

Haushaltsplan 2024

Gemeinde Reichshof



Gemeinde Reichshof
Der Bürgermeister
Hauptstrasse 12
51580 Reichshof
☎ 02296/801-0
☎ 02296/801-395
✉ info@reichshof.de

Gemeinde Reichshof



Haushalt 2024

Inhaltsübersicht	Seite		
Entwicklung der Einwohnerzahl	3	3.3 Rückblick auf das laufende Haushaltsjahr 2022	34
Haushaltssatzung	5-8	3.4 Zusammenfassung kommendes Haushaltsjahr 2023	34-35
Statistische Angaben	9-12	3.5 NKF-Covid-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG)	36
Organigramm	13	3.6 Ziele und Strategie für das Jahr 2024	38
Vorbericht	14-111	3.7 Interkommunale Zusammenarbeit	38
1. Die drei Säulen des doppelischen Rechnungswesens im Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) in Reichshof seit dem 01.01.2005	17-20	3.8 Mögliche Belastungen aus Sondervermögen und Beteiligungen	38-39
1.1 Schemazeichnung	17	3.9 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und der Liquidität	40
1.2 Bestandteile der Planung und Rechnungslegung im NKF	17-18		
1.3 Wesentliche Komponenten des NKF	19-20	4. Erträge des Ergebnisplanes	41-60
1.4 Auswirkungen und Zielsetzungen	20	4.1 Steuern und ähnliche Abgaben	41-46
1.5 Kennzahlenspiegel	21-24	4.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47-51
		4.3 Sonstige Transfererträge	52
		4.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53-54
		4.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	55
		4.6 Erträge aus Kostenerstattungen und Umlagen	56-58
		4.7 Sonstige ordentliche Erträge	59-60
		4.8 Außerordentlicher Ertrag	60
2. Schlussbilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung zum 31.12.2022	25-32	5. Aufwendungen des Ergebnisplanes	61-83
		5.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen	61-64
3. Ziele und Strategie der Kommune; Haushaltsentwicklung und –ausgleich; Entwicklung des Eigenkapitals und der Liquiditätsentwicklung; Interkommunale Zusammenarbeit	33-37	5.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65-72
3.1 Ausgleichsrücklage	33	5.3 Abschreibungen	73-74
3.2 Rückblick Haushaltsjahr 2021	34	5.4 Transferaufwendungen	75-80
		5.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen	81-83

6. Finanzerträge / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	84-85
--	--------------

6.1 Finanzerträge	84
6.2 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	84-85

7. Interne Leistungsbeziehungen	86-94
--	--------------

7.1 Kosten- und Leistungsrechnung	86-87
7.2 Verrechnungssystem der Gemeinde Reichshof	88-94

8. Finanzplan	95-107
----------------------	---------------

8.1 Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit, Investitionsprogramm	95-99
8.2 Kreditfinanzierung und Schuldenentwicklung	100-102
8.3 Entwicklung der Kassenlage	103-104
8.4 Zuweisungen und Zuschüsse	105-106

9. Haushaltsvermerke	107
-----------------------------	------------

10. Erläuterungen zu den Positionen des Ergebnisplanes und Finanzplanes	108-111
--	----------------

<u>Ergebnisplan und Finanzplan</u>	1-8
---	------------

<u>Teilergebnispläne und Teilfinanzpläne auf der Ebene der Produktbereiche und Produktgruppen</u>	9-550
--	--------------

Anlagen zum Haushaltsplan	551-594
----------------------------------	----------------

*Haushaltsquerschnitt	553-559
*Prognose der Haushaltsbelastung infolge der COVID-Pandemie	560
*Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen	562-567
*Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	568
*Darstellung der Ausfallbürgschaften	570-573
*Zuwendungen an Fraktionen	574-575
*Nachweis der Mitgliedsbeiträge	576-581
*Stellenpläne der Beamten und Beschäftigten	582-589
*Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungs-GmbH	590-591
*Monte mare Reichshof Freizeitbad GmbH & Co.KG	592-593

Inhaltsverzeichnis für Teilergebnis- und Teilfinanzpläne der Produktbereiche und Produktgruppen

	Seite
1.11 Innere Verwaltung	11-20
1.11.01 Politische Gremien	21-26
1.11.02 Verwaltungsführung	27-30
1.11.03 Gleichstellung von Frau und Mann	31-34
1.11.04 Beschäftigtenvertretung	35-38
1.11.05 Rechnungsprüfung	39-42
1.11.06 Zentrale Dienste	43-48
1.11.07 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	49-54
1.11.08 Personalmanagement	55-60
1.11.09 Finanzmanagement und Rechnungswesen	61-66
1.11.10 Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung	67-72
1.11.11 Recht / Versicherungen	73-76
1.11.13 Grundstücks- und Gebäudemanagement	77-92
1.11.15 Städtepartnerschaften	93-96
1.11.18 Baubetriebshof	97-106
1.12 Sicherheit und Ordnung	107-114
1.12.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung	115-120
1.12.02 Gewerbewesen	121-126
1.12.07 Verkehrsangelegenheiten	127-130
1.12.10 Einwohnerangelegenheiten	131-134
1.12.11 Personenstandsangelegenheiten	135-138
1.12.14 Wahlen	139-142
1.12.15 Gefahrenabwehr	143-156

1.21 Schulträgeraufgaben	157-164
1.21.01 Grundschulen	165-178
1.21.05 Gesamtschulen	179-186
1.21.06 Förderschulen	187-190
1.21.08 Schülerbeförderung	191-196
1.21.09 Sonstige Fördermaßnahmen	197-204
1.21.10 Zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers	205-208

1.25 Kultur	209-214
1.25.01 Kulturarbeit	215-218
1.25.02 Kulturarbeit Kurverwaltung	219-224
1.25.05 Volkshochschule	225-228
1.25.07 Musikschule	229-232
1.25.09 Museum	233-236

1.31 Soziale Hilfen	237-242
1.31.09 Unterstützung von Senioren	243-248
1.31.10 Hilfe zum Lebensunterhalt, SGB XII, Kap. 3	249-252
1.31.11 Betreuung Flüchtlinge, Geld- und Sachleistung	253-258
1.31.15 Leistungen der Grundsicherung, SGB XII, Kap. 4	259-262
1.31.16 Aussiedler / Vertriebenenangelegenheiten	263-266
1.31.17 Sonstige Hilfen und Leistungen	267-272
1.31.19 Grundsicherung nach SGB II (Hartz IV)	273-278

1.36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	279-284
1.36.01 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	285-290
1.36.03 Jugendarbeit	291-296
1.36.04 Jugendeinrichtungen	297-302

1.41 Gesundheitsdienste	303-306
1.41.05 Krankenhäuser	307-310
1.42 Sportförderung	311-318
1.42.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen	319-324
1.42.02 Sportförderung	325-330
1.42.03 Bereitstellung und Betrieb von Bädern	331-338
1.51 Räumliche Planung und Entwicklung	339-344
1.51.01 Räumliche Planung	345-352
1.51.02 Räumliche Entwicklung	353-358
1.51.05 Grundstücksneuordnung und grund- stücksbezogene Ordnungsmaßnahmen	359-362
1.52 Bauen und Wohnen	363-370
1.52.01 Maßnahmen der Bauaufsicht	371-374
1.52.03 Denkmalschutz und Denkmalpflege	375-378
1.52.05 Subjektbezogene Förderung von Wohnraum	379-382
1.52.06 Wohnraumsicherung und –versorgung	383-388
1.52.09 Wohnprobleme (Asyl)	389-394
1.52.10 Hilfen bei Wohnproblemen (Einrichtungen)	395-400
1.53 Ver- und Entsorgung	401-404
1.53.06 Abfallwirtschaft	405-410
1.54 Verkehrsflächen und –anlagen	411-418
1.54.01 Öffentliche Verkehrsflächen (Gemeindestraßen)	419-436
1.54.03 Öffentliche Verkehrsflächen (Landstraßen)	437-442
1.54.11 Verkehrsentwicklung	443-446
1.54.17 Straßenreinigung und Winterdienst	447-452

1.55 Natur und Landschaftspflege	453-460
1.55.01 Öffentliches Grün	461-464
1.55.02 Natur und Landschaft	465-468
1.55.03 Wald-, Forst- und Landschaftspflege	469-472
1.55.04 Wasser und Wasserbau	473-478
1.55.06 Friedhöfe	479-486

1.56 Umweltschutz	487-492
1.56.02 Besondere Dienstleistungen im Umwelt- management	493-500

1.57 Wirtschaftsförderung und Tourismus	501-508
1.57.01 Wirtschaftsförderung	509-516
1.57.02 Tourismus	517-524

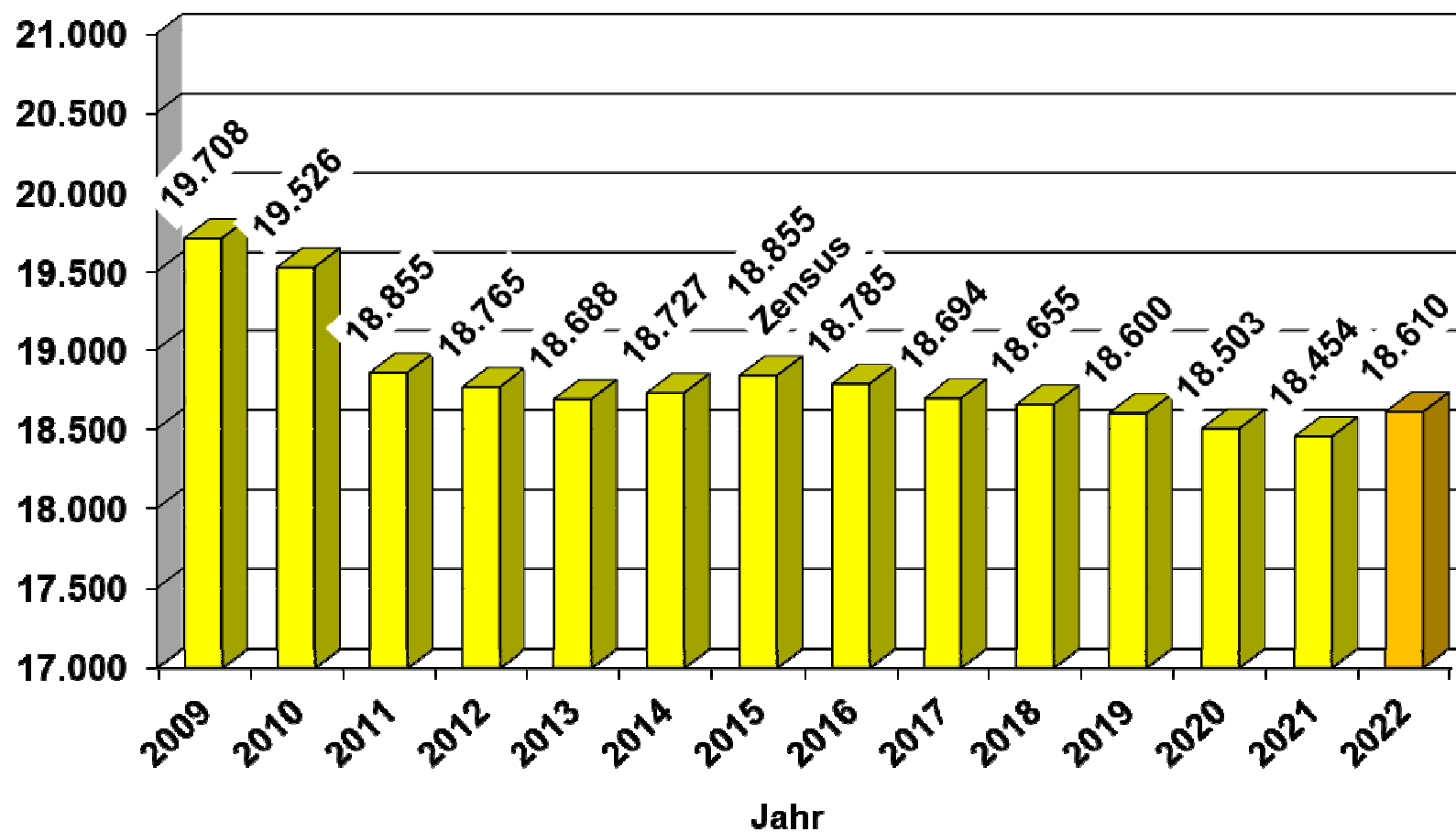
1.61 Allgemeine Finanzwirtschaft	525-530
1.61.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	531-540
1.61.02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	541-550

Haushaltssatzung und Haushaltsplan



Haushaltsjahr 2024

Entwicklung der Einwohnerzahl Reichshof



Haushaltssatzung der Gemeinde Reichshof für das Haushaltsjahr 2024

Inhaltsverz.

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994, zuletzt geändert durch Artikel 7 des Gesetzes vom 14. September 2021 (GV. NRW. S. 1072), in Kraft getreten am 1. Juni 2022, hat der Rat der Gemeinde Reichshof mit Beschluss vom 11. Dezember 2023 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 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

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	-51.199.132 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	53.657.557 EUR
somit auf	<hr/> 2.458.425 EUR

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufender Verwaltungstätigkeit auf	-44.492.348 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufender Verwaltungstätigkeit auf	50.883.044 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	-8.606.306 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	10.613.454 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	-6.043.148 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	1.046.900 EUR

festgesetzt.

§ 2

Kreditermächtigung für Investitionen

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf **2.541.512 EUR** festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf **23.769.305 EUR** festgesetzt.

§ 4

Allgemeine Rücklage und Ausgleichsrücklage

Die Inanspruchnahme der **Ausgleichsrücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf **2.458.425 EUR** festgesetzt.

§ 5

Kredite zur Liquiditätssicherung

Der **Höchstbetrag der Kredite**, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **20.000.000 EUR** festgesetzt.

§ 6

Steuersätze (nachrichtlich)

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

1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 445 v.H.

1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 570 v.H.

2. Gewerbesteuer auf 475 v.H.

§ 7

Hinweise zur Haushaltsführung

1. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen von mehr als 50.000 EUR sind im Sinne des § 83 Abs. 2 GO NRW als erheblich anzusehen und bedürfen der vorherigen Zustimmung des Gemeinderates.
2. Als erheblicher Jahresfehlbetrag im Sinne des § 81 Abs. 2 Nr. 1 GO NRW ist ein zu erwartender Fehlbetrag von mehr als 1.000.000 EUR anzusehen. Die gleiche Grenze findet Anwendung für die Beurteilung einer erheblichen Aufwands- oder Auszahlungssteigerung gemäß § 81 Abs. 2 Nr. 2 GO NRW.
3. Als geringfügige Investitionen nach dem Wortlaut des § 81 Abs. 3 Nr. 1 GO NRW sind solche anzusehen, die einen Betrag von 50.000 EUR nicht überschreiten.
4. Als Investitionen unterhalb der Wertgrenze, die zusammengefasst dargestellt werden, gelten die Beschaffungen geringwertiger Wirtschaftsgüter. Alle anderen Investitionen werden im Nachweis einzelner Investitionen separat ausgewiesen.
5. a) Soweit im Stellenplan der Vermerk „künftig wegfallend“ (kw) angebracht ist, dürfen freiwerdende Stellen dieser Besoldungsgruppe nicht mehr besetzt werden.
b) Soweit im Stellenplan der Vermerk „künftig umzuwandeln“ (ku) angebracht ist, sind freiwerdende Stellen dieser Besoldungsgruppe in Stellen niedrigerer Besoldungsgruppen oder Beschäftigtenstellen umzuwandeln.
6. a) Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen im konsumtiven Bereich sind übertragbar und bleiben bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Werden sie übertragen, erhöhen sie die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan des folgenden Jahres.
b) Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar; bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Vermögensgegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann. Werden Investitionsmaßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahr verfügbar.

§ 8

Bewirtschaftungsregeln

1. Budgetierung: Es werden die Budgets im Bereich der Teilergebnispläne auf Produktgruppenebene gebildet. Investive Maßnahmen werden auf der Ebene der Investitionsprojekte budgetiert. In den vorgenannten Budgets sind nicht enthalten: Personalaufwendungen, Rückstellungen für Personal, Versorgungsaufwendungen, Zinsaufwendungen, Abschreibungen, interne Leistungsverrechnungen, Wertberichtigungen und Verfügungsmittel gemäß § 14 Kommunalhaushaltsverordnung NRW.
2. Zweckbindungen von Einnahmen: Mehrerträge / -einzahlungen aus der Abwicklung von Schadensfällen berechtigen zu Mehraufwendungen / -auszahlungen zur Beseitigung der Folgen des Schadensereignisses.
Mehrerträge / -einzahlungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Spenden und sonstige Leistungen Dritter berechtigen zu Mehraufwendungen / -auszahlungen für die hiermit zu unterstützten Leistungen und Investitionen.
3. Deckungsfähigkeit von Verpflichtungsermächtigungen (VE): Zur flexiblen Bewirtschaftung der Investitionsmaßnahmen können einzelne VE auch für andere Investitionen für die eine VE vorgesehen war in Anspruch genommen werden. Darüber hinaus ist es in begründeten Einzelfällen auch möglich, VE für Investitionen in Anspruch zu nehmen, für die keine VE veranschlagt war.
4. Sperrvermerke: Alle mit Zweckzuwendungen finanzierten Aufwendungen / Auszahlungen bleiben bis zur Bewilligung der entsprechenden Zweckzuwendung gesperrt.

aufgestellt:

Denklingen, den 03.11.2023

Im Auftrag

- Dresbach -

Gemeindekämmerer

bestätigt:

Denklingen, den 06.11.2023

- Gennies -

Bürgermeister

STATISTISCHE ANGABEN

Strukturdaten und sonstige hauswirtschaftlich relevante Daten:

Inhaltsverz.

A. Allgemeine Daten

			31.12.2002	19.971	31.12.2013	18.688
1970	Volkszählung	15.063	31.12.2003	20.142	31.12.2014	18.727
31.12.1987	Volkszählung	15.440	31.12.2004	20.232	31.12.2015	18.837
31.12.1990		16.656	31.12.2005	20.174	31.12.2016	18.751
31.12.1996		18.623	31.12.2007	19.946	31.12.2017	18.694
31.12.1997		18.876	31.12.2008	19.840	31.12.2018	18.655
31.12.1998		19.149	31.12.2009	19.708	31.12.2019	18.600
31.12.1999		19.368	31.12.2010	19.526	31.12.2020	18.567
31.12.2000		19.611	31.12.2011	18.855	31.12.2021	18.454
31.12.2001		19.885	31.12.2012	18.765	31.12.2022	18.610

Fläche (km ²)	114,66
Einwohnerdichte (E/km ²)	162

B. Einrichtungen der Infrastruktur und Daseinsfürsorge

Eigene Feuerwehrgerätehäuser	6
Angemietete Feuerwehrgerätehäuser	3

Anzahl der Grundschulen	4	34 Klassen	789 Schüler
Anzahl der Gesamtschulen	1	46 Klassen	*1.066 Schüler

*Die Gesamtschülerzahlen beinhalten die differenzierte Oberstufe (Kursystem).

Gemeinde

Einrichtungen

* Skigebiet	2		
* gemeindliche Museen in der Kurverwaltung	2		
* Gemeinde- und Schulbüchereien	4	Medienbestand	10.587
* Schulbüchereien	3		
* Gemeindebüchereien	1		
* Kindergärten sonstiger Träger	11	Plätze	643
* öffentliche Kinderspielplätze	29		
* davon an Schulen	5		
* in gemeindlicher Unterhaltung	5		
* in Unterhaltung von Dorfgemeinschaften	19		
* gemeindliche Bolzplätze	2		
* gemeindliche Sport- und Turnhallen (im Zusammenhang mit Schulen)	3		
* 2-fach Turnhalle	2	Zuschauerplätze	199
* gemeindliche Sportplätze	4	Stadion	1
* Hallenbäder (im Zusammenhang mit Schulen)	2		
* monte mare Reichshof (Betreibergesellschaft)	1		
* Kurpark Eckenhausen	1		
* Kunstkabinett Hespert	1		
* Kulturforum Eckenhausen	1	Zuschauerplätze	325

Straßen / Wege / Brücken

* Gemeindestraßen und -wege (ohne Kur- und Wanderwege)	238 km
* Wirtschaftswege	718 km
* Anzahl der zu unterhaltenden Brücken	42

Wohnhäuser / Übergangswohnheime

* eigene	2
* angemietet (Stand Oktober 2023)	21

Friedhöfe

* gemeindliche Friedhöfe	8	Leichenhallen	4
* Friedhöfe sonstiger Träger	4	Leichenhallen	1

Gemeindewasserwerk

* Öffentliche Wasserleitungen	236 km
* Anzahl der Hausanschlüsse	5.977

Frischwassergebühren 2024

* Wasserbezug zuzügl. Mehrwertsteuer	1,51 EUR / cbm
* Grundgebühr zuzügl. Mehrwertsteuer	10,50 EUR / Monat

Wasseranschlussbeitrag 2024

* zuzüglich Mehrwertsteuer	1,12 EUR / qm
----------------------------	---------------

Gemeindewerk Abwasserbeseitigung

* Öffentliche Abwasserleitungen (Schmutz-, Misch- und Regenwasser)	282 km
* gemeindlichen Abwasserpumpstationen	9
* gemeindlichen Regenklärbecken	4
* gemeindlichen Regenüberläufe	5
* gemeindlichen Regenrückhaltebecken	11
* gemeindlichen Nachblasstationen	2
* gemeindlichen Regenüberlaufbecken	1

Abwasserentsorgungsgebühren

2023

* Verbrauchsgebühr Kanal Vollanschluss	5,37 EUR/cbm
* Verbrauchsgebühr Kanal Vollanschluss - Verbandsmitglieder -	3,05 EUR/cbm
* Verbrauchsgebühr Kanal Teilanschluss mit Klärschlambeseitigung	4,35 EUR/cbm
* Verbrauchsgebühr Entleerung Abflussloser Gruben	9,84 EUR/cbm
* Verbrauchsgebühr Klärschlammabfuhr - mit Abwasserabgabe -	2,84 EUR/cbm
* Verbrauchsgebühr Vollbiologische Kleinkläranlage	1,16 EUR/cbm
* Klärschlammabfuhr (KSA) - pro Abfuhr -	78,40 EUR
* Niederschlagswassergebühr	0,89 EUR/qm
* Niederschlagswassergebühr Verbandsmitglieder	0,70 EUR/qm
* Kanalanschlussbeitrag (ab 01.09.1990)	6,14 EUR/qm

Abfallentsorgungsgebühren 2024**Aufgabenwahrnehmung durch BAV, Engelskirchen seit 01.01.2006**

<u>vierwöchentliche Entleerung</u>	<u>EURO</u>
MGB 80 l grau	159,20
MGB 120 l grau	238,80
MGB 240 l grau	477,60
MGB 360 l grau	716,40
MGB 1.100 l grau	2.189,00
MGB 1.100 l grau wöchentlich	4.455,00

<u>Zweiwöchentliche Leerung</u>	<u>EURO</u>
BIO 80 l	64,00
BIO 120 l	96,00
BIO 240 l	192,00

Hundesteuer 2024

bei 1 Hund / sog. Kampfhund	96 EUR	700 EUR
bei 2 Hunden / sog. Kampfhund	je Hund 144 EUR	je Hund 900 EUR
bei 3 oder mehr Hunden / sog. Kampfhund	je Hund 180 EUR	je Hund 1.050 EUR

Zweitwohnungssteuer 2024

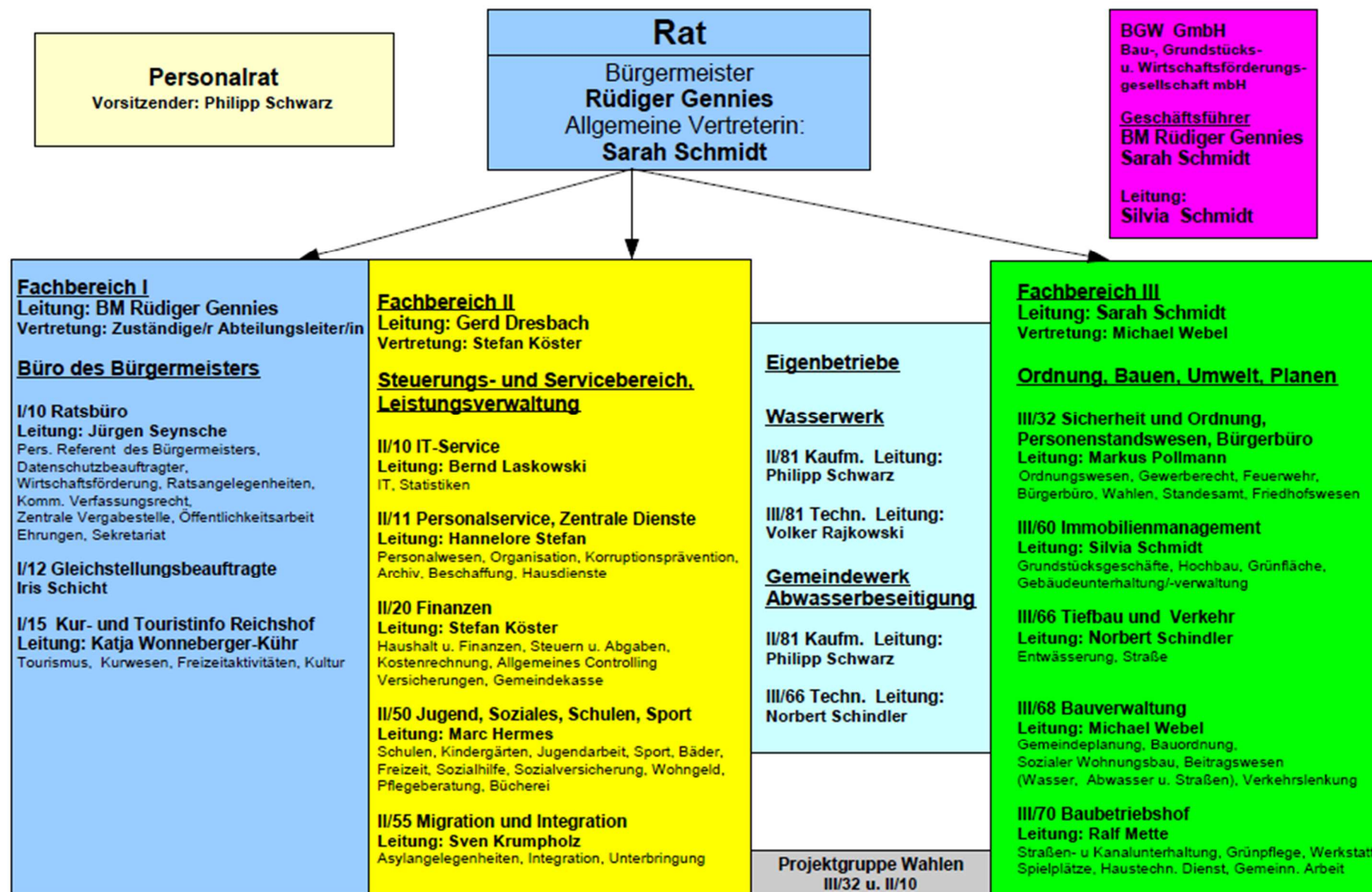
Steuersatz des Mietwertes	12 v.H.
Hebesatz	572 v.H.

Straßenreinigungsgebühren 2024

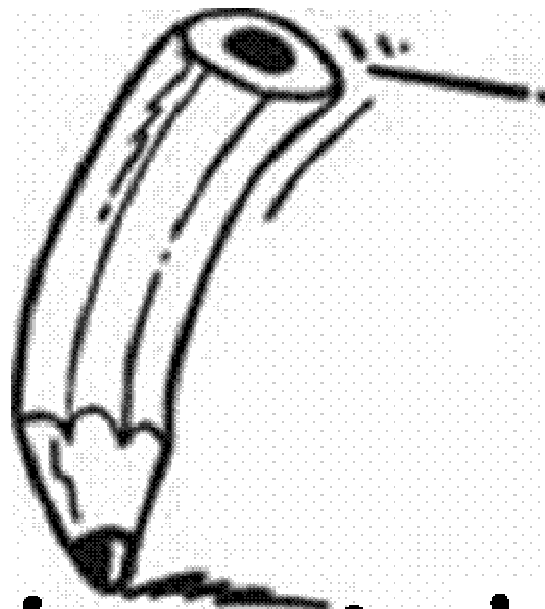
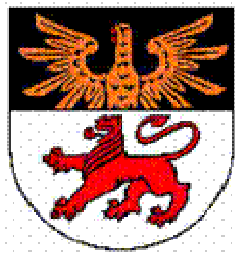
Kehrdienst	0,73 EUR / m
Winterdienst	0,45 EUR / m

Stand: 01.11.2022

Dienstleistungsunternehmen Gemeinde Reichshof



Gemeinde Reichshof



Vorbericht

1. Die drei Säulen des doppelischen Rechnungswesens im Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) in Reichshof seit dem 01.01.2005

1.1 Schemazeichnung



1.2 Bestandteile der Planung und Rechnungslegung im NKF

Der Haushalt ist und bleibt das zentrale Steuerungs- und Rechenschaftsinstrument in der kommunalen Verwaltung.

Das Neue Kommunale Finanzmanagement beinhaltet drei wesentliche Komponenten für Planung, Bewirtschaftung und Jahresabschluss:

- den Ergebnisplan / die Ergebnisrechnung
- den Finanzplan / die Finanzrechnung
- die Bilanz

Ergebnisplan

Als Planungsinstrument ist der Ergebnisplan der wichtigste Bestandteil des neuen Haushaltsrechts.

Der Ergebnisplan beinhaltet alle Erträge und Aufwendungen einer Planungsperiode und ersetzt den bisherigen Verwaltungshaushalt.

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).

Der Ergebnisplan bildet insgesamt sechs Haushaltsjahre ab und zwar:

- Rechnungsergebnis des Vorvorjahres
- 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 damit deutlich aufgewertet.

Finanzplan

Neben der Ergebnisplanung stellt der Finanzplan einen weiteren wesentlichen Haushaltsplanbestandteil dar. Der neue Finanzplan hat mit der bisherigen kommunalen Finanzplanung nichts gemeinsam.

Der Finanzplan beinhaltet alle Einzahlungen und Auszahlungen und stellt die planerische Veränderung des Geldvermögens dar. Er weist die Investitionsplanung der Gemeinde und deren Finanzierung nach.

Der Finanzplan gibt einen systematischen Überblick über die voraussichtliche finanzielle Lage der Kommune im Planjahr und den drei Folgejahren.

Er stellt insbesondere dar, inwieweit sich der Finanzmittelbedarf aus laufender Tätigkeit oder aus Investitionstätigkeit ergibt und wie der Fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (durch z.B. Kreditaufnahmen) gedeckt werden soll.

Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und bildet periodengerecht alle Aufwendungen und Erträge ab. Die Ergebnisrechnung ersetzt die bisherige Haushaltsrechnung.

Das in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresergebnis (Überschuss / Fehlbedarf) geht in die Bilanz ein und bildet unmittelbar die Veränderung des Eigenkapitals der Gemeinde ab.

Der Ressourcenverbrauch in der Rechnungsperiode wird deutlich und umfassend ausgewiesen.

Finanzrechnung

Die Finanzrechnung weist periodengerecht alle Einzahlungen und Auszahlungen der liquiden Mittel nach und bildet die Investitionstätigkeit und deren Finanzierung ab.

Der Liquiditätssaldo gemäß der Finanzrechnung (der Überschuss der Einzahlungen über die Auszahlungen und umgekehrt) bildet die Veränderung des Bestandes an liquiden Mitteln in der Bilanz ab.

Bilanz

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 ist das Eigenkapital und das Fremdkapital (Rückstellungen, Sonderposten und Verbindlichkeiten) ausgewiesen.

Eröffnungsbilanz zum 01.01.2005

Die Gemeinde hat zu Beginn des Haushaltsjahres, in dem sie erstmals die Haushaltswirtschaft nach NKF – Regeln abwickelt, eine Eröffnungsbilanz zu erstellen.

Für die Eröffnungsbilanz ist eine Inventur mit anschließender Bewertung des Vermögens, der Verbindlichkeiten usw. notwendig.

Die geprüfte Eröffnungsbilanz (01.01.2005) wurde vom Gemeinderat am 17.09.2007 festgestellt und im Reichshofkurier am 13.10.2007 öffentlich bekannt gemacht.

1.3 Wesentliche Komponenten des NKF

Produktorientierte Haushaltswirtschaft

Im Neuen Kommunalen Finanzmanagement bilden die Produkte das zentrale Element für die finanzwirtschaftliche Ausrichtung des Verwaltungshandelns.

Die Trennung in Verwaltungs- und Vermögenshaushalt ist ebenso wie die Gliederung nach Unterabschnitten entfallen.

Die Haushaltsgliederung basiert auf der Darstellung von Produktbereichen, Produktgruppen, Produkten und soweit notwendig Teilprodukten.

Der Gesetzgeber hat 17 Produktbereiche verbindlich vorgeschrieben, die darunter liegenden Ebenen sind individuell gestaltbar.

Diese Gestaltungsfreiheit wird allerdings durch die Anforderungen der Finanzstatistik eingeschränkt, da die Statistik eine Darstellung der Zahlungsströme fordert, die auf die individuelle Ausgestaltung des NKF wenig Rücksicht nimmt.

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 Reichshof auf Produktgruppenebene ausgewiesen.

Folgende Produktstruktur wurde der Planung zugrunde gelegt:

16 Produktbereiche	(PB)
72 Produktgruppen = Profitcenter	(PG)
127 Produkte	(P)
139 Teilprodukte	(TP)

Aufbau des Zahlenwerkes

Das Zahlenwerk des Produkthaushalts ist folgendermaßen aufgebaut:

- Ergebnisplan,
- Finanzplan,
- Teilpläne auf Produktbereichsebene,
- Teilpläne auf Produktgruppenebene.

Teilpläne auf Produktebene werden im Haushaltsplan nicht ausgewiesen.

Kosten- und Leistungsrechnung

Als zusätzliches Instrument zur verbesserten Steuerung des Verwaltungshandelns und für die Beurteilung der Wirtschaftlichkeit und Leistungsfähigkeit soll eine umfassende Kosten- und Leistungsrechnung geführt werden.

Die Kosten- und Leistungsrechnung ermöglicht eine differenzierte Betrachtungsweise von Produkten und Kostenstellen, und ist geeignet, die sparsame und wirtschaftliche Haushaltswirtschaft zu fördern.

Die Gemeinde entscheidet eigenverantwortlich über den Umfang und die weitere Ausgestaltung der Kosten- und Leistungsrechnung.

Ziele, Kennzahlen zur Zielerreichung, Berichtswesen

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 zielbezogene quantitative und qualitative Leistungskennzahlen und Wirkungskennzahlen zu vereinbaren und festzulegen.

Kennzahlen wurden erstmals in den einzelnen Produktgruppen und im Vorbericht des Haushaltsplanes 2007 dargestellt und werden seitdem fortgeschrieben.

Durch ein aussagekräftiges Berichtswesen ist die Zielerreichung im Jahresverlauf zu überprüfen und ggf. gegenzusteuern.

1.4 Auswirkungen / Zielsetzungen des NKF

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 Steuerungsgewinne erwarten lassen. Sie können insbesondere aus den verbesserten Erkenntnissen über das kommunale Vermögen und den vollständigen Ressourcenverbrauch gewonnen werden.

Steuerungsgewinne können jedoch nur erzielt werden, in dem die umfangreich zur Verfügung stehenden Daten analysiert und auch unliebsame Wahrheiten 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 haushaltswirtschaftlichen Daten in Verbindung mit den Kennzahlen einsetzen müssen. Ein gemeinsamer Weg muss hier zwischen Rat und Verwaltung erarbeitet werden.

In diesem Zusammenhang sind alle an der Haushaltswirtschaft beteiligten Produktverantwortlichen gefordert, das notwendige Datenmaterial zu erfassen und auf einem aktuellen Stand zu halten.

Weiterhin soll die NKF - Reform die Transparenz der kommunalen Haushaltswirtschaft für Rat und Bürgerschaft steigern.

1.5 Kennzahlenspiegel zur Haushaltswirtschaft (NKF-Kennzahlenset)

Testierte Rechnungsergebnisse									
Analyse- bereich	Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Haushalts- wirtschaft	Aufwandsdeckungsgrad	98,0%	104,6%	107,7%	92,8%	94,9%	98,7%	97,0%	96,4%
	Eigenkapitalquote I	23,3%	24,3%	26,9%	keine Planbilanz				
	Eigenkapitalquote II	62,5%	61,7%	63,0%	keine Planbilanz				
	Fehlbetragsquote	-2,1%	0,0%	0,0%	-6,6%	-7,3%	-1,6%	-4,4%	-6,0%
Kennzahlen zur Vermögenslage									
Vermögens- lage	Infrastrukturquote	29,8%	28,3%	27,1%	keine Planbilanz				
	Abschreibungsintensität	7,1%	6,4%	5,8%	keine Planbilanz				
	Drittfinanzierungsquote	72,6%	76,4%	76,4%	keine Planbilanz				
	Investitionsquote	96,3%	116,1%	103,8%	keine Planbilanz				
Kennzahlen zur Finanzlage									
Finanz- lage	Anlagendeckungsgrad II	88,6%	89,2%	90,6%	keine Planbilanz				
	Dynamischer Verschuldungsgrad	20,8	6,5	5,7	keine Planbilanz				
	Liquidität II. Grades	61,5%	93,9%	121,8%	keine Planbilanz				
	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	8,8%	9,5%	9,3%	keine Planbilanz				
	Zinslastquote	0,8%	0,7%	0,6%	keine Planbilanz				
Kennzahlen zur Ertragslage									
Ertrags- lage	Netto-Steuerquote bzw. Allgem.								
	Umlagenquote	68,0%	75,4%	74,8%	76,4%	72,3%	75,7%	79,5%	78,6%
	Zuwendungsquote	20,6%	14,1%	12,0%	9,3%	10,3%	11,4%	12,5%	13,7%
	Personalintensität	14,6%	14,6%	13,0%	14,5%	14,5%	15,5%	15,8%	15,1%
	Sach- und Dienstleistungsintensität	14,4%	17,8%	15,0%	20,2%	19,5%	19,2%	17,5%	17,6%
	Transferaufwandsquote	50,7%	49,5%	52,1%	52,5%	53,4%	52,1%	53,9%	54,4%

Die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2005 wurde am 17.09.2007 durch den Gemeinderat festgestellt. In der Folge dann die Jahresabschlüsse bis 2021 und zuletzt wurde der Jahresabschluss für das Jahr 2022 am 21.06.2023 durch den Gemeinderat festgestellt.

Im Rahmen der Anzeige- und Genehmigungspflichten nach der Gemeindeordnung haben die Aufsichtsbehörden die Aufgabe, anhand der ihnen vorgelegten Unterlagen das Handeln der Gemeinden nach Rechtmäßigkeit und Plausibilität zu prüfen. Die Tätigkeit der Aufsichtsbehörden soll durch ausgewählte Kennzahlen, die in dem NKF-Kennzahlenset enthalten sind, unterstützt werden.

Die Kennzahlen sind im Runderlass (34-48.04.05/01-2323/08) des Innenministeriums NRW vom 01.10.2008 beschrieben.

Aufwandsdeckungsgrad (ADG) = $(\text{Ordentliche Erträge} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können.

Eigenkapitalquote 1 (EkQ1) = $(\text{Eigenkapital} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$

Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 1“ misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Die Kennzahl kann bei einer Gemeinde ein wichtiger Bonitätsindikator sein.

Eigenkapitalquote 2 (EkQ2) = $(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge}) \times 100 / \text{Bilanzsumme}$

Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 2“ misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz.

Fehlbetragsquote (FbQ) = $(\text{negatives Jahresergebnis} / (\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allgemeine Rücklage})) \times -100$

Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil.

Infrastrukturquote (IsQ) = $(\text{Infrastrukturvermögen} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht.

Abschreibungsintensität (AbI) = $(\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.

Drittfinanzierungsquote (DfQ) = $(\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} / \text{bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}) \times 100$

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr.

Investitionsquote (InQ) = $(\text{Bruttoinvestitionen} / (\text{Abgänge des Anlagevermögens} + \text{Abschreibungen auf das Anlagevermögen})) \times 100$

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.

Anlagendeckungsgrad 2 (AnD2) = $(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen u. Beiträge} + \text{langfr. Fremdkapital}) \times 100 / \text{Anlagevermögen}$.

Die Kennzahl „Anlagendeckungsgrad II“ gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen und langfristiges Fremdkapital gegenübergestellt.

Dynamischer Verschuldungsgrad (DVsg) = $\text{Effektivverschuldung} / \text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FR)}$

Mit Hilfe der Kennzahl „Dynamischer Verschuldungsgrad“ lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Gemeinde an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten. Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer).

Liquidität 2. Grades (Li2) = $((\text{Liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen}) / \text{kurzfristige Verbindlichkeiten}) \times 100$

Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ der Gemeinde. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote (KVbQ) = $(\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mit Hilfe der Kennzahl „Kurzfristige Verbindlichkeitsquote“ beurteilt werden.

Zinslastquote = $(\text{Finanzaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$

Die Kennzahl „Zinslastquote“ zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.

Netto-Steuerquote (NSQ) oder Allgemeine Umlagenquote (AUQ) = $(\text{Steuererträge} - \text{GewSt.Umlage} - \text{Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit}) / (\text{ordentliche Erträge} - \text{GewSt.Umlage} - \text{Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit}) \times 100$

Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist.

Zuwendungsquote (ZwQ) = $(\text{Erträge aus Zuwendungen} / \text{ordentliche Erträge}) \times 100$

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.

Personalintensität (PI) = $(\text{Personalaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$

Die „Personalintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.

Sach- und Dienstleistungsintensität (SDI) = $(\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$

Die Kennzahl „Sach- und Dienstleistungsintensität“ lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

Transferaufwandsquote (TAQ) = $(\text{Transferaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$

Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.

2. Schlussbilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung zum 31.12.2022

Mit der Einführung des „Neuen Kommunalen Finanzmanagements“ wurde erstmals im kommunalen Kernhaushalt eine systematische Gegenüberstellung von Vermögen und Schulden vorgenommen und damit die wirtschaftliche Lage der Gemeinde dokumentiert.

Die Eröffnungsbilanz bildete den Ausgangspunkt und den Bezugsrahmen der kaufmännischen Rechnungslegung im kommunalen Bereich.

Die in der Eröffnungsbilanz dargestellte Bewertung von Vermögen und Schulden wird den Aufwand und Ertrag der künftigen Jahre beeinflussen und sich auf die Steuerung der Kommune auswirken.

Gemäß § 92 GO NRW hat die Gemeinde zu Beginn des Haushaltsjahres, in dem sie erstmals ihre Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung erfasst, eine Eröffnungsbilanz aufzustellen. Die Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) trifft in § 54 ff. hierzu nähere Regelungen.

Nach dreijähriger Vorbereitungszeit, in der eine stetige Anpassung an die sich entwickelnde Gesetzeslage erfolgte, sowie der intensiven Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt des Oberbergischen Kreises und die Gemeindeprüfungsanstalt Herne, hat der Gemeinderat am 17. September 2007 die Eröffnungsbilanz (Stichtag 01.01.2005) durch Beschluss festgestellt. Die öffentliche Bekanntmachung der Eröffnungsbilanz erfolgte im Reichshofkurier am 13.10.2007.

Die Gemeinde Reichshof war zu diesem Zeitpunkt die 12. Kommune in NRW und die erste Kommune im Oberbergischen Kreis, die über eine von der GPA, Herne geprüfte Eröffnungsbilanz verfügte.

Auf die Eröffnungsbilanz folgten die weiteren Jahresabschlüsse 2005 bis 2021. Dem Jahresabschluss 2022 wurde in den Sitzungen des Rechnungsprüfungsausschusses am 31.05.2023 und am 13.06.2023 der Bestätigungsvermerk nach § 101 GO NRW erteilt. In der Sitzung des Gemeinderates am 21.06.2023 wurde die Jahresrechnung 2022 festgestellt und dem Bürgermeister die Entlastung erteilt.

Die vom Gemeinderat festgestellte Jahresrechnung 2022 schloss mit einem Überschuss von 4.411.711,26 EUR ab, der durch Ratsbeschluss vom 21.06.2023 der Ausgleichsrücklage zugeführt wurde.

Nachfolgend wird die Schlussbilanz zum 31.12.2022 mit einer Bilanzsumme von 141.774.077,71 EUR dargestellt.

Schlussbilanz der Gemeinde Reichshof zum 31.12.2022

Aktiva	Bilanzwert	Bilanzwert in Tsd.	Passiva	Bilanzwert	Bilanzwert in Tsd.
	2022	2021		2022	2021
AKTIVA	141.774.077,71	138.634	PASSIVA	-141.774.077,71	-138.634
1. Anlagevermögen	123.140.186,75	122.883	1. Eigenkapital	-38.117.678,89	-33.656
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	80.029,16	102	1.1 Allgemeine Rücklage	-29.296.455,33	-29.246
1.2. Sachanlagen	105.411.879,65	105.170	1.3 Ausgleichsrücklage	-4.409.512,30	-4.409
1.2.1 Unbeb. Grundst. u. grundstücksgl. Rechte	9.069.327,41	9.010	Bilanzergebnis - Verlust	0,00	0
1.2.1.1 Grünflächen	7.449.314,60	7.368	Bilanzergebnis - Gewinn	-4.411.711,26	-2.488
1.2.1.2 Ackerland	43.420,23	43	2. Sonderposten	-52.216.425,58	-52.790
1.2.1.3 Wald, Forsten	523.611,14	546	2.1 für Zuwendungen	-43.824.331,67	-44.182
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.052.981,44	1.053	2.2 für Beiträge	-7.358.294,00	-7.709
1.2.2 Beb. Grundst. u. grundstücksgl. Rechte	48.940.203,00	49.488	2.3 für den Gebührenausschlag	-105.361,87	-124
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.461.516,76	2.526	2.4 Sonstige Sonderposten	-928.438,04	-775
1.2.2.2 Schulen	29.944.322,52	30.236	3. Rückstellungen	-19.340.436,11	-18.685
1.2.2.3 Wohnbauten	593.876,00	603	3.1 Pensionsrückstellungen	-10.638.374,06	-11.076
1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Geschäfts- u. a. Betr. geb.	15.940.487,72	16.123	3.2 Instandhaltungsrückstellungen	-445.657,48	0
1.2.3 Infrastrukturvermögen	38.408.661,52	39.211	3.4 Sonstige Rückstellungen	-8.256.404,57	-7.608
1.2.3.1 Grund u. Boden des Infrastrukturverm.	15.215.743,77	15.173	4. Verbindlichkeiten	-29.132.724,11	-30.578
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	2.948.801,77	2.893	4.2 Verbindlichk. aus Krediten f. Investit.	-17.005.539,98	-18.549
1.2.3.3 Gleisanl. Strecken- u. a. Sicherh.-anl.	265.356,50	267	4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0
1.2.3.4 Entw.- u. Abwasserbeseitigungsanl.	788.987,00	814	4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	-17.005.539,98	-18.549
1.2.3.5 Straßenn. mit Wege, Plätze u. Verkehrsml.	18.080.425,73	18.897	4.3 Verbindlichk. aus Krediten z. Liquid.sich	-2.000.000,00	-4.000
1.2.3.6 Sonst. Bauten des Infrastrukturverm.	1.109.346,75	1.167	4.5 Verbindlichk. aus Lief. u. Leistungen	-1.393.131,57	-1.004
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	639,00	1	4.6 Verbindlichk. aus Transferleistungen	-5.673,65	0
1.2.6 Maschinen u. techn. Anl., Fahrzeuge	3.611.431,71	3.675	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	-8.728.378,91	-7.025
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.648.209,76	2.275	5. Passive Rechnungsabgrenzung	-2.966.813,02	-2.925
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anl. im Bau	2.733.407,25	1.510			
1.3. Finanzanlagen	17.648.277,94	17.611			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.075.000,00	1.075			
1.3.2 Beteiligungen	952.032,59	916			
1.3.3 Sondervermögen	9.267.882,51	9.268			
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	6.232.955,46	6.230			
1.3.5 Ausleihungen	120.407,38	122			
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen					
1.3.5.2 an Beteiligungen	970,00	1			
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	119.437,38	121			
2. Umlaufvermögen	18.142.521,82	15.312			
2.1 Vorräte	1.495.575,08	2.347			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	1.495.575,08	2.347			
2.2 Forderungen und sonst. Vermögensg.	7.954.991,11	5.768			
2.2.1 Öff.-rechtl. Ford. u. Ford. aus Transfer	4.429.622,98	4.331			
2.2.1.1 Gebühren	142.281,84	118			
2.2.1.2 Beiträge	287.990,67	269			
2.2.1.3 Steuern	2.277.500,32	1.685			
2.2.1.4 Ford. aus Transferleist.	883.696,68	922			
2.2.1.5 Sonst. öff.-rechtl. Forderungen	838.153,47	1.337			
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	3.503.261,18	1.430			
2.2.2.1 gegen den privaten Bereich	89.225,05	135			
2.2.2.2 gegen den öffentlichen Bereich	24.044,32	38			
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen					
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	14.362,12	13			
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	3.375.629,69	1.237			
2.2.3 Sonst. Vermögensgegenstände	22.106,95	12			
2.4 Liquide Mittel	8.691.955,63	7.197			
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	491.369,14	439			

Inhalt der einzelnen Positionen der Bilanz

Die kaufmännische Buchführung dokumentiert sämtliche Finanzdaten. Daher wird das Vermögen (Aktiva) und die Finanzierung des Vermögens (Passiva) erfasst und aufgelistet.

Die Bilanz dient der Darstellung der Vermögens- und Finanzierungssituation der Kommune zum Bilanzstichtag. Die Gegenüberstellung von Vermögenswerten auf der Aktivseite und der Finanzierungsmittel auf der Passivseite der Bilanz gibt wichtige Anhaltspunkte für die Beurteilung der Eigenfinanzierung und des Verschuldungsgrades einer Kommune.

Aktiva

1 Anlagevermögen:

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

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

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

1.2 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

1.3 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 Beteiligungen)
- Beteiligungen (Anteile an Kapitalgesellschaften, Zweckverbänden, Stiftungen, GmbH)
- Sondervermögen (wirtschaftliche Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit)

2 Umlaufvermögen

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

2.1 Vorräte:

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

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

- Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen, wie Gebühren, Beiträge, Steuern etc.
- Privatrechtliche Forderungen gegenüber verschiedenen Bereichen

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Als Wertpapiere des Umlaufvermögens sind die jederzeit verfügbaren Wertpapiere auszuweisen.

2.4 Liquide Mittel

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

2.5 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.

Passiva

1 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 Eigenkapitalposten auf:

1.1 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.

1.2 Sonderrücklagen

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

1.3 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.

1.4 Jahresüberschuss, Jahresfehlbetrag

Hier wird ein Jahresüberschuss oder ein Jahresfehlbetrag ausgewiesen.

2 Sonderposten

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

3 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 werden u.a. gebildet für Pensionszahlungen, Instandhaltungen, nicht genommenen Urlaub, Überstunden und Prozessrisiken.

4 Verbindlichkeiten

4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten

Verbindlichkeiten aus Krediten bezeichnen grundsätzlich die der Kommune 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

4.2 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

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

4.3 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 (Gegen-)Leistung noch aussteht.

4.4 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.

5 Rechnungsabgrenzungsposten

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

Ergebnisrechnung 2022		Ist-Ergebnis 2021	fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022
	Steuern und ähnliche Abgaben	-36.495.141,24	-31.899.000,00	-41.774.855,68
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.815.913,79	-7.002.252,50	-6.701.753,32
+	Sonstige Transfererträge		-1,00	
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.449.966,42	-1.478.459,00	-1.677.220,09
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.291.227,49	-1.248.167,20	-803.767,57
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.292.000,78	-1.039.082,00	-1.169.491,07
+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.010.140,54	-3.657.827,00	-3.659.126,63
+	Aktiviert Eigenleistungen	-29.906,72		-32.738,02
+/-	Bestandsveränderungen	6.162,57		-1.674,79
=	Ordentliche Erträge	-48.378.134,41	-46.324.788,70	-55.820.627,17
-	Personalaufwendungen	6.734.935,69	6.823.846,70	6.748.190,56
-	Versorgungsaufwendungen	760.155,41	624.812,00	124.102,87
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.217.620,19	9.067.926,76	7.786.348,81
-	Bilanzielle Abschreibungen	2.949.180,30	2.982.752,00	2.999.860,92
-	Transferaufwendungen	22.872.872,16	27.764.827,64	27.009.986,96
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.707.650,27	2.920.865,98	7.142.075,14
=	Ordentliche Aufwendungen	46.242.414,02	50.185.031,08	51.810.565,26
=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.135.720,39	3.860.242,38	-4.010.061,91
+	Finanzerträge	-661.508,92	-663.650,00	-702.316,57
-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	309.114,17	351.501,00	300.667,22
=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-352.394,75	-312.149,00	-401.649,35
=	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-2.488.115,14	3.548.093,38	-4.411.711,26
+	Außerordentliche Erträge		-1.894.767,00	
-	Außerordentliche Aufwendungen			
=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 u. 24)		-1.894.767,00	
=	Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)	-2.488.115,14	1.653.326,38	-4.411.711,26

Finanzrechnung 2022		Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022
	Steuern und ähnliche Abgaben	-36.300.609,26	-31.899.000,00	-41.077.493,97
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.539.493,45	-5.094.788,50	-5.156.998,27
+	Sonstige Transfereinzahlungen		-1	
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.082.487,89	-1.067.021,00	-1.282.249,34
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-307.550,23	-1.248.167,20	-385.383,64
+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.418.054,27	-1.039.082,00	-1.160.303,47
+	Sonstige Einzahlungen	-689.715,22	-2.568.557,00	-892.894,27
+	Zinsen u. sonstige Finanzeinzahlungen	-573.929,03	-663.650,00	-622.444,90
=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.911.839,35	-43.580.266,70	-50.577.767,86
-	Personalauszahlungen	6.432.864,93	6.705.914,70	6.539.521,70
-	Versorgungsauszahlungen	601.001,28	700.000,00	548.992,87
-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.808.904,64	9.317.926,76	8.017.926,13
-	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	309.357,87	351.501,00	300.444,85
-	Transferauszahlungen	22.593.473,78	27.764.827,64	26.873.267,24
-	Sonstige Auszahlungen	2.492.387,27	2.745.865,98	2.566.279,34
=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.237.989,77	47.586.036,08	44.846.432,13
=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 u. 16)	-5.673.849,58	4.005.769,38	-5.731.335,73
+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-3.757.608,54	-4.702.936,00	-5.562.955,93
+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-61.841,00	-150.000,00	-23.467,00
+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen			-13.429,94
+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	-3.336,33		-33.822,78
+	Sonstige Investitionseinzahlungen			
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.822.785,87	-4.852.936,00	-5.633.675,65
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	497.020,83	291.000,00	69.650,91
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	968.083,58	9.674.684,21	3.236.985,60
-	Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.052.042,96	700.225,59	891.533,13
-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.686.890,63	178.000,00	17.346,90
-	Auszahlungen für Erwerb von aktivierbaren Zuwendungen			
-	Sonstige Investitionsauszahlungen	27.456,25	125.300,00	5.865,95
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	4.231.494,25	10.969.209,80	4.221.382,49
=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	408.708,38	6.116.273,80	-1.412.293,16
=	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-5.265.141,20	10.122.043,18	-7.143.628,89
+	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	-215.360,00	-1.202.868,00	-1.278,25
+	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	-29.400.000,00		
-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.162.581,11	1.201.492,00	1.494.661,92
-	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	29.400.000,00		2.000.000,00
=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	947.221,11	-1.376,00	3.493.383,67
=	Änderung Bestand eigene Finanzmittel (Zeilen 32 u. 37)	-4.317.920,09	10.120.667,18	-3.650.245,22
+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	-3.840.919,41		-7.267.748,54
+	Bestand an fremden Finanzmitteln	891.090,96		2.074.192,80
=	Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	-7.267.748,54	10.120.667,18	-8.843.800,96

3. Ziele und Strategie der Kommune; Haushaltsentwicklung und –ausgleich; Entwicklung des Eigenkapitals und der Liquiditätsentwicklung; Interkommunale Zusammenarbeit.

3.1 Ausgleichsrücklage

Gemäß § 75 GO NRW „Allgemeine Haushaltsgrundsätze“ muss der Haushalt in jedem Jahr der Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt.

Diese Verpflichtung zum Haushaltsausgleich gilt als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann. Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ist in § 4 der Haushaltssatzung auszuweisen. Die Ausgleichsrücklage ist in der Bilanz zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen. Sie kann in der Eröffnungsbilanz bis zur Höhe eines Drittels des Eigenkapitals gebildet werden, höchstens jedoch bis zur Höhe eines Drittels der jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen. Die Höhe dieser Einnahmen bemisst sich nach dem Durchschnitt der drei Haushaltsjahre, die dem Eröffnungsbilanzstichtag vorausgehen.

Die Ausgleichsrücklage der Gemeinde Reichshof ist in der festgestellten Eröffnungsbilanz in folgender Höhe ausgewiesen:

Berechnungsgrundlage	Steuern, Zuweisungen aus UA 9000
Einnahmegruppe kameral	VwHH /VmHH IST/EUR
RE 2002	21.252.205 EUR
RE 2003	17.925.932 EUR
RE 2004	21.459.368 EUR
Summe:	60.637.505 EUR
Durchschnitt der letzten drei Jahre	20.212.502 EUR
Davon ein Drittel Ausgleichsrücklage	6.737.501 EUR

Der Ausgleichsrücklage können Jahresüberschüsse durch Beschluss des Rates zum Jahresabschluss (§ 96 GO NRW) zugeführt werden, soweit ihr Bestand nicht den in der Eröffnungsbilanz zulässigen Betrag erreicht hat.

Aus der Darstellung der Entwicklung des Eigenkapitals ist ersichtlich, wie sich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage durch die laufenden Defizite des Ergebnisplanes entwickeln.

Festzustellen ist, dass der in § 75 Abs. 2 GO NRW normierte Haushaltsausgleich in den Jahren 2005 bis 2022 - überwiegend durch den Einsatz der Ausgleichs- und der Allgemeinen Rücklage – entweder in der Planung oder im Jahresabschluss erreicht wurde.

In dem vom Gemeinderat am 21.06.2023 festgestellten Jahresabschluss 2022 wurde ein **Überschuss von 4.411.711,26 EUR** ausgewiesen.

Der **Haushaltsplan 2023** weist einen **Fehlbedarf von 2.056.424 EUR** aus, der der Ausgleichsrücklage entnommen werden kann. Somit bestand lediglich eine Anzeigepflicht (§75 Abs. 2 GO NRW i.V.m. § 80 Abs. 5 GO NRW). Dieser Fehlbedarfsbetrag enthält die Bilanzierungshilfe von 1.224.000 EUR, mit der die nach dem NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz zu ermittelnden Kosten herausgerechnet werden. Der strukturelle Fehlbedarf beträgt rd. 3,3 Mio. EUR.

Rein planerisch verfügt die Ausgleichsrücklage Ende 2023 über einen Bestand von 8.821.224 EUR.

3.2 Rückblick auf das abgeschlossene Haushaltsjahr 2022

Die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan 2022 wurde am 13.12.2021 zur Beratung in den Gemeinderat eingebracht und am 08.02.2022 mit einem Fehlbedarf von rd. 582 TEUR beschlossen. Dies entsprach einer Eigenkapitalentnahme von 0,4 % des Bestands der allgemeinen Rücklage, da der Fehlbedarf nur teilweise durch die Ausgleichsrücklage gedeckt werden konnte. Die Kommunalaufsicht genehmigte die Haushaltssatzung mit -plan am 14.03.2022.

Die Haushaltsausführung erfolgte aufwandsseitig bis auf wenige außerplanmäßige Budgetveränderungen und ohne wirtschaftliche Besonderheiten unauffällig und folgt dem zeitlichen Ablauf des Haushaltsjahres. Auf der Ertragsseite lag die Gewerbesteuersollstellung bei rd. 25 Mio. EUR; plus 9,2 Mio. EUR über der Planung.

Im investiven Bereich wurden von den verfügbaren 13,3 Mio. EUR lediglich 4,8 Mio. EUR verfügt. Geprägt war die Investitionstätigkeit durch den Erwerb von Finanzanlagen (1,5 Mio. EUR) und beweglichem Anlagevermögen (0,9 Mio. EUR) sowie durch Baumaßnahmen (3,8 Mio. EUR).

Insgesamt stiegen im Jahresverlauf die Erträge gegenüber der fortgeschriebenen Planung um rd. 7,64 Mio. EUR (15,6%). Die Aufwendungen stiegen gegenüber der fortgeschriebenen Planung um rd. 1,57 Mio. EUR (3,1%).

Die Veränderungen führten betraglich dazu, dass sich das geplante Defizit für 2022 um 4.993.300,26 EUR verbesserte und in einen Überschuss von 4.411.711,26 EUR wandelte. Der Überschuss wurde durch Beschluss des Gemeinderates vom 21.06.2023 der Ausgleichsrücklage zugeführt. Durch den Überschuss entfiel eine Isolierung etwaiger Haushaltsbelastungen im Sinne des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes.

3.3 Rückblick auf das laufende Haushaltsjahr 2023

Der Haushaltsplanentwurf 2023 wird am 15.11.2022 eingebracht und am 13.12.2022 mit einem Fehlbedarf von 2.056.423,76 EUR beschlossen. Dieser Fehlbedarf bedeutet gegenüber der Vorjahresplanung eine Verschlechterung von rd. 1,47 Mio. EUR. Der Fehlbedarf wurde durch die vorhandene Ausgleichsrücklage gedeckt. Somit bestand keine Genehmigungspflicht (§75 Abs. 4 GO NRW).

Die Haushaltsausführung erfolgte bisher aufwandsseitig bis auf wenige inflationsbedingte außerplanmäßige Budgetveränderungen ansonsten planmäßig und folgt dem zeitlichen Ablauf des Haushaltsjahres.

Auf der Ertragsseite, so wurde es berichtet, liegen die Gewerbesteuersollstellungen mit aktuell (Stand 24.10.23) rd. 3,5 Mio. EUR über der Jahresplanung von 18 Mio. EUR. Dieser Wert stellt ein sehr gutes Zwischenergebnis dar und lässt auf ein gutes Jahresergebnis hoffen.

Die Entwicklung der liquiden Mittel stellt sich sehr zufriedenstellend dar. Nachdem Ende März der Kassenkredit vollständig zurückgezahlt wurde, hat sich ein Kassenbestand von 5,0 Mio. EUR (Stand 24.10.23) aufgebaut, der sicher auch davon profitiert, dass neben dem außerplanmäßigen Ertrag der Gewerbesteuer noch nicht von allen Auszahlungsermächtigungen im Investitionsbereich Gebrauch gemacht wurde.

3.4 Zusammenfassung des kommenden Haushaltsjahres 2024

Der Haushaltsplanentwurf 2024 wird am 07.11.2023 mit einem **Fehlbedarf von 2.458.425 EUR** eingebracht. Die Beschlussfassung durch den Gemeinderat erfolgte am 11.12.2023. Dieser Fehlbedarf bedeutet gegenüber der Vorjahresplanung eine Verschlechterung von rd. 0,4 Mio. EUR. Hierbei handelt es sich um einen fiktiven Ausgleich, da die Defizitdeckung durch die Ausgleichsrücklage erfolgt. Im Gegensatz zum Vorjahr enthält der Ergebnisplan jedoch keine Bilanzie-

rungshilfe aufgrund des NKF-COVID-19-Ukraine-Energie-Isolierungsgesetzes (NKF-CUIG-E).

Wesentliche Einzelfaktoren wirkten sich auf die Ergebnisplanung 2024, wie folgt aus:

1. an Steuererträgen werden rd. 1,1 Mio. EUR mehr eingeplant. Davon entfallen 0,5 Mio. EUR auf die Gewerbesteuer und 0,6 Mio. EUR auf die Bundessteuern.
2. die Zuwendungen erhöhen sich um 0,9 Mio. EUR, da die Förderung des Ausbaus des Offenen Ganztags mit 0,7 Mio. EUR gefördert werden soll.
3. durch die Berücksichtigung der Daten des Doppelhaushaltes 2023/24 des Oberbergischen Kreises ergibt sich bei den Kreisumlagen eine zusätzliche Zahllast von 1,9 Mio. EUR.
4. bei den Personalkosten wird mit einer 5,5%igen Tarifsteigerung oder 0,42 Mio. EUR gerechnet.
5. Bei den sonstigen Erträgen wird mit einer Steigerung von 1,8 Mio. EUR gerechnet, die sich aus einem höheren Auflösungsertrag aus Rückstellungen ergibt.
6. die seit dem Jahr 2020 mögliche Anwendung der Bilanzierungshilfe zur Isolierung der „Ukraine- und Energiekosten“ endet zum 31.12.23. Damit entfällt eine Gegenrechnung in der Ergebnisplanung als außerordentlicher Ertrag.

Die Planansätze des Haushaltsplanentwurfes 2024 berücksichtigen grundsätzlich die Orientierungsdaten gemäß Runderlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung des Landes Nordrhein-Westfalen vom 16.08.23. Für den Ausgleich des Haushalts 2024 wird eine genehmigungsfreie Entnahme aus der Ausgleichsrücklage in der Haushaltssatzung festgesetzt. In der mittelfristigen Finanzplanung bis 2027 wird die Ausgleichsrücklage bis 2026 auf 0 EUR

verringert und in den Jahren 2026 und 2027 auch die Allgemeine Rücklage in Anspruch genommen.

Mit der Vorgehensweise den Haushaltsausgleich 2024 ohne weitere strukturelle Konsolidierungsmaßnahmen allein mit dem genehmigungsfreien Einsatz der Ausgleichsrücklage zu erreichen, sind mehrere **große Risiken** verbunden.

1. Höhere Ertragserwartungen an die Gewerbesteuer

Der Startwert des gemeindlichen Veranlagungssolls der Gewerbesteuer des Jahres 2024 wird auf rd. 15,1 Mio. EUR prognostiziert (Ende September 2023). Somit wäre der Planwert 2024 von 18,5 Mio. EUR deutlich unterschritten. Aber aufgrund der erheblichen Nachveranlagungen in den Vorjahren scheint dieses Volumen noch nicht erschöpft zu sein. Die mit den kommenden Abrechnungen einhergehende Anpassung der Vorauszahlungen für das Jahr 2024 lassen trotzdem das Erreichen des Plansolls erwarten.

2. Liquidität

Der Kassenbestand von rd. 5,0 Mio. EUR wird nicht ausreichen, um die Mehrbelastung aus der Zahllast der Kreisumlagen sowie aus der inflationsbedingten Preissteigerung zu kompensieren. (*sh. Kap. 8.3 Entwicklung der Kassenlage*)

3. Negative Selbstfinanzierungskraft

Für die Bewältigung der tariflichen, inflationären, sozialpolitischen und technikbasierten Zuwächse bei den Aufwendungen ist eine Stärkung der Selbstfinanzierungskraft erforderlich. Die Netto-Abschreibung liegt deutlich unterhalb der Tilgungsrate. Dies bedeutet das erneute Entstehen eines Bestands an Liquiditätskrediten. Eine Finanzierung der Tilgung über Liquiditätskredite könnte dann zur Praxis werden. Eine Umschichtung der Fremdmittel in den ungesicherten Zinsbereich – bei hohem Zinsniveau - ist die Folge (*Zinsänderungsrisiko!*).

3.5 NKF-COVID-19-Ukraine-Energie-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG-E)

Das Land NRW hat mit dem NKF-CIG den kommunalen Haushalten die Möglichkeit verschafft, die Belastungen durch die Pandemie in den Haushaltsplanungen 2020 bis 2023 und den entsprechenden Jahresrechnungen ergebnisneutral darzustellen.

Der seit Februar 2022 stattfindende Angriffskrieg Russlands gegen die Ukraine hat im Jahr 2022 neben der Versorgung von rd. 1 Millionen Kriegsgeflüchteter einen enormen Anstieg der Energiepreise bewirkt. Mit der Ausweitung der Isolierungstatbestände auf „Ukraine- und Energiekosten“ hat das Land hierauf reagiert. Dieser Mehraufwand konnten in den Haushaltsplanungen ergebnisneutral dargestellt werden

Diese Praxis wird jedoch durch zum 31.12.2023 beendet.

Die pandemie- und kriegsbedingten Mindererträge bzw. Mehraufwendungen wurden durch den Ausweis als "Außerordentliche Erträge" neutralisiert. Die Außerordentlichen Erträge werden als Bilanzierungshilfe vor dem Anlagevermögen aktiviert und können innerhalb eines Wahlrechts ab 2026 über maximal 50 Jahre abgeschrieben werden. Hierdurch wird zwar eine Überschuldung vermieden, aber auch dem Adressaten der Jahresabschlussinformation ein zu günstiges Bild der wirtschaftlichen Lage vermittelt sowie den kommenden Generationen eine Last aufgebürdet.

In den Jahresrechnungen 2020 bis 2022 wurden bisher keine Kosten isoliert und aktiviert. Daher steht lediglich der Planwert von 1.224.000 EUR aus

der Haushaltsplanung 2023 als möglicher Aktivierungsposten zur Disposition.

Eine Aufstellung der pandemie- und kriegsbedingten Mindererträge bzw. Mehraufwendungen in Form einer Nebenrechnung ist als Anlage dem Haushaltsplan beigelegt.

Ergänzendes ist auch unter 4.8 des Vorberichts zu finden.

Gesamtübersicht Ergebnisplan 2024 - Entwurf -						
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 / EUR	Ansatz 2023 / EUR	Ansatz 2024 / EUR	Ansatz 2025 / EUR	Ansatz 2026 / EUR	Ansatz 2027 / EUR
Erträge						
Ordentliche Erträge	-55.820.627	-46.404.962	-50.448.782	-50.026.042	-49.115.799	-51.088.380
Außerordentliche Erträge		-1.224.000				
Finanzerträge	-702.317	-697.250	-750.350	-743.150	-743.150	-743.150
Gesamterträge	-56.522.944	-48.326.212	-51.199.132	-50.769.192	-49.858.949	-51.831.530
Aufwendungen						
Ordentliche Aufwendungen	51.810.565	50.009.485	53.139.511	50.676.222	50.645.215	52.999.036
Finanzaufwendungen	300.667	373.151	518.046	637.032	656.024	726.017
Gesamtaufwendungen	52.111.232	50.382.636	53.657.557	51.313.254	51.301.239	53.725.053
(+) Fehlbetrag / -bedarf (-) Überschuss	-4.411.711	2.056.424	2.458.425	544.062	1.442.290	1.893.523
Ergebnisverbesserung durch Rückstellungen: (geplante) Inanspruchnahme von Rückstellungen	-2.839.032	-2.395.000	-4.162.000	-2.625.000	-50.000	-49.000
Fehlbedarfe (+) ohne Inanspruchnahme der Instandhaltungsrückstellung oder Rückstellung	-1.572.679	4.451.424	6.620.425	3.169.062	1.492.290	1.942.523
Genehmigungspflicht Rücklagenentnahme (EK)	Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	Nein
Verpflichtung zum Haushaltssicherungskonzept	Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	Nein
Nachrichtlich:						
Abschreibungen (ohne Forderungsabschreibung)	2.999.861	3.078.804	3.062.357	3.290.148	3.431.747	3.786.447
Auflösung von Zuwendungen/Beiträgen	-2.293.352	-2.506.211	-2.536.784	-2.622.756	-2.700.665	-2.934.246
Nettobelastungen aus Abschreibungen	706.509	572.593	525.573	667.392	731.082	852.201
Tilgungsrate (ohne Umschuldung) davon Umschuldung	1.494.662	1.108.866	1.046.900	1.084.600	1.119.600	1.154.400

3.6 Ziele und Strategie für das Jahr 2024

Damit die Verpflichtung der Gemeinde zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts nicht entsteht, muss die Planung für die Haushaltsjahre 2024 bis 2027 in der Ergebnisplanung – soweit erforderlich auch mit einem Rückgriff auf die Allgemeine Rücklage - genehmigungsfähig ausgeglichen sein.

Die Planung der Investitionstätigkeit bis 2027 berücksichtigt, dass der Kreditbedarf nicht zu einer Netto-Neuverschuldung führen darf (Ratsbeschluss vom 11.12.2017).

Das Gebäudesanierungskonzept (*Ratsbeschluss vom 15.12.2009, sh. auch: 5.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen*) soll auch im Jahr 2024 fortgeführt werden. Beabsichtigt ist die Fertigstellung der Anbauten an die Grundschulen Denklingen und Hunsheim sowie der Beginn der Sanierung der Grundschule Wildbergerhütte. Ein weiterer Schwerpunkt ist die Fortführung des integrierten städtebaulichen Entwicklungskonzepts (ISEK) als Phase II (Ratsbeschluss vom 30.09.2019). Im Einzelnen gehören dazu:

- Treffpunkt Wildbergerhütte – funktionale Erweiterung von Turnhalle und Sängenheim (inkl. energetischer Sanierung).
- Wasserburgareal – Denklinger Dreiklang – Umgestaltung der Ortsmitte Denklingen mit dem Burggelände, dem Mühlenteich, dem Rathausgelände und dem Festplatz.

3.7 Interkommunale Zusammenarbeit

Ein weiteres Ziel ist die Intensivierung der interkommunalen Zusammenarbeit. Aktuell besteht bereits eine Zusammenarbeit mit der Gemeinde Morsbach bei der Verkehrslenkung mit den verkehrsrechtlichen Anordnungen. In der Zweckverbandszusammenarbeit werden Aufgaben interkommunal durch den civitec (Rechenzentrum regio-IT) sowie den Zweckverband der oberbergischen Förderschulen über-

nommen. Mit dem Oberbergischen Kreis besteht eine Zusammenarbeit beim Datenschutz. Der zentrale Beauftragte für Datenschutz des Kreises hat diese Aufgabe für Reichshof übernommen. Im Rahmen einer Kooperation mit dem Oberbergischen Kreis besteht eine Ordnungspartnerschaft zur Stärkung der öffentlichen Sicherheit.

Gemeinsam mit der Gemeinde Morsbach ist die Vorbereitung und die Einrichtung möglicher neuer Kooperationsfelder untersucht worden. Grundlage war der Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 09.12.2019. Die Anbahnung der weiteren Zusammenarbeit wird mit insgesamt 64.800 EUR nach den Richtlinien über der Förderung der Einrichtung neuer interkommunaler Kooperationen gefördert. Der Start der gemeinsamen Aufgabenerledigung in den Bereichen Zahlungsabwicklung, Berechnung der Betreuungsgebühr (KiTa, OGS, Übermittagsbetreuung), Gleichstellungsbeauftragte(r) und Gewerbeangelegenheiten ist in der ersten Hälfte des Jahres 2024 geplant.

3.8 Mögliche Belastungen aus Sondervermögen und Beteiligungen

Im Bereich der Werke Wasser und Abwasser entwickelt sich nach der Fremdfinanzierung der großen Investitionen der letzten Jahre im Zusammenhang mit der Kanalisation im Bereich der Wiehltalsperre ein Liquiditätsproblem, das durch eine Kombination aus Kapitaleinlage aus Haushaltsmitteln und der Berücksichtigung kalkulatorischer Kosten als Gebührenbestandteil gemildert aber nicht gelöst werden konnte. Entsprechende Beschlüsse (*Vorlagen Nrn. 2020/00159 und 2020/00161*) hat der Gemeinderat am 13.12.2021 gefasst. Durch die im großen Umfang erfolgte Fremdfinanzierung der Investitionen ist eine Tilgungsrate von rd. 1,4 Mio. EUR p. a. entstanden, die über die Netto-Abschreibung aus der Gebührenbedarfsberechnung nicht erwirtschaftet wird. Trotz Verzicht auf die Einrechnung der Auflösungserträge aus Sonderposten in die Gebühren bleibt in der Regel eine

Liquiditätslücke, durch die sich der Bestand des Liquiditätskredit nicht verringern lässt.

Aus der Beteiligung an der monte mare Reichshof Freizeitbad GmbH & Co.KG ergibt sich die Verpflichtung, den Betrieb durch die Leistung eines Betriebskostenzuschusses zu sichern. Da die Umsatzerlöse des Betriebs sehr stark von den Besucherströmen abhängig sind, können z. B. Wetterbedingungen, die COVID-19-Pandemie oder aktuell die steigenden Energiepreise für kleinere oder sogar größere Verwerfungen in der Wirtschaftsplanung der Gesellschaft sorgen. Für das Jahr 2024 wird zumindest mit konstanten Energiekosten als Einflussfaktor auf den Betriebskostenzuschuss gerechnet.

3.9 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und der Liquidität

Jahr	PASSIVA (Auszug)	Stand zu Beginn des Haushalts-	Jahres- ergebnis	Verringerung des Eigen- kapitals	Erhöhung des Eigen- kapitals	EK- Verzehr	Stand zum Ende eines Haushalts- jahres	Bestand Liquiditätskredit zum Ende HHJ.
2022 Ist	1. Eigenkapital							
	1.1 Allgemeine Rücklage	29.246.423 €					29.246.423 €	
	1.2 Ausgleichsrücklage	4.409.512 €	4.411.711 €	0 €	4.411.711 €	0,0%	8.821.224 €	
	Summe Eigenkapital	33.655.936 €			50.032 € *)		50.032 €	
2023 Plan	1. Eigenkapital							
	1.1 Allgemeine Rücklage	29.246.423 €					29.246.423 €	Liquidität 31.12.22 5.000.000 €
	1.2 Ausgleichsrücklage	3.827.923 €	-2.056.424 €	0 €		0,0%	1.771.499 €	Prognose: Saldo lfd. Verw.-Tät. 0 €
	Summe Eigenkapital	33.074.346 €					31.017.923 €	Tilgung -1.108.866 € Su. Liq.-Kred. 3.891.134 €
2024 Plan	1. Eigenkapital							
	1.1 Allgemeine Rücklage	29.296.455 €					29.296.455 €	Saldo lfd. Verw.-Tät. -6.390.696 €
	1.2 Ausgleichsrücklage	6.764.800 €	-2.458.425 €	0 €		0,0%	4.306.375 €	Tilgung -1.046.900 €
	Summe Eigenkapital	36.061.255 €					33.602.830 €	Su. Liq.-Kred. -3.546.462 €
2025 Plan	1. Eigenkapital							
	1.1 Allgemeine Rücklage	29.296.455 €					29.296.455 €	Saldo lfd. Verw.-Tät. -2.850.821 €
	1.2 Ausgleichsrücklage	4.306.375 €	-544.062 €	0 €		0,0%	3.762.313 €	Tilgung -1.084.600 €
	Summe Eigenkapital	33.602.830 €					33.058.768 €	Su. Liq.-Kred. -7.481.883 €
2026 Plan	1. Eigenkapital							
	1.1 Allgemeine Rücklage	29.296.455 €					29.296.455 €	Saldo lfd. Verw.-Tät. -1.106.851 €
	1.2 Ausgleichsrücklage	3.762.313 €	-1.442.290 €	0 €		0,0%	2.320.024 €	Tilgung -1.119.600 €
	Summe Eigenkapital	33.058.768 €					31.616.479 €	Su. Liq.-Kred. -9.708.334 €
2027 Plan	1. Eigenkapital							
	1.1 Allgemeine Rücklage	29.296.455 €					29.296.455 €	Saldo lfd. Verw.-Tät. -1.508.387 €
	1.2 Ausgleichsrücklage	2.320.024 €	-1.893.523 €	0 €		0,0%	426.500 €	Tilgung -1.154.400 €
	Summe Eigenkapital	31.616.479 €					29.722.955 €	Su. Liq.-Kred. -12.371.121 €

*) Neben dem Überschuss 2022 wurden noch 50.032 EUR aus Vermögensveränderungen dem Eigenkapital zugebucht.

4. Erträge des Ergebnisplanes

(Erträge werden im Ergebnisplan mit einem (-) Zeichen ausgewiesen)

Inhaltsverz.

Gesamterträge	Erg. 2022/€	Plan 2023/€	Plan 2024/€	Plan 2025/€	Plan 2026/€	Plan 2027/€
Steuern und ähnliche Abgaben	-41.774.856	-35.433.000	-36.494.500	-37.856.500	-39.057.500	-40.154.500
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.701.753	-4.303.847	-5.214.297	-5.689.742	-6.122.077	-7.003.030
Sonstige Transfererträge		-1	-1	-1	-1	-1
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.677.220	-1.524.650	-1.700.873	-1.682.873	-1.731.746	-1.722.586
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-803.768	-1.047.587	-1.067.092	-367.092	-367.092	-367.092
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.169.491	-984.189	-1.105.212	-1.105.212	-1.080.212	-1.085.212
Sonstige ordentliche Erträge	-3.659.127	-3.111.688	-4.866.807	-3.324.622	-757.171	-755.959
Aktivierte Eigenleistungen	-32.738	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	-1.675	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge:	-55.820.627	-46.404.962	-50.448.782	-50.026.042	-49.115.799	-51.088.380

4.1 Steuern und ähnliche Abgaben

	Erg. 2022/€	Plan 2023/€	Plan 2024/€	Plan 2025/€	Plan 2026/€	Plan 2027/€
Grundsteuer A	-83.170	-90.000	-92.500	-92.500	-92.500	-92.500
Grundsteuer B	-3.751.492	-3.750.000	-3.750.000	-3.750.000	-3.750.000	-3.750.000
Gewerbesteuer	-24.952.906	-18.000.000	-18.500.000	-19.000.000	-19.500.000	-20.000.000
Einkommenssteueranteil	-9.763.735	-10.230.000	-10.740.000	-11.480.000	-12.110.000	-12.640.000
Umsatzsteueranteil	-2.002.068	-2.025.000	-2.120.000	-2.181.000	-2.222.000	-2.264.000
Hundesteuer	-238.562	-235.000	-231.000	-231.000	-231.000	-231.000
Zweitwohnungssteuer	-31.648	-26.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Vergnügungssteuer	0	0	0	0	0	0
Kompensationszahlung	-951.275	-1.077.000	-1.031.000	-1.092.000	-1.122.000	-1.147.000
Summe	-41.774.856	-35.433.000	-36.494.500	-37.856.500	-39.057.500	-40.154.500

Entwicklung der Realsteuerhebesätze

In der Zeit des sechsjährigen Haushaltssicherungskonzeptes (2015-2020) wurde durch Ratsbeschluss vom 08.06.2015 die schrittweise Erhöhung der Realsteuerhebesätze vorgenommen. Die Hebesätze der Grundsteuer B und der Gewerbesteuer gelten seit dem 01.01.2017 unverändert.

Nachfolgend die Entwicklung der Realsteuerhebesätze:

					<u>Zeitraum des Haushaltssicherungskonzeptes</u>							
	<u>2003 - 2010</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013 -2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018-2023</u>	<u>2024</u> <u>Planung</u>	<u>2025</u> <u>Planung</u>	<u>2026</u> <u>Planung</u>	<u>2027</u> <u>Planung</u>
Grundsteuer A	295 v.H.	305 v.H.	305 v.H.	320 v.H.	350 v.H.	360 v.H.	370 v.H.	445 v.H.	445 v.H.	445 v.H.	445 v.H.	445 v.H.
Grundsteuer B	391 v.H.	410 v.H.	413 v.H.	430 v.H.	530 v.H.	550 v.H.	570 v.H.	570 v.H.	570 v.H.	570 v.H.	570 v.H.	570 v.H.
Gewerbesteuer	430 v.H.	445 v.H.	445 v.H.	455 v.H.	465 v.H.	470 v.H.	475 v.H.	475 v.H.	475 v.H.	475 v.H.	475 v.H.	475 v.H.

Grundsteuer A

PG 1.61.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen.

In dem Hebesatz von 445 v. H.-Punkten ist ein Wert von 75 v. H.-Punkten enthalten, der auf Antrag der Gemeinschaft der Forstbetriebsgemeinschaften in Reichshof zur Finanzierung der Erhöhung des Planansatzes 2018 ff. für die Wirtschaftswegeunterhaltung entstanden ist.

Grundsteuer B

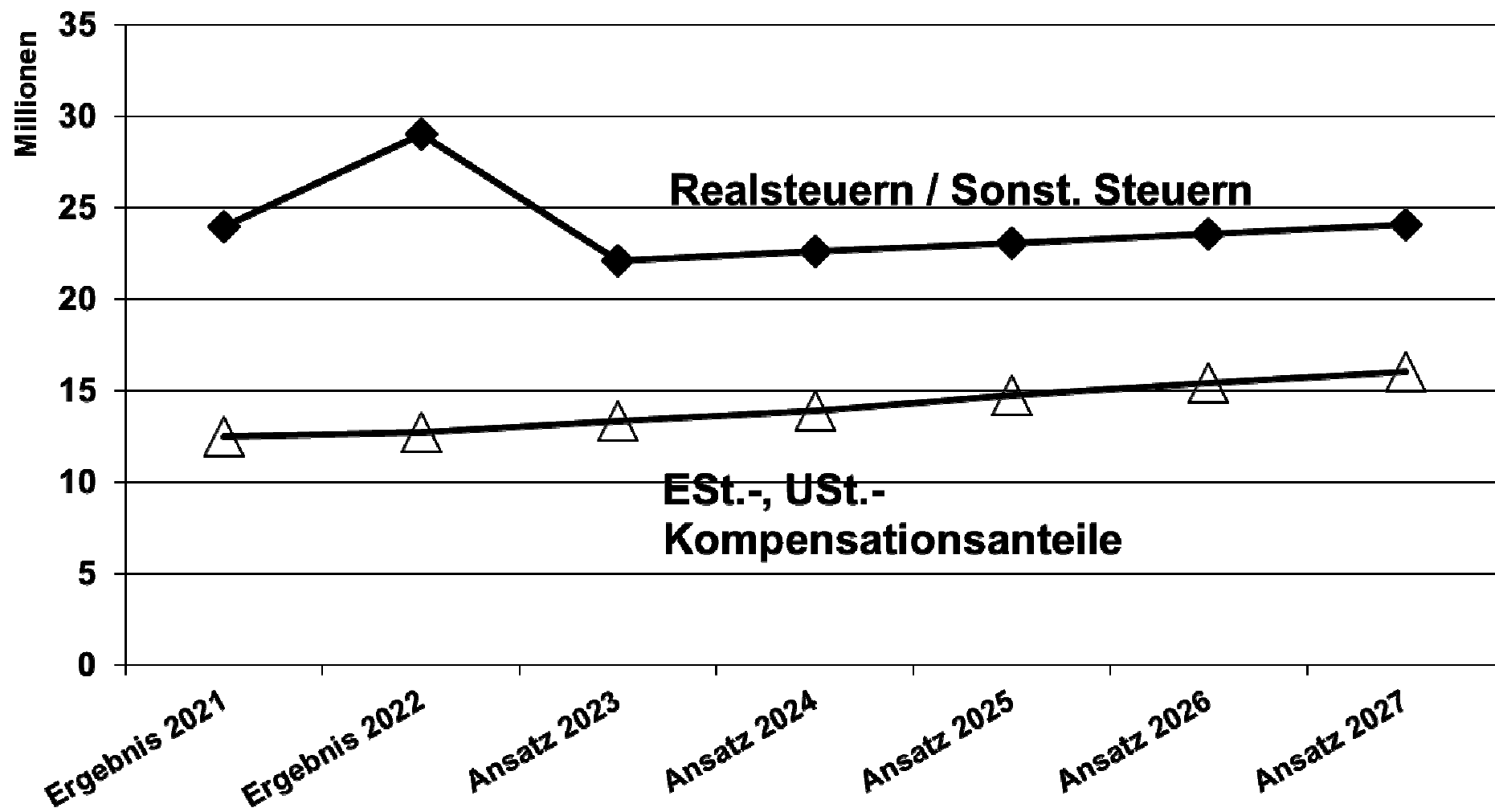
PG 1.61.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Die Grundsteuer B für Grundstücke (bebaute / bebaubare) hat sich in den letzten Jahren positiv entwickelt. Die Bautätigkeit in der Gemeinde, aber auch Nachbewertungen durch das Finanzamt spiegeln sich hierin wieder. Das Ergebnis des Jahres 2022 beträgt 3.751 TEUR. Im Jahr 2023 wurde ein Ansatz in Höhe von 3.750 TEUR geplant. Mit 3.733 TEUR liegt das Anordnungssoll zum Zeitpunkt Anfang Oktober 2023 geringfügig unterhalb der Planung. Für das Planjahr 2024 werden auf der Basis 570 v.H. 3.750 TEUR veranschlagt.

Folgende Entwicklung der **Steuereinnahmen** wird erwartet:

	Rechnungs- ergebnis 2021 EUR	Rechnungs- ergebnis 2022 EUR	Ergebnisplan 2023 EUR	Ergebnisplan 2024 EUR	Ergebnisplan 2025 EUR	Ergebnisplan 2026 EUR	Ergebnisplan 2027 EUR
Grundsteuer A	94.768	83.170	90.000	92.500	92.500	92.500	92.500
Grundsteuer B	3.734.103	3.751.492	3.750.000	3.750.000	3.750.000	3.750.000	3.750.000
Gewerbsteuer	19.888.022	24.952.906	18.000.000	18.500.000	19.000.000	19.500.000	20.000.000
Anteil Einkommensteuer	9.513.485	9.763.735	10.230.000	10.740.000	11.480.000	12.110.000	12.640.000
Familienleistungsausgleich	753.800,22	951.275,30	1.077.000,00	1.031.000	1.092.000	1.122.000	1.147.000
Umsatzsteueranteil	2.268.099	2.002.068	2.025.000	2.120.000	2.181.000	2.222.000	2.264.000
Sonstige	242.865	270.209	261.000	261.000	261.000	261.000	261.000
Zwischensumme:	36.495.141	41.774.856	35.433.000	36.494.500	37.856.500	39.057.500	40.154.500
./. Gewerbessteuerumlage	1.469.365	1.831.279	1.326.300	1.363.200	1.400.000	1.436.800	1.473.700
Summe:	35.025.776	39.943.577	34.106.700	35.131.300	36.456.500	37.620.700	38.680.800
Veränderung in EUR	6.631.126	4.917.801	-5.836.877	1.024.600	1.325.200	1.164.200	1.060.100
Veränderung in v. H.	23,35%	14,04%	-14,61%	3,00%	3,77%	3,19%	2,82%

Entwicklung der Steuereinnahme



Gewerbsteuer / Gewerbesteuerumlagen

PG 1.61.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Die Gewerbesteuerentwicklung ist sehr starken Schwankungen unterworfen wie die nachfolgende Darstellung zeigt. Das Anordnungssoll 2023 lag Ende September bei 21,1 Mio. EUR. Darin enthalten sind Nachveranlagungen aus Vorjahren von rd. 6 Mio. EUR. Aber aufgrund der erheblichen Nachveranlagungen in den Vor-jahren scheint dieses Volumen noch nicht erschöpft zu sein. Die mit den kommenden Abrechnungen einhergehende Anpassung der Vorauszahlungen für das Jahr 2024 lassen trotzdem das Erreichen des Plansolls erwarten.

Für das Planjahr 2024 werden auf der Basis 475 v.H. 18.500 TEUR veranschlagt.

Entwicklung der Gewerbsteuer und Gewerbesteuerumlagen:

Jahr	Gewerbesteuer -brutto- TEUR	Gewerbsteuer- umlagen TEUR	Gewerbesteuer -Netto- TEUR	Veränderung -Netto- TEUR v.H.	
2016	17.674	2.550	15.124	1.770	13,25
2017	17.043	2.557	14.486	-638	-4,22
2018	16.882	2.070	14.812	326	2,25
2019	14.741	2.079	12.662	-2.150	-14,52
2020	13.741	1.004	12.737	75	0,59
2021	19.888	1.469	18.419	5.682	44,61
2022	24.953	1.831	23.122	4.703	25,53
2023	18.000	1.326	16.674	6.448	-27,89
2024	18.500	1.363	17.137	463	2,78
2025	19.000	1.400	17.600	463	2,70
2026	19.500	1.437	18.063	463	2,63
2027	20.000	1.474	18.526	463	2,56

Aus der Darstellung der Gewerbesteuerentwicklung ist eine erhebliche Schwankungsbreite und damit ein Risiko für den gemeindlichen Haushalt erkennbar. Konjunkturelle Auswirkungen, geänderte gesetzliche Bestimmungen und steuerliche Gestaltungsmöglichkeiten wirken sich sehr stark aus.

Für das Jahr 2024 wird mit einem geringen Wirtschaftswachstum und damit auch mit einem geringen Anstieg der Erträge gerechnet.

Entwicklung der Gewerbesteuerumlagen

2008	Umlagesatz	65 v.H.
2009	Umlagesatz	66 v.H.
2010	Umlagesatz	71 v.H.
2011	Umlagesatz	70 v.H.
2012 - 2018	Umlagesatz	69 v.H.
2019	Umlagesatz	64 v.H.
2020 - 2027	Umlagesatz	35 v.H.

Die Gewerbesteuerumlage ist durch gesetzliche Eingriffe im Zuge der Finanzierung Fonds dt. Einheit und der Unternehmenssteuerreform vergangener Jahre geprägt.

Ab 2010 stieg die **Normalumlage** ggü. den Vorjahren wieder an, da von Seiten des Bundesfinanzministeriums prognostiziert wurde, dass sich die negativen Auswirkungen aus der Unternehmenssteuerreform abschwächen werden. Diese Umlagesätze gelten unverändert bis 2027 fort. Der Aufwand hieraus beträgt in 2024 rund 1,36 Mio. EUR.

Die **Gewerbsteuerumlage** trug bis einschließlich 2019 u. a. unmittelbar zur Finanzierung der **Einheitslasten** bei.

Im Jahr 2020 ist die Finanzierung des Fd. Dt. Einheit entfallen.

Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer

PG 1.61.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Die Entwicklung des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer steht in unmittelbarem Zusammenhang mit der Entwicklung des Arbeitsmarktes, den Tarifentwicklungen und den Veränderungen in der Steuergesetzgebung.

Die Planung ergibt für 2024 einen Ansatz von 10.740 TEUR auf Basis einer 5,5%igen Steigerungsrate nach den Orientierungsdaten (RdErl. MHKBD/NRW vom 16.08.2023) und des ab 2021 bis 2023 geltenden Einkommensteuerschlüssels (0,0010255), der sich voraussichtlich ab 2024 bis 2026 auf 0,0010221 ändert. Die Ansätze der Folgejahre berücksichtigen weitere Steigerung gemäß dem Orientierungsdatenerlass.

Kompensationszahlung

PG 1.61.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Durch eine Systemumstellung bei der Neuregelung des Familienleistungsausgleiches im Jahr 1998 hatten Länder und Gemeinden überproportionale Mindereinnahmen beim Einkommensteueranteil hinzunehmen, überwiegend weil das Kindergeld bis dahin ausschließlich vom Bund finanziert wurde. Eine Kompensation dieser Mehrbelastung erfolgt durch Abtretung von Umsatzsteueranteilen des Bundes an die Länder. Die Länder gewähren daraus entsprechende Kompensationsleistungen an die Gemeinden.

Im Jahr 2024 sieht die Veranschlagung einen Ertrag in Höhe von 1.031 TEUR vor. Der Familienleistungsausgleich wird nach dem vorgenannten Orientierungsdatenerlass und nach dem für die Jahre 2021 bis 2023 geltenden Einkommensteuerschlüssel (0,0010255) festgesetzt, der sich voraussichtlich ab 2024 bis 2026 auf 0,0010221 ändert. Zur Entwicklung des Schlüssels siehe Erläuterungen zur Einkommensteuer.

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

PG 1.61.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Mit dem Gesetz zur Fortsetzung der Unternehmenssteuerreform vom 29.10.1997 ist die Gewerbesteuer ab 01.01.1998 entfallen. Als Ersatz für die Steuerausfälle erhalten die Gemeinden einen Anteil von 2,2 v.H. am Aufkommen der Umsatzsteuer.

Die Verteilung erfolgt auf der Grundlage eines orts- und wirtschaftsbezogenen Schlüssels. Die aktuelle Schlüsselzahl lautet 0,0010255. Sie gilt für die Jahre 2021 bis 2023 und wird sich voraussichtlich ab 2024 bis 2026 auf 0,001083445 ändern.

Die Planung ergibt für 2024 einen Ansatz von 2.120 TEUR auf Basis des vorgenannten Orientierungsdatenerlasses.

Sonstige Steuern

PG 1.61.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Die Position „sonstige Steuern“ beinhaltet die Vergnügungssteuer, die Hundesteuer und die Zweitwohnungssteuer.

Die Erträge wurden gemäß den vorliegenden und erwarteten Veranlagungsdaten geplant. Eine Erhöhung der Steuerhebesätze ist nicht enthalten.

Die Vergnügungssteuersatzung wurde durch Ratsbeschluss vom 28.06.2011 um den Steuergegenstand "gezielte Einräumung der Gelegenheit zu sexuellen Vergnügungen in Bars, Sauna-, FKK- und Swingerclubs sowie ähnlichen Einrichtungen" ergänzt, um die Basis der Besteuerung zu erweitern. Mit Ratsbeschluss vom 24.06.2020 wurden die Besteuerungskriterien der Vergnügungssteuersatzung entsprechend den Vorgaben des Bundesverfassungsgerichts neu gefasst.

4.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Unter der Ertragsposition „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ sind folgende Veranschlagungen ausgewiesen:

Gesamterträge	Erg. 2022/€	Plan 2023/€	Plan 2024/€	Plan 2025/€	Plan 2026/€	Plan 2027/€
Schlüsselzuweisungen	0	0	0	-1.288.000	-2.338.000	-2.726.000
Bedarfszuweisungen vom Land	-91.476	-92.000	-92.000	-92.000	-92.000	-92.000
Zuweisungen vom Bund	-399	0	-32.220	0	0	-0
Zuweisungen vom Land	-4.627.079	-2.023.380	-2.857.169	-1.982.005	-1.309.885	-1.559.885
Zuweisungen von Kommunen	-157.310	-131.901	-135.653	-139.253	-121.253	-121.253
Zuweisungen von Zweckverbänden	-0	0	0	0	0	0
Zuw. von so. öffentlichem Bereich	-4.613	-50	-50	-50	-50	-50
Zusch. von übrigem Bereich	-100	0	0	0	0	0
Aufl. Sonderposten aus Zuwendungen	-1.820.776	-2.056.516	-2.097.205	-2.188.434	-2.260.889	-2.503.842
Einheitslastenabrechnung	0	0	0	0	0	0
Summe	-6.701.753	-4.303.847	-5.214.297	-5.689.742	-6.122.077	-7.003.030

Schlüsselzuweisungen

PG 1.61.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Nach Artikel 79 der Landesverfassung NRW ist das Land verpflichtet, im Rahmen seiner finanziellen Leistungsfähigkeit einen übergemeindlichen Finanzausgleich zu gewährleisten.

Die vom Land durch das Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) bereitgestellten Zuweisungen ergänzen die eigenen Erträge der Gemeinden, die sie zur Finanzierung ihrer eigenen und der ihnen übertragene Aufgaben benötigen.

Die Gemeinden erhalten Schlüsselzuweisungen (sog. zweckfreie Zuweisungen), deren Höhe sich nach ihrer durchschnittlichen Aufgabenbelastung und nach ihrer jeweiligen Steuerkraft in der Referenzperiode bemisst. Die durchschnittliche Aufgabenbelastung wird auf der Basis der Einwohner, Schüler, SGB II-Bedarfsgemeinschaften

(gen. Hartz IV), Flächengröße der Kommune und der Anzahl sozialversicherungspflichtiger Beschäftigter nach speziellen Schlüsseln ermittelt.

Der nach diesem Verfahren festgestellte Gesamtansatz wird mit dem Grundbetrag multipliziert und bildet die Ausgangsmesszahl. Die Ausgangsmesszahl wird der Steuerkraftmesszahl gegenübergestellt.

Zur Bemessung der Steuerkraft werden die Erträge aus den Realsteuern (Grundsteuer A und B und Gewerbesteuer), der Einkommensteuer, der Umsatzsteuer und der Kompensationsleistungen Familienleistungsausgleich abzüglich der Gewerbesteuerumlagen, herangezogen. Die Realsteuern werden mit fiktiven Hebesätzen, die im GFG festgesetzt sind, gewichtet. Die sich ergebende Differenz aus der Ausgangsmesszahl minus der Steuerkraftmesszahl wird mit einer Quote von zurzeit 90 v. H. als Schlüsselzuweisung ausgeglichen.

Folgende fiktive Hebesätze werden voraussichtlich im Jahr 2021 angewendet:

	<u>ab 2003</u>	<u>ab 2011</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016 - 2018</u>	<u>2019-2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>
Grundsteuer A	192 v.H.	209 v.H.	209 v.H.	213 v.H.	217 v.H.	223 v.H.	247 v.H.	254 v.H.	259 v.H.
Grundsteuer B	381 v.H.	413 v.H.	413 v.H.	423 v.H.	429 v.H.	443 v.H.	479 v.H.	493 v.H.	501 v.H.
Gewerbsteuer	403 v.H.	411 v.H.	412 v.H.	415 v.H.	417 v.H.	418 v.H.	414 v.H.	416 v.H.	416 v.H.

Wie haben sich die maßgeblichen Berechnungsgrundlagen für die Gemeinde Reichshof entwickelt:

Aufgabenbelastung					Steuerkraft und Berechnung der Schlüsselzuweisung							
Haushalts-jahr	Gesamt-ansatz	X	Grund-betrag EUR	Ausgangs-messzahl EUR	./.	Steuerkraft-meßzahl / EUR	=	Differenz EUR	X	Quote v. H.	=	Schlüssel-zuweisung EUR
Festsetzung 2020	34.577 (- 0,89 v.H.)	X	800,95 (+6,18 v.H.)	27.694.624 (+5,23 v.H.)	./.	29.730.140 (+18,25 v.H.)	=	entfällt	X	90	=	0
Festsetzung 2021	34.195 (- 1,11 v.H.)	X	829,87 (+ 3,61 v.H.)	28.377.849 (+ 2,47 v.H.)	./.	26.667.274 (-10,30 v.H.)	=	1.710.575	X	90	=	1.539.518
Festsetzung 2022	36.221 (+ 5,92 v.H.)	X	813,99 (-1,91 v.H.)	29.483.222 (+ 3,90 v.H.)	./.	31.284.014 (+ 17,31 v.H.)	=	entfällt	X	90	=	0
Planung 2023	37.318 (+ 3,03 v.H.)	X	851,77 (+ 4,63 v.H.)	31.784.260 (+ 7,80 v.H.)	./.	33.348.420 (+ 6,60 v.H.)	=	entfällt	X	90	=	0
Planung 2024	39.781 (+ 6,60 v.H.)	X	806,22 (- 5,34 v.H.)	32.072.230 (+ 0,91 v.H.)	./.	36.150.353 (+8,40 v.H.)	=	entfällt	X	90	=	0
Planung 2025	39.882 (+ 0,25 v.H.)	X	834,44 (+ 3,50 v.H.)	33.278.757 (- 3,76 v.H.)	./.	31.847.690 (- 11,90 v.H.)	=	1.431.067	X	90	=	~ 1.288.000
Planung 2026	40.038 (+ 0,39 v.H.)	X	882,00 (+5,70 v.H.)	35.313.429 (+ 6,11 v.H.)	./.	32.716.166 (+ 2,73 v.H.)	=	2.597.263	X	90	=	~ 2.338.000
Planung 2027	40.196 (+ 0,39 v.H.)	X	919,93 (+4,30 v.H.)	36.977.511 (+ 4,71 v.H.)	./.	33.949.051 (+ 3,77 v.H.)	=	3.028.460	X	90	=	~ 2.726.000

*) Planung gem. „Arbeitskreisrechnung GFG 2024“ für ein Gemeindefinanzierungsgesetz 2024 (GFG) vom 23.08.2023, Schnellbrief 270/2023 StGB NRW). Das GFG 2024 wird voraussichtlich im Dezember 2023 vom Landtag NRW beschlossen.

Entwicklung der Ertragsposition Schlüsselzuweisungen

RE 2021 TEUR	RE 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR
-1.540	0	0	0	-1.288	-2.338	-2.726

Mit der Reformierung des Berechnungssystems für die Schlüsselzuweisungen wurde im Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2011 begonnen. Seitdem wurden die Grunddaten angepasst und die Gewichungen für den Soziallastenansatz verändert. Der Demographiefaktor und der Flächenansatz wurden neu eingeführt.

In den Folgejahren wurden zwar die statistischen Daten regelmäßig aktualisiert aber die finanzwissenschaftlichen Erkenntnisse nur teilweise berücksichtigt, was sich überwiegend nachteilig für die Gemeinde Reichshof auswirkte. Ab dem Jahr 2019 wird das GFG nach dem finanzwissenschaftlichen Gutachten „sofia“ verändert. Die maßgeblichen Veränderungen wurden in 2019 zu 50% umgesetzt. Ab 2022 enthält das GFG differenzierte fiktive Hebesätze zwischen kreisangehörigen und kreisfreien Kommunen um eine realitätsgerechte Abbildung der Einnahmekraft zu ermitteln.

Bedarfsparameter		GFG 2022		GFG 2023		GFG 2024	
		Gewichtungsfaktoren					
Soziallastenansatz		18,56	79%	20,02	80%	20,53	80%
Schüler- ansatz	Kurztag	1,03	4%	1,00	4%	0,97	4%
	Langtag	2,90	12%	3,03	12%	3,00	11%
Zentralitätsansatz		0,76	3%	0,86	3%	1,02	4%
Flächenansatz		0,20	1%	0,21	1%	0,21	1%

Die Eckdaten des Schlüsselzuweisungssystems und Steuerverbundes 2024 entwickeln sich gegenüber dem Vorjahr wie folgt:

Dem Steuerverbund 2024 liegen die maßgeblichen Steuer-IST-Einnahmen der Referenzperiode vom 01.10.2022 bis 30.09.2023 zugrunde. Entsprechend den Vorjahren wird auch mit dem GFG 2024 das Land den Kommunen nur einen unveränderten Verbundsatz von 23,0 v. H. der maßgeblichen Steuereinnahmen zur Verfügung stellen.

Nach den vorliegenden Eckdaten (SB StGB NRW 270/2023 v. 23.08.23) beträgt im Jahr 2024 die Schlüsselzuweisungsmasse 12,9 Mrd. EUR. Auf die Städte und Gemeinden entfallen 10,13 Mrd. EUR (+0,9%).

Pauschale Zuweisungen

PG 1.57.02 Tourismus -92.000 EUR

Zum Ausgleich besonderer Bedarfe werden den Gemeinden Pauschalzuweisungen gemäß den Regelungen im jeweiligen Gemeindefinanzierungsgesetz nach unterschiedlichen Kriterien zur Verfügung gestellt. Reichshof erhält die Kurortepauschale.

Pauschal- Zuweisungen	Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR
Kurortepauschale	-91.476	-92.000	-92.000

Zuweisungen vom Bund

Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR
-399	0	-32.220

Es wurden 2024 für den Klimaschutz (PSP 1.56.02.02) Bundesmittel eingeplant.

Zuweisungen vom Land

Ergebnis EUR 2022	Ansatz EUR 2023	Ansatz EUR 2024
-4.627.079	-2.023.380	-2.857.169

Erläuterung der wesentlichen Ertragspositionen Zuweisungen Land:

PG 1.11.13 Bereitstellung Gebäude -350.000 EUR

Für die Reparatur von Gebäudeschäden wird die Schulpauschale eingesetzt und eingeplant.

PG 1.21.01 Grundschulen -1.056.226 EUR

Gemäß Ratsbeschluss vom 11.04.2005 wurde in den vier Grundschulen eine Ganztagsbetreuung im Rahmen der von Bund, Land und Kreis geförderten offenen Ganztagsgrundschulen ab August 2006 eingerichtet. In den Grundschulen wurden Betreuungsplätze geschaffen. Die Betreuung in der Offenen Ganztagschule (OGS) und das Betreuungsangebot außerhalb der OGS der Schuljahre 2023/24 und 2024/25 wird durch beauftragte Kooperationspartner (643 TEUR) wahrgenommen. Die Finanzierung der Leistungen erfolgt über Landeszuweisungen (309 TEUR), Kostenerstattungen des Kreises (122 TEUR) und Elternbeiträge (316 TEUR). Die Gemeinde finanziert – soweit es sich ergibt - auch eine Unterdeckung und darüber hinaus den Eigenanteil aus der Bereitstellung der Räumlichkeiten und Einrichtung. Es wird auf die Einzelerläuterungen zu PG "1.21.01 Grundschulen" im Zahlenwerk verwiesen. Für den Ausbau des schulischen Ganztags werden Landeszuweisungen von 721 TEUR eingeplant.

Darüber hinaus sind 14 TEUR Zuweisung für die Finanzierung eines IT-Administrators/ext. Dienstleisters enthalten, die zu 50% aus der

originären Förderung „Schuladministrator“ für die Schuldigitalisierung und zu 50% aus der Schulpauschale finanziert werden.

PG 1.21.05 Gesamtschule -53.200 EUR

Lehrerfortbildung -4.200 EUR

Stelle Bundesfreiwilligendienst -1.800 EUR

Zuweisung IT-Administrator Schuldigitalisierung - 7.200 EUR

Fortführung Digitalpakt - 20.000 EUR

Schulpauschale für Laptops EF Oberstufe - 20.000 EUR

PG 1.21.06 Förderschulen -12.000 EUR

Hier ist die Weiterleitung der anteiligen Schulpauschale ausgewiesen.

PG 1.21.07 Musikschule -9.500 EUR

Hier ist die Weiterleitung der anteiligen Schulpauschale für den Grundbetrag (3 TEUR) und der JeKits-Eigenanteil für die Musikinstrumente (6,5 TEUR) ausgewiesen.

PG 1.31.11 Betreuung Flüchtling -908.784 EUR

Die Zuweisung des Landes dient zur Mitfinanzierung der Aufnahme und Unterbringung sowie der Versorgung von ausländischen Geflüchteten, die die Voraussetzungen des § 3 Abs. 3 Flüchtlingsaufnahmegesetz erfüllen.

PG 1.31.16.01 Aussiedler/Vertriebene -13.200 EUR

Integrationsmittel für diesen Personenkreis.

PG 1.36.04.01 Jugendzentrum Eckenhausen -15.508 EUR

Zur Unterstützung der Arbeit des Jugendzentrums in Eckenhausen.

PG 1.42.01 Sportplätze -58.031 EUR

Mit dem Bau der Kunstrasenplätze in Brüchermühle, Wildbergerhütte und Eckenhagen sowie der Laufbahn im Stadion Eckenhagen wurden die Ascheplätze in Denklingen, Odenspiel und Sinspert aufgegeben. Gleichzeitig ging die Verantwortung für die Pflege der Kunstrasenplätze u. der Laufbahn im Stadion Eckenhagen vertraglich auf die Vereine über. Als Schuldentilgungshilfe sowie als Miete für die von den Schulen mitgenutzten Kunstrasenplätze und der Laufbahn wird ein Teil der Sport- und Schulpauschale dort vereinnahmt um die Beträge an die Vereine weiterzugeben. Auch der SV Hunsheim wird beteiligt. Siehe auch Ziffer "8.4 Zuweisungen und Zuschüsse."

PG 1.51.02.01 Maßnahmen zur Dorferneuerung -5.000 EUR
Fördermittel des Landes für den Heimatpreis (5 TEUR).

PG 1.55.06.02 Kriegsgräber -5.720 EUR
Für die Pflege und die Instandhaltung der Kriegsgräber wird mit einem Landeszuschuss gerechnet.

PG 1.61.01.01 Steuern u. allgemeine Zuweisungen -370.000 EUR
Aufwands- / Unterhaltungspauschale zum Abbau des kommunalen Investitionsstaus sowie für weitere Unterhaltungsaufwendungen.

Zuweisungen von Gemeinden / Gemeindeverbänden

PG 1.36.03.01 Jugendarbeit außerh. von Einrichtungen - 1.000 EUR
Zur Unterstützung der jährlichen Ferienspaßaktion.

PG 1.36.04.01 Jugendzentrum Eckenhagen - 115.453 EUR
Zur Unterstützung der Arbeit des Jugendzentrums in Eckenhagen wird eine Kreiszuweisung erwartet. Hierin ist die Förderung von 1,5 Stellen enthalten.

Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich

Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR
-4.613	-50	-50

Eine ungewisse Zuweisung zur Steuerveranlagung (50 EUR).

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Zusammensetzung der Ertragspositionen:

Auflösung von	Ergebnis 2022 / €	Ansatz 2023 / €	Ansatz 2024 / €
Landeszuweisungen	-1.637.393	-1.875.397	-1.913.561
Sonst. Zuwendungen	-183.383	-181.119	-183.644
Summe	-1.820.776	2.056.516	2.097.205

Zuwendungen werden als Sonderposten passiviert. Die Auflösung der Sonderposten ist entsprechend der Abnutzung der bezuschussten Vermögensgegenstände vorzunehmen (§ 43 GemHVO).
Siehe auch Ziffer "5.3 Abschreibungen."

4.3 Sonstige Transfererträge

Ertragsart	Erg. 2022/€	Plan 2023/€	Plan 2024/€	Plan 2025/€	Plan 2026/€	Plan 2027/€
Sonstige Transfererträge	0	-1	-1	-1	-1	-1
Summe	0	-1	-1	-1	-1	-1

PG 1.61.01 Steuern u. Zuweisungen -1 EUR

Landeshilfe für mögliche Zinszahlungen aus der Kreditierung des Programms „Gute Schule 2020“.

4.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Ertragsart	Erg. 2022/€	Plan 2023/€	Plan 2024/€	Plan 2025/€	Plan 2026/€	Plan 2027/€
Verwaltungsgebühren	-248.878	-229.850	-246.050	-246.050	-246.050	-246.050
Benutzungsgebühren	-775.855	-706.653	-794.111	-776.183	-827.151	-827.151
Grabnutzungsrechte	-202.976	-170.000	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000
Kurbeiträge	-37.955	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Auflösung von Sonderposten	-411.555	-403.147	-385.712	-385.640	-383.545	-374.385
Summe	-1.677.220	-1.524.650	-1.700.873	-1.682.873	-1.731.746	-1.722.586

Verwaltungsgebühren

-246.050 EUR

Die Veranschlagung von Verwaltungsgebühren wurde überprüft und an die Erwartungen des Haushaltsjahres angepasst. Eine Erhöhung der einzelnen Verwaltungsgebührensätze ist zunächst nicht veranschlagt.

Von den 246.050 EUR Verwaltungsgebühren im Jahr 2024 werden 227.000 EUR oder rund 92 v.H. im PB "1.12 Sicherheit und Ordnung" vereinahmt, wobei allein 130.000 EUR auf Pass- und Meldegebühren entfallen.

Benutzungsgebühren

-706.653 EUR

Bei den **Benutzungsgebühren** sind folgende Entwicklungen zu verzeichnen:

Produktgruppe / Bezeichnung	Erg. 2022/€	Plan 2023/€	Plan 2024/€	Plan 2025/€	Plan 2026/€	Plan 2027/€
1.21.01 Elternbeiträge Betreuung	-281.279	-267.581	-315.611	-315.611	-315.611	-315.611
1.42.01 Turnhallennutzung	-760	-800	-800	-800	-800	-800
1.42.03 Hallenbäder Hunsheim/W.-hütte	-16.850	-6.500	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
1.52.09 Übergangsheime (Asyl)	-243.123	-214.032	-246.960	-214.032	-240.000	-240.000
1.54.17 Straßenreinigung / Winterdienst	-97.564	-98.500	-101.000	-116.000	-141.000	-141.000
1.55.06 Friedhöfe, Bestattungsgebühren	-132.309	-116.000	-116.000	-116.000	-116.000	-116.000
Sonstige Benutzungsgebühren	-3.970	-3.240	-3.240	-3.240	-3.240	-3.240
Summe	-775.855	-706.653	-794.111	-776.183	-827.151	-827.151
1.55.06 Friedhöfe (Grabnutzungsrechte)	-202.976	-170.000	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000

PG 1.21.01 Grundschulen

(Elternbeiträge OGS u. 8 bis 13 Uhr Betreuung) -315.611 EUR

Die vier Grundschulen bieten ab August 2006 ein offenes Ganztagsangebot für grundsätzlich 25 Schüler je Gruppe an. Seither werden an den vier Grundschulstandorten Denklingen, Eckenhagen, Hunsheim und Wildbergerhütte bedarfsgerechte Gruppen angeboten.

Seit dem 01. Februar 2014 werden auch die Elternbeiträge für die Betreuung außerhalb der OGS im Haushalt vereinnahmt.

Weitere Erläuterungen zu PG 1.21.01 erfolgen im Zahlenwerk.

PG 1.52.09 Wohnprobleme (Asyl) -246.960 EUR

Die Unterbringung der zugewiesenen Asylbewerber und Geflüchteten erfolgt in den gemeindlichen Übergangswohnheimen, die sowohl aus eigenen Liegenschaften als auch aus angemietetem Wohnraum bestehen. Die Nutzungsgebühr ist in einer entsprechenden Gebührensatzung ausgewiesen.

PG 1.54.17 Straßenreinigung und Winterdienst -101.000 EUR

Für das Jahr 2024 ist eine Gebührenerhebung für den Winterdienst vorgesehen. Die Gebührenrückstellung beträgt 105 TEUR (Bilanz 31.12.22).

	2015	2016-18	2019-21	2022-23	2024
Kehrdienst	0,66 €/m	0,66 €/m	0,73 €/m	0,73 €/m	0,73 €/m
Winterdienst	0,85 €/m	0,00 €/m	0,45 €/m	0,30 €/m	0,45 €/m

Der Kostendeckungsgrad im Produkt Straßenreinigung beträgt 90 v.H. Die letzte Gebührenneufestsetzung erfolgte mit Ratsbeschluss vom 13.12.2021 für die Zeit ab dem 01.01.2022.

PG 1.55.06 Friedhöfe

Bestattungsgebühren -116.000 EUR

Grabnutzungsrechte -260.000 EUR

Die Veranschlagung der Friedhofsbenutzungsgebühren wurde aus buchtechnischen Gründen aufgeteilt. Die Entgelte für Grabnutzungsrechte werden separat ausgewiesen und sind bei der Bilanzierung für die Dauer des Nutzungsrechtes als passive Rechnungsabgrenzungsposten zu behandeln und jährlich aufzuteilen.

Eine Neufestsetzung der Bestattungsgebühren erfolgte durch Ratsbeschluss vom 16.12.2013 für das Jahr 2014. Es wurde beschlossen, den Grünflächenanteil, der ab dem Jahr 2008 mit 50 TEUR festgesetzt wurde, aus der Kalkulation zu streichen.

Damit wird ein Kostendeckungsgrad von 100 v.H. angestrebt. Im Jahresabschluss 2021 lag der Kostendeckungsgrad bei 95,4%. Eine Aktualisierung der Kalkulation wird für 2024 angestrebt.

Kurbeiträge

PG 1.57.02 Tourismus -15.000 EUR

Der Eigenbetrieb Kurverwaltung wurde zum 01.01.2007 aufgelöst und in den NKF - Kernhaushalt überführt. Im Kurgebiet Eckenhagen werden Beiträge gemäß Kurbeitragssatzung erhoben. Eine Anhebung der Kurbeitragssätze ist im Planungszeitraum nicht vorgesehen.

Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen -385.712 EUR

Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind Erschließungsbeiträge für Investitionen auf der Passivseite der Bilanz auszuweisen.

Die Auflösung der Sonderposten ist entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Anlagegutes vorzunehmen.

Die Auflösung der Erschließungsbeiträge nach KAG/BauGB erfolgt in der PG 1.54.01 Öffentliche Verkehrsflächen.

4.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Der Ergebnisplan weist Erträge aus „privatrechtlichen Leistungsentgelten“ in folgenden Einzelpositionen aus:

Ertragsart	Erg. 2022/€	Plan 2023/€	Plan 2024/€	Plan 2025/€	Plan 2026/€	Plan 2027/€
Verkauf	-500.412	-727.000	-727.500	-27.500	-27.500	-27.500
Mieten und Pachten	-217.735	-203.267	-217.290	-217.290	-217.290	-217.290
Mietnebenkosten	-79.256	-117.320	-122.302	-122.302	-122.302	-122.302
Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	-6.365	0	0	0	0	0
Summe	-803.768	-1.047.587	-1.067.092	-367.092	-367.092	-367.092

Verkaufserlöse -727.500 EUR

PG 1.25.02 Kulturarbeit - 3.000 EUR

Verkaufserlöse aus der Durchführung kultureller Veranstaltungen.

PG 1.56.02.01 Ökokonto / Waldkonto -20.000 EUR

Aus der Veräußerung von Ökopunkten sollen im Jahr 2023 Verkaufserlöse in Höhe von 20.000 EUR erzielt werden.

Im Jahr 2021 (Ist) wurden keine Erlöse realisiert.

PG 1.57.01 Wirtschaftsförderung - 700.000 EUR

Verkaufserlöse aus dem interkommunalen Gewerbegebiet Wehnrath V. PA.

Verschiedene Produktgruppen -4.500 EUR

In den Produktgruppen Sicherheit u. Ordnung, Personenstandsangelegenheiten, Wald u. Forst sowie Tourismus werden Verkaufserlöse aus aus Schrott, Stammbüchern, Holz und Prospekten erwartet. Im Jahr 2022 (Ist) wurden Erträge in Höhe von 35.638 EUR realisiert.

Mieten und Pachten / Mietnebenkosten -339.592 EUR

Veranschlagt werden Erträge aus Mieten, Pachten und Mietnebenkosten für den gemeindlichen Grundstücks- und Gebäudebestand.

Hiervon entfielen allein auf die vier Kindergärten Brüchermühle, Hunsheim, Mittelagger und Wildbergerhütte Mieten / Mietnebenkosten von 264.097 EUR.

4.6 Erträge aus Kostenerstattungen und Umlagen

Ertragsart; Erstattungen	Erg. 2022/€	Plan 2023/€	Plan 2024/€	Plan 2025/€	Plan 2026/€	Plan 2027/€
vom Bund	-11.026	-10.200	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
vom Land	-268.415	-11.000	-31.000	-36.000	-11.000	-16.000
von Kommunen, Kreis	-193.724	-283.120	-307.100	-307.100	-307.100	-307.100
von Zweckverbänden	-5.290					
vom sonstigen öffentlichen Bereich	-36.714	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
von verb. Unternehmen, Beteiligungen	-480.947	-490.000	-495.000	-490.000	-490.000	-490.000
von priv. Unternehmen	-66.754	-81.794	-156.837	-156.837	-156.837	-156.837
von übrigen Bereichen	-106.622	-97.075	-97.075	-97.075	-97.075	-97.075
Summe	-1.169.491	-984.189	-1.105.212	-1.105.212	-1.080.212	-1.085.212

Darstellung der wesentlichen Ertragspositionen bzw. deren Veränderung:

Erstattungen vom Bund - 7.200 EUR

Kostenerstattungen für den Einsatz von Zivildienstleistenden sowie für eine Arbeitsförderungsmaßnahme des Jobcenters: Grünflächenpflege am Schulzentrum Eckenhagen.

Erstattungen vom Land -31.000 EUR

PG 1.12.10 Einwohnerangelegenheiten -15.000 EUR

PG 1.12.14 Wahlen -5.000 EUR

Erstattungen für die Durchführung der Europawahl.

PG 1.12.15 Brandbekämpfung -11.000 EUR

Erstattungen für die Ölspurbeseitigungen auf Landstraßen außerhalb der Dienstzeiten der Straßenmeisterei Waldbröl.

Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich -11.000 EUR

PG 1.31.19 Grundsicherung -11.000 EUR

Erstattung von Sachkosten und Dienstleistungen für das Jobcenter.

Erstattungen von Kommunen -307.100 EUR

PG 1.11.06 Zentrale Dienste -1.600 EUR

Erstattung für personelle Unterstützung im Verwaltungsarchiv.

PG 1.12.01 Gefahrenabwehr -35.000 EUR

Erstattungen des Oberbergischen Kreises für Personal- und Sachkosten „Ordnungspartnerschaft“ sowie Aufwendungen für Zwangsstilllegungen.

PG 1.12.07 Verkehrslenkung -15.000 EUR

Erstattungsleistung durch die Gemeinde Morsbach für die Wahrnehmung verkehrslenkender Aufgaben durch die Gemeinde Reichshof im Rahmen einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung ab dem 01.04.2009 (Ratsbeschluss vom 16.12.2008).

PG 1.21.01 Grundschulen -121.500 EUR

Erstattungsleistungen des Oberbergischen Kreises zum Betrieb der offenen Ganztagschule in den vier gemeindlichen Grundschulen. Die offene Ganztagschule hat ihren Betrieb im August 2006 aufgenommen. Siehe auch Einzelerläuterungen in PG 1.21.01 im Zahlenwerk.

PG 1.31.09 Unterstützung von Senioren -73.000 EUR

Veranschlagung einer Erstattungsleistung durch den Oberbergischen Kreis gemäß der Vereinbarung zur Umsetzung des Rahmenkonzeptes zur integrierten Senioren- und Pflegeberatung für Personal- und Sachkosten der Sozialabteilung ab dem Haushaltsjahr 2008. Ab 2018 wurde der Stellenanteil von 0,75 auf 1 Stelle erhöht.

PG 1.31.17 Sonstige soziale Leistungen -11.000 EUR

Erstattung von Personal- und Sachkosten für die Bearbeitung nach dem Bildungs- und Teilhabepaket (BuT). BuT ermöglicht Kindern, Jugendlichen und jungen Erwachsenen neben ihrem monatlichen Regelbedarf nach SGB II auch Leistungen zu erhalten, um am sozialen und kulturellen Leben in der Gemeinschaft teilzunehmen.

PG 1.61.01 Steuern und Zuweisungen -50.000 EUR

Erstattung des Oberbergischen Kreises aus der Abrechnung der differenzierten Umlagen (KVHS und Berufskolleg) für das Jahr 2022.

Erstattungen verb. Unternehmen, Beteiligungen -495.000 EUR

PG 1.11.09 Finanzmanagement u. Rechnungswesen -460.000 EUR

Erstattungsleistungen für die Inanspruchnahme von Verwaltungs- und Bauhofleistungen und sonstiger Leistungen durch die Eigenbetriebe Wasserwerk, Gemeindewerk Abwasserbeseitigung und die BGW GmbH.

PG 1.42.03 Bereitstellung von Betrieben und Bädern -35.000 EUR

Erstattungsleistung des monte mare Freizeitbades in Eckenhagen für die Bereitstellung von Heizenergie. Kommunales Personal ist seit Mitte 2022 nicht mehr im Freizeitbad beschäftigt.

Erstattungen von privaten Unternehmen -156.837 EUR

PG 1.12.15 Gefahrenabwehr -40.000 EUR

Erträge aus kostenpflichtigen Einsätzen der Feuerwehr.

PG 1.21.01 OGS Hunsheim -92.621 EUR

Mit dem Kooperationspartner der OGS ist vereinbart, dass die Gemeinde als Schulträger die Mittagsverpflegung zahlt. Die Refinanzierung erfolgt über Pauschalbeträge für die Mittagsverpflegung der Eltern. (*sh. Zuschüsse an priv. U. Kap. 5.2*)

PG 1.25.07 Musikschule -19.216 EUR

Erträge aus der Kostenerstattung durch die JeKits-Stiftung. JeKits steht für: Jedem Kind ein Instrument. Die Musikschule Waldbröl (Werdin) betreut in diesem Zusammenhang die Grundschulen in der Gemeinde.

Erstattungen von übrigen Bereichen **-97.075 EUR**

PG 1.12.15 Gefahrenabwehr -30.000 EUR

Erträge aus kostenpflichtigen Einsätzen der Feuerwehr.

PG 1.25.02 Bücherei -62.000 EUR

Kostenerstattung (Nutzungsgrad der Schulen 83 v.H.) für die Inanspruchnahme der Bücherei durch die Grundschule (-48.000 EUR) und Gesamtschule Eckenhagen (-14.000 EUR).

4.7 Sonstige ordentliche Erträge

Zusammensetzung: Die Veranschlagung beinhaltet folgende „sonstige ordentliche Erträge:“

Ertragsart	Erg. 2022/€	Plan 2023/€	Plan 2024/€	Plan 2025/€	Plan 2026/€	Plan 2027/€
Grundstücksveräußerung (Umlaufverm.)	-149	0	0	0	0	0
Bußgelder	-10.098	-5.500	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
Zwangsgelder	0	-500	-500	-500	-500	-500
Verwarnungsgelder	-6.780	-6.150	-6.150	-6.150	-6.150	-6.150
Vollstreckungsgebühren	-24.751	-30.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Säumniszuschläge	-18.609	-25.100	-20.100	-20.100	-20.100	-20.100
Mahngebühren	-16.301	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Stundungszinsen	-942	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Rücklastschriftgebühren	-404	-600	-600	-600	-600	-600
Verspätungszuschläge/Aussetzungszins	-8.748	-5.790	-8.290	-8.290	-8.290	-8.290
Nachforderungszins Gewerbesteuer	0	-5.000	-500	-500	-500	-500
Konzessionsabgaben	-613.327	-565.000	-560.000	-560.000	-560.000	-560.000
Schadenersatz	-40.133	0	0	0	0	0
Aufl. von sonst. SoPo- Zuschüsse	-61.020	-46.548	-53.867	-48.682	-56.231	-56.019
Zuschreibungen	0	0	0	0	0	0
Auflösung EWB/PWB auf Forderungen	-16.855	-10.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
Auflösung von Rückstellungen	-2.839.032	-2.395.000	-4.162.000	-2.625.000	-50.000	-49.000
Umbewertungen/Bestandskorrekturen	0	0	0	0	0	0
Andere sonst. ordentl. Erträge	-1.116	0	0	0	0	0
Verschiedene Ertragskonten	-861	0	0	0	0	0
Summe	-3.659.127	-3.111.688	-4.866.807	-3.324.622	-757.171	-755.959

Darstellung der wesentlichen Ertragspositionen

Vollstreckungsgebühren

PG 1.11.09 Vollstreckung -25.000 EUR

Gebühren aus erstellten Vollstreckungsbescheiden.

Nachforderungszinsen Gewerbesteuer

PG 1.61.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen,
allgemeine Umlagen -500 EUR

Verzinsung (0,15 v.H. / Monat) von Steuernachforderungen im Gewerbesteuerveranlagungsverfahren gemäß § 233a AO.

Die Verfassungswidrigkeit der Zinshöhe von 0,5 v.H. gemäß der Abgabenordnung ist durch das Bundesverfassungsgericht am 08.07.2021 festgestellt worden. Die neue gesetzliche Regelung ist für Verzinsungszeiträume ab 2019 anzuwenden.

Konzessionsabgaben

PG 1.54.01 Öffentliche Verkehrsflächen -560.000 EUR

Konzessionsabgaben der Strom- und Gaslieferanten für Durchleitungsrechte auf öffentlichen Verkehrsflächen. Konzessionsnehmer ist die AggerEnergie. Zusätzlich gibt es noch einen Wegerechtsvertrag mit der Westenergie.

Auflösung von Rückstellungen -4.162.000 EUR

PG 1.11.13 Grundstücks- und Gebäudemanagement -100.000 EUR

Inanspruchnahme von Rückstellungen, die in den bisherigen Schlussbilanzen für unterlassene Instandhaltungsmaßnahmen an Gebäuden gebildet wurden. Die Sanierungsmaßnahmen sollen im Jahr 2024 durchgeführt werden.

PG 1.54.01 Öffentl. Verkehrsfl. (Gemeindestraßen) -22.000 EUR

Inanspruchnahme der Rückstellung, die in den bisherigen Schlussbilanzen für unterlassene Instandhaltungsmaßnahmen an Gemeindestraßen gebildet wurde.

PG 1.54.17 Straßenreinigung -40.000 EUR

Die Überschüsse in der Gebührenrechnung ergaben Ende 2022 einen Rückstellungsbestand von 105 TEUR, der sukzessiv aufgelöst wird.

PG 1.61.01 Steuern u. Zuweisung - 4.000.000 EUR

Auflösung von Rückstellungen zum Ausgleich der zusätzlichen kommunalen Verpflichtungen aus dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2024 aufgrund der Steuerkraftsteigerung im 2. Halbjahr 2022, das in die Referenzperiode Juli 2022 bis Juni 2023 des GFG 2024 fällt.

4.8 Außerordentlicher Ertrag

PG 1.61.02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft 0 EUR

Zur Isolierung der coronabedingten Belastungen in den kommunalen Haushalten hat der Landtag NRW Ende September 2020 das „Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten im Land NRW“ beschlossen.

Im Jahr 2022 wurde der Isolierungstatbestand um kriegsbedingte Kosten(-steigerungen) des Angriffskrieges Russlands gegen die Ukraine erweitert.

Mit dem Jahr 2023 endet die Möglichkeit der Isolierung. Ergänzendes ist auch unter 3.5 des Vorberichts zu finden.

Die bisherige Berechnung ist als Anlage zum Haushaltsplan enthalten.

5. Aufwendungen des Ergebnisplanes

Im Gesamtergebnisplan werden die nachfolgenden ordentlichen Aufwendungen nachgewiesen:

Aufwandsart / Bezeichnung	Erg. 2022/€	Plan 2023/€	Plan 2024/€	Plan 2025/€	Plan 2026/€	Plan 2027/€
Personalaufwendungen	6.748.191	7.266.019	7.689.962	7.851.554	8.015.424	8.005.313
Versorgungsaufwendungen	124.103	439.112	503.462	457.935	453.885	451.187
Sach-/ Dienstleistungen	7.786.349	10.087.829	10.355.236	9.751.410	8.887.580	9.327.450
Bilanzielle Abschreibungen	2.999.861	3.078.804	3.062.357	3.290.148	3.431.747	3.786.447
Transferaufwendungen	27.009.987	26.237.267	28.400.731	26.399.131	27.285.931	28.821.531
Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.142.075	2.900.454	3.127.763	2.926.044	2.570.648	2.607.108
Summe	51.810.565	50.009.485	53.139.511	50.676.222	50.645.215	52.999.036

5.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personalaufwendungen beinhalten die Bezüge der Beamten, der Beschäftigten (früher: Angestellte und Arbeiter), die Versorgungskassen- und Sozialversicherungsbeiträge, die Beihilfen für aktive Beschäftigte und die Bildung von Pensionsrückstellungen und Beihilferückstellungen für aktive Beamte.

Weiterhin werden Personalaufwendungen für sonstige Beschäftigte nachgewiesen.

Unter Versorgungsaufwendungen werden Beihilfen, Versorgungskassenbeiträge und die Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger nachgewiesen.

Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten (z.B. Ratstätigkeit, Feuerwehr, Wahlhelfer) und Personalnebenausgaben gehören nach den NKF-Bestimmungen zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen.

Zur Ermittlung des bereinigten Personalaufwandes werden die Zuweisungen und Erstattungsleistungen Dritter abgesetzt.

Entwicklung der Personalaufwendungen und Versorgungsaufwendungen

Bezeichnung	Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023/ €	Ansatz 2024/ €
Beamte und Beschäftigte	6.450.250	7.055.873	7.540.268
Sonstige Beschäftigte	9.600	14.570	26.000
Zwischensumme:	6.459.850	7.070.443	7.566.268
Rückstellungen für:			
Pensionen, Beihilfen Beamte	319.541	167.376	123.694
Urlaub, Überstunden, Altersteilz.	-31.200	28.200	0
Versorgungsaufwendungen	124.103	439.112	503.462
Zwischensumme:	6.872.293	7.705.131	8.193.424
Erstattungsleistungen für:			
Grundsicherung nach SGB II	0	0	0
Altersteilzeit	0	0	0
Sonstige	-247.778	-250.671	-278.626
Eigenbetriebe, verb. Untern.	-288.424	-385.764	-327.071
Interkomm. Zusammenarbeit	-11.710	-10.000	-15.000
Maßnahmen der BA für Arbeit	-3.826	-3.600	0
Personalaufwand bereinigt:	6.320.556	7.055.096	7.572.727
Veränderung in EUR	-597.563	734.540	517.631
Veränderung in v.H.	-8,64%	11,62%	7,34%

Personalkostenentwicklung 2022

Der bereinigte Personalaufwand reduziert sich gegenüber dem Vorjahr um 597.563 EURO oder 8,64 v.H. Gemäß dem Gesetz zur Anpassung der Dienst- und Versorgungsbezüge 2022 erfolgte ab dem 01.12.2022 eine Besoldungserhöhung in Höhe von 2,8 v.H.

Aufgrund der Tarifeinigung vom 25.10.2020 fanden Tarifierhöhungen für die Beschäftigten ab dem 01.04.2022 in Höhe von durchschnittlich 1,8 v.H. statt. Die eingerichtete Technikerstelle im Bereich Immobilienmanagement konnte nun besetzt werden. Eine zusätzliche Stelle in der Werkstatt des Baubetriebshofes wurde eingerichtet und besetzt.

Eine Auszubildende, die ihre Ausbildung im Jahre 2021 beendet hat, wurde im Haushaltsjahr 2022 nun komplett eingeplant. Zwei Auszubildende, die ihre Ausbildung zu Verwaltungsfachangestellten im Jahr 2022 erfolgreich beendet haben, wurden in ein Beschäftigungsverhältnis übernommen. Zum 01.08.2022 ist wieder ein Ausbildungsplatz zur/zum Verwaltungsfachangestellten besetzt worden.

Im Vergleich zum Vorjahr reduzierten sich die Versorgungsaufwendungen aufgrund von Veränderungen bei den Rückstellungen in Höhe von rund 636.000 EURO.

Personalkostenentwicklung 2023

Der bereinigte Personalaufwand erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 734.540 EURO oder 11,62 v.H. Gemäß dem Gesetz zur Anpassung der Dienst- und Versorgungsbezüge 2022 erfolgte ab dem 01.12.2022 eine Besoldungserhöhung in Höhe von 2,8 v.H.

Die Tarifeinigung hat im Jahre 2023 zu einer Erhöhung der Personalkosten bei den Beschäftigten von insgesamt 4,54 v.H. geführt. Das Volumen für das Leistungsentgelt wurde mit 2 v.H. der ständigen Monatsentgelte der Beschäftigten und Beamten angesetzt.

Zwei Auszubildende, die ihre Ausbildung im Jahre 2022 beendet haben, wurden im Haushaltsjahr 2023 nun komplett eingeplant. Eine Ausbildungsstelle zur/zum Verwaltungsfachangestellten wurde eingerichtet und geplant.

Erhöhungen zum Vorjahr gab es außerdem im Bereich der Rückstellungen und der Versorgungsaufwendungen.

Der Stellenplan 2023 hat sich gegenüber den Ausweisungen in 2022 durch Bewertungen, Umsetzungen und Veränderungen der Stelleninhalte verändert.

Personalkostenentwicklung 2024

Der bereinigte Personalaufwand erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 517.591 EURO oder 7,34 v.H. Aufgrund der zu erwartenden Anpassung der Dienst- und Versorgungsbezüge wurde bei den Beamten eine Besoldungserhöhung in Höhe von 10,54 v.H. in 2024 eingeplant.

Aufgrund der Tarifeinigung wurde bei den Beschäftigten eine durchschnittliche Tarifsteigerung von 10,54 v.H. in 2024 eingeplant. Das Volumen für das Leistungsentgelt wurde mit 2 v.H. der ständigen Monatsentgelte der Beschäftigten und Beamten angesetzt. Zwei Auszubildende, die ihre Ausbildung im Jahre 2023 beendet haben, wurden im Haushaltsjahr 2024 nun komplett eingeplant.

Eine zusätzliche Stelle Feuerwehrgerätewart/in wurde eingerichtet und geplant. Eine Ausbildungsstelle zur/zum Verwaltungsfachangestellten und eine Ausbildungsstelle zum/zur Straßenbauer/in wurden eingerichtet und geplant.

Der Stellenplan 2024 hat sich gegenüber den Ausweisungen in 2023 durch Bewertungen, Umsetzungen und Veränderungen der Stelleninhalte verändert.

Entwicklung der Mitarbeiterzahl

Die Anzahl der Mitarbeiter:innen (Vollzeit/Teilzeit) inkl. der Eigenbetriebe / ohne BGW GmbH hat sich seit 1994 wie folgt entwickelt:

1994			2023		Veränderung	
	Vollzeit	Teilzeit	Vollzeit	Teilzeit	Vollzeit	Teilzeit
Beamte	17	1	5	3	-12	+2
Beschäftigte	103	53	80	48	-23	-5
Summe	120	54	85	51	-35	-3
Gesamt	174		136		-38	

zusätzlich sind Mitarbeiter in:

	Beamte	Beschäftigte
Sonderurlaub/Elternzeit	0	1
Freizeitphase der Altersteilzeit	0	0

Im Jahresverlauf 2023 sind 12 Mitarbeiter:innen ausgeschieden. Gründe dafür waren drei Eintritte in den Ruhestand, acht Beendigungen des Beschäftigungsverhältnisses und eine Beendigung des Beamtenverhältnisses.

12 Mitarbeiter:innen sind im Jahr 2023 neu eingestellt worden. Vier Stellen im Baubetriebshof, eine Leitungsstelle in der Abteilung Tiefbau und Verkehr, eine Hausmeisterstelle in der Grundschule Wildbergerhütte, eine Stelle in der Finanzbuchhaltung, eine Stelle in der Zahlungsabwicklung, eine Stelle im Bereich Schulen und Kinder-

gärten, eine Teilzeitstelle in der Kur- und Touristinfo und die Stelle Bücherei sind neu besetzt worden.

Derzeit befindet sich eine Mitarbeiterin in Elternzeit. Zwei Auszubildende zu Verwaltungsfachangestellten haben ihre Ausbildung erfolgreich abgeschlossen und konnten in ein Beschäftigungsverhältnis übernommen werden.

Aktuell sind drei Auszubildende zur Verwaltungsfachangestellten und eine Inspektoranwärterin im gehobenen nichttechnischen Verwaltungsdienst beschäftigt. Ab 01.08.2024 wird wieder ein Ausbildungsplatz zur/zum Verwaltungsfachangestellten und ein Ausbildungsplatz zum/zur Straßenbauer/in zur Verfügung gestellt.

Daneben werden für die Schulen regelmäßig Praktikumsplätze, die der Berufsorientierung dienen, bereitgestellt.

Rückstellungen im Personalwesen

Gemäß § 36 GemHVO sind Rückstellungen für folgende Verpflichtungen zu bilden:

- Pensionsverpflichtungen inkl. Beihilfeansprüche
- Urlaubsrückstellungen
- Überstundenrückstellungen
- Rückstellungen für Altersteilzeitfälle

Rückstellungen gehören zu den Fremdkapitalposten und stellen Verbindlichkeiten oder Aufwendungen dar, die hinsichtlich ihrer Entstehung oder Höhe ungewiss sind. Durch die Rückstellungsbildung sollen später zu leistende Auszahlungen aufwandsmäßig den Haushaltsjahren ihrer Verursachung zugerechnet werden.

Die erstmalige Bemessung und Bildung der Rückstellungen erfolgte mit der Erstellung der Eröffnungsbilanz aus dem Eigenkapital zum 01.01.2005.

Die Entwicklung der Rückstellungen wird gemäß den Berechnungen der Rheinischen Versorgungskasse, Köln dargestellt.

Die Belastungen aus der Bildung von Pensions- und Beihilferückstellungen werden stetig zunehmen.

Es ist zwingend erforderlich, diese Zuführungsbeträge in liquiden Mitteln zu erwirtschaften und einer Versorgungsrücklage zuzuführen, damit im Jahr der Inanspruchnahme die Finanzmittel konkret zur Verfügung stehen.

Die jetzige Praxis der buchtechnischen Abbildung führt zu dauerhaftem Eigenkapitalverzehr.

Seit 2012 werden die Rückstellungen für die Beamten der Eigenbetriebe in den entsprechenden Haushalten gebildet und ausgewiesen.

Tabellarische Darstellung:

<u>Rückstellungen für</u>	31.12.2019 TEURO	31.12.2020 TEURO	31.12.2021 TEURO	31.12.2022 TEURO	31.12.2023 TEURO	31.12.2024 TEURO	31.12.2025 TEURO	31.12.2026 TEURO	31.12.2027 TEURO
Aktive Beamte	3.111	3.286	3.063	2.362	2.328	1.690	1.821	1.959	2.028
Versorgungsempfänger	7.220	7.313	8.013	8.731	8.531	9.141	8.929	8.713	8.494
Summe	10.331	10.599	11.076	11.093	10.859	10.831	10.750	10.672	10.522
Veränderung	+251	+268	+477	+17	-234	-28	-81	-78	-150

5.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwandsart / Bezeichnung	Erg. 2022/€	Plan 2023/€
Fertigung, Vertrieb Waren	25.552	0
Energie, Abwasser, Wasser	1.378.241	2.507.804
Unterhaltung und Bewirtschaftung	2.312.999	2.887.353
Weiterer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	1.745.764	1.634.675
Kostenerstattungen	1.056.309	1.401.197
Materialverbrauch	487.565	711.500
Sonstige Sach-/ Dienstleistungen	779.918	945.300
Summe	7.786.349	10.087.829

Plan 2024/€
0
2.045.031
3.582.238
1.849.302
1.046.465
713.050
1.119.150
10.355.236

Plan 2025/€	Plan 2026/€	Plan 2027/€
0	0	0
2.023.552	2.008.658	2.008.458
3.319.851	2.807.715	2.899.785
1.917.142	2.002.342	2.360.342
1.046.465	1.046.465	1.046.465
313.050	13.050	13.050
1.131.350	1.009.350	999.350
9.751.410	8.887.580	9.327.450

Nachfolgend die wesentlichen Aufwandspositionen:

Aufwendungen für Energie, Abwasser, Wasser

Die Gesamtposition weist folgende Aufwandsarten aus:

Aufwandspositionen	Erg. 2022/€	Plan 2023/€	Plan 2024/€
Strom	279.910	686.160	576.117
Gas	225.900	828.118	511.634
Heizöl	44.348	115.543	75.540
Treibstoffe	148.370	146.600	148.350
Wasser	19.308	25.280	32.652
Abwasser	655.169	691.303	687.438
Sonstiges	5.237	14.800	13.300
Gesamtsumme:	1.378.241	2.507.804	2.045.031

Die Veranschlagung erfolgt verbrauchsorientiert unter Berücksichtigung von Preisveränderungen. Durch das "Gebäudesanierungsprogramm" sollen die einbezogenen Gebäude auch in energetischer Hinsicht fit gemacht werden. Der Preis für Energie hat sich durch den Angriffskrieg Russlands gegen die Ukraine in 2022 stark verteuert um dann in 2023 wieder günstiger zu werden ohne das Vorkriegsniveau

wieder zu erreichen. Die Regierung hat durch eine Senkung der Umsatzsteuer auf Gas sowie durch einen Strom- und Gaspreisdeckel gegengesteuert. Die EEG-Umlage Strom nach dem "Erneuerbare Energien Gesetz", zuletzt 3,7 Ct./kWh wurde in 2022 abgeschafft. Im Energiebereich bleibt die Kostenentwicklung im Jahr 2024 abzuwarten.

Die Kostengruppe „Abwasser“ enthält den von der Gemeinde an das Gemeindewerk Abwasserbeseitigung zu entrichtenden Straßenentwässerungsanteil. Die Gebühr wird in 2024 konstant bleiben. (Stand 09. Okt. 2023).

HH-Jahr 2023 vorl. Ist	545.125 EUR	(Stand 09. Okt. 2023)
HH-Jahr 2024 Ansatz	550.000 EUR	

Die Freizeitbadgesellschaft erstattet die Kosten für den Gasbezug ihres eigenen Blockheizkraftwerkes mit dem seit Mitte 2014 Strom und Wärme produziert wird. Im Bauhof sowie in der Grundschule Hunsheim mit Bad und Turnhalle werden Holzhackschnitzel-Heizungsanlagen betrieben.

Das Heizmaterial wird aus dem Gehölzschnitt an Straßenseitenrändern und Waldbeständen gewonnen. Die Gemeinde Reichshof hat mit dieser Maßnahme den Einstieg in die Nutzung regenerativer Energien vorgenommen.

Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung:			
Aufwandart	Ergebnis 2022/EUR	Plan 2023/EUR	Plan 2024/EUR
Grundstücke, Gebäude usw.	984.394	1.036.425	1.376.030
Infrastrukturvermögen	490.004	875.000	1.060.000
Maschinen und technische Anlagen	3.192	4.700	5.800
Fahrzeuge	124.818	203.220	205.940
Betriebs- und Geschäftsausstattung	129.991	170.500	253.600
Bewirtschaftung Grundstücke, Gebäude	99.920	121.028	133.618
Gebäudereinigung	480.680	476.480	547.250
Gesamtsumme:	2.312.999	2.887.353	3.582.238

UNTERHALTUNGSaufwand für Grundstücke, Gebäude usw.

Für den gesamten Gebäudebestand der Gemeinde Reichshof werden ergänzend zum "Gebäudesanierungsprogramm" für bauliche Unterhaltungs- und Sanierungsmaßnahmen im Haushaltsjahr 2024 insgesamt 1.158.900 EUR (*Vorjahr: 794.400 EUR*) veranschlagt. Damit liegt 2024 der Jahresansatz 46% über dem Ansatz 2023.

Die Belastung des Ergebnisplanes wird durch die Inanspruchnahme von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungsmaßnahmen in Höhe von 100.000 EUR vermindert (siehe Ziffer 4.7 „Sonstige Erträge“).

Die Gemeinde Reichshof besitzt eine Vielzahl an Gebäuden, deren Alter und Instandhaltungszustand variieren. Die bedeutendsten Objekte sind dabei die Schulstandorte, das Rathaus und die Bäder.

Diese gemeindeeigenen Immobilien wurden in den Jahren 1964 bis 1976 errichtet. Anfang der 2000er Jahre wurde zunehmend ein Modernisierungsstau erkennbar.

Um den Handlungsbedarf im Einzelnen festzustellen wurden Gutachten zu den Schulstandorten und zum Rathaus erstellt. Nach verschiedenen Vorberatungen ab dem Jahr 2007 im Bau-, Planungs-, Verkehrs- und Umweltausschuss wurde am 11.11.2009 unter der Bezeichnung "Gebäudesanierungsprogramm Reichshof - wir investieren in unsere Zukunft-" die umfassende Vorlage 2009/41 erstellt und dem Hauptausschuss (24.11.2009), dem Bau-, Planungs-, Verkehrs- und Umweltausschuss (25.11.2009), dem Schul-, Sozial-, Jugend- und Sportausschuss (26.11.2009) und dem Gemeinderat (15.12.2009) zur Beratung und Beschlussfassung zugeleitet.

Das Gebäudesanierungsprogramm umfasst die Gebäude: Rathaus Denklingen; Schulzentrum Eckenhausen mit der Sporthalle Hahnbacher Straße; die Grundschulen und Turnhallen in Denklingen, Hunsheim und Wildbergerhütte sowie die Hallenbäder in Hunsheim und Wildbergerhütte.

Auf einstimmige Empfehlung der beteiligten Ausschüsse hat der Gemeinderat u. a. beschlossen, dass

- die Finanzierung der Gebäudesanierungsmaßnahmen über den Haushalt erfolgen soll,
- die Verwaltung beauftragt wird, die Finanzierungsmodalitäten zu erarbeiten und Fördermöglichkeiten zu ermitteln,
- die Nettoneuverschuldung für die Gebäudesanierung in Kauf genommen wird,

- dass es sich bei den errechneten Kosten von 20,81 Mio. EUR um das Ergebnis grober Schätzungen und Prognoserechnungen handelt,
- dass die Gebäudesanierung in den folgenden Jahren mit einem jährlichen Budget von etwa 2 Mio. EUR finanziert werden soll,
- dass die Gebäudesanierung im mittleren Standard (mittlere Preisklasse) realisiert werden soll.

Um jedoch Klarheit über die Reihenfolge der Maßnahmen zu erhalten, hat der Gemeinderat am 25.03.2010 beschlossen, die Lehrschwimmhallen in Hunsheim und Wildbergerhütte zu erhalten. In einem weiteren Beschluss vom 05.10.2010 hat der Haupt- und Finanzausschuss und am 19.07.2011 hat der Gemeinderat die Vertreter der Gemeinde Reichshof im Aufsichtsrat (Gennies und Gries) der monte mare Reichshof Freizeitbad GmbH & Co. KG ermächtigt, der Erteilung eines Planungsauftrages zur Restrukturierung des Freizeitbades inkl. Parkplatzbau bis zu einer Netto-Investitionssumme von 5,0 Mio. EUR zuzustimmen. In dieser Summe sind die Architekten- und Ingenieurhonorare enthalten.

Mit dem Beschluss des Gemeinderats vom 08.06.2015 zum Haushaltssicherungskonzept bis 2020 wurde zur Reduzierung der Netto-Neuverschuldung in Bezug auf das Gebäudesanierungsprogramm eine zeitliche Streckung der Investitionen festgelegt. Durch die erwartete Förderung der Gebäudesanierung im Rahmen des InHK Phase II ist die Fortführung der Gebäudesanierung auch über das Jahr 2027 hinaus vorgesehen.

Im Jahr 2024 wird das Gebäudesanierungsprogramm mit 520 TEUR für den Anbau an die Grundschule Hunsheim (5.000171) und mit 286 TEUR für den Anbau an die Grundschule Denklingen (5.000250) fortgesetzt sowie mit 100 TEUR der Einstieg in die energetische Sanierung der Grundschule Wildbergerhütte vorgesehen. Die Sanierung des Schwimmbades in Wildbergerhütte (5.000243) hat zurzeit noch

keinen Planansatz, weil das Ergebnis der Beantragung von zusätzlichen Fördergeldern abzuwarten ist.

Für die Gebäude, die nicht schulischen Zwecken dienen, sind folgende Unterhaltungsmittel im Ergebnisplan 2024 veranschlagt:

Objekte	Ansatz 2024 / EUR
Friedhofshallen	4.000
Feuerwehrgerätehäuser	11.400
Bauhof Brüchermühle	20.500
Übergangs- / Obdachlosenwohnheime	41.000
Kindergärten	73.000
Rathaus Denklingen	272.000
Kunstkabinett Hespert	81.500
Burganlage Denklingen	2.500
Jugendzent. Eckenhäaner H., Dorfhäuser etc.	27.000
Summe:	532.900

In den Folgejahren 2025 bis 2027 sind in der Finanzplanung jährlich 518 TEUR bzw. 372 TEUR bzw. 472 TEUR für Unterhaltungsmaßnahmen veranschlagt.

Bauliche Unterhaltungsmaßnahmen an schulisch genutzten Objekten

Objekte	HH-Jahr 2024 / EUR
Grundschulen	50.000
Turnhalle Grundschulen	27.000
Schulzentrum Eckenhagen	70.000
Mensa	350.000
Sporthallen SSE	20.000
Hallenbäder Grundschulen	7.000
Summe:	524.000

In den Folgejahren 2025 bis 2027 sind in der Finanzplanung jährlich 455 TEUR bzw. 83 TEUR bzw. 83 TEUR für Unterhaltungsmaßnahmen veranschlagt.

Dem baulichen Unterhaltungsaufwand des Jahres 2024 steht eine Mitfinanzierung aus der Schulpauschale in Höhe von 350.000 EUR gegenüber. Die Schulpauschale (654 TEUR in 2024) wird im Wesentlichen für die Investitionsmaßnahmen in und an den Schulgebäuden verwendet (sh. hierzu Kap. 8.4 Zuweisungen u. Zuschüsse).

Wesentliche Einzelmaßnahmen im Jahr 2024	EUR
Mensa Schulzentrum	
Sanierung Boden, Decken, Leuchten	350.000
Schulzentrum Eckenhagen	
Erneuerung von Türen u. Böden	50.000
Rathaus	
Dacherneuerung	200.000
Kindergärten	
Dachsanierung (Wildbergerhütte)	65.000
Kunstkabinett Hespert	
Erneuerung der Fenster	80.000

Neben den baulichen Unterhaltungsmaßnahmen an den Gebäuden gibt es noch Unterhaltungsaufwendungen an Grundstücken - insgesamt 239.500 EUR - zu nennen:

Produktgruppe 1.55.06 Friedhöfe	
Laufende Unterhaltungsaufwendungen für die gemeindlichen Friedhöfe	126.500 EUR

UNTERHALTUNG DES INFRASTRUKTURVERMÖGENS

Zusammensetzung:	Ergebnis 2022/EUR	Plan 2023/EUR	Plan 2024/EUR
1.21.09 Maßnahme Schüler Unterhalt Wartehallen	2.332	10.000	20.000
1.54.01 Verkehrsflächen Unterhalt Verkehrsflächen	486.513 ¹	620.000 ¹	680.000 ¹
4.000040 Straßenunterhalt UA-Programm	0 ²	520.000	635.000
Sonstiges	1.159	0	0
Summe:	490.004	1.150.000	1.335.000

¹⁾ incl. Wartung der Straßenbeleuchtung.

²⁾ incl. Verrechnung mit der Inanspruchnahme der Instandhaltungsrückstellung (474.856 EUR) und Aktivierung von investiven Straßenbaumaßnahmen (343.654 TEUR).

Die Mittel zur Unterhaltung der Verkehrsinfrastruktur bei PG 1.54.01 „Verkehrsflächen“ beinhalten das jährliche Straßenunterhaltungsprogramm (*allgemeine Straßenunterhaltung, Instandhaltung und Betrieb der Straßenbeleuchtung, Unterhaltung der Wirtschaftswege, inkl. der Leistungen an Forstbetriebsgemeinschaften*) sowie das UA I-Programm (*Projekt 4....40.790*) für großflächige Sanierungen.

Eine Reduzierung der Belastungen erfolgt durch die Inanspruchnahme von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen in Höhe von 22.000 EUR in 2024 (*Siehe Ziffer 4.7 „Sonstige ordentliche Erträge“. aktivierte Eigenleistungen*).

Die aktuellste Bilanz enthält als Rückstellungsbetrag 22.032 EUR zum 31.12.2022. Der Rückstellungsbetrag ist aus der Bewertung der un-

terlassenen Straßeninstandhaltung des Jahres 2022 sowie aus dem Umfang der unterjährigen Inanspruchnahme (Absetzung beim Aufwand) im Jahresabschluss entstanden. Im Finanzplanungszeitraum 2025 werden 1.245 TEUR Unterhaltungsmittel geplant sowie je 1.260 TEUR in den Jahren 2026 und 2027.

Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen:

Zusammensetzung:	Ergebnis 2022/EUR	Plan 2023/EUR	Plan 2024/EUR
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) *)	0	0	0**)
Schülerbeförderungskosten	1.570.777	1.419.034	1.629.260
Lehrmittel (Lernmittelfreiheitsgesetz)	77.671	80.851	82.176
Lehr- und Unterrichtsmaterial	66.212	50.090	50.666
Medien	8.897	11.800	11.800
Sonstige Betriebsaufwendungen	22.207	72.900	75.400
Summe:	1.745.764	1.634.675	1.849.302

*) Das 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz vom 18.09.2012 änderte u. a. die Gemeindehaushaltsverordnung (§ 35 Abs. 2) und eröffnete die Möglichkeit (Wahlrecht) der Aufwandsbuchung; bis dahin waren die GWG's als Investitionen im Finanzplan. Mit dem 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz vom 12.12.2018, wurde die Gemeindehaushaltsverordnung durch die Kommunalhaushaltsverordnung ersetzt und die Betragsgrenze von 410 EUR netto auf 800 EUR netto angehoben.

**) Durch eine Änderung des Kontenplans erfolgt die Verbuchung ab 01.01.2020 auf dem Sachkonto „543150 GWG als Direktaufwand“ in der Kontengruppe „Sonstige ordentliche Aufwendungen.“

SCHÜLERBEFÖRDERUNGSKOSTEN

Notwendige Aufwendungen für die Produktgruppe 1.21.08 "Schülerbeförderung"

Zusammensetzung		Ergebnis 2022/EUR	Plan 2023/EUR	Plan 2024/EUR
1.21.08.01	Gesamtschule Eckenhausen	946.518	786.419	897.860
1.21.08.02	Grundschule Eckenhausen	188.411	190.967	218.000
1.21.08.03	Grundschule Denklingen	191.659	190.466	217.500
1.21.08.04	Grundschule Hunsheim	90.392	96.667	111.400
1.21.08.05	Grundschule Wildbergerhütte	153.796	154.515	184.500
	GESAMT:	1.570.777	1.419.034	1.629.260

Eine Anpassung erfolgt unter Berücksichtigung von Preissteigerungen der Busunternehmen gemäß Preisgleitklausel aus der im Jahr 2013 erfolgten Neuausschreibung.

In den Folgejahren werden folgende Schülerbeförderungskosten erwartet:

2025: 1.697.100 EUR
2026: 1.782.300 EUR
2027: 2.140.300 EUR.

LEHRMITTEL (LEHRMITTELFREIHEITSGESETZ)

82.176 EUR

Die Kostenanteile für die Beschaffung von Schulbüchern nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz gestalten sich wie folgt:

Die Grundbeträge je Schüler für die Schulbuchbereitstellung:

	2023	2024
Grundschulen	32,00 EUR/Schüler	32,00 EUR/Schüler
Gesamtschule		
- Sekundarstufe I	68,00 EUR/Schüler	68,00 EUR/Schüler
- Sekundarstufe II	62,00 EUR/Schüler	62,00 EUR/Schüler

LEHR- UND UNTERRICHTSMATERIAL

50.666 EUR

Die Budgetsumme wird nach unterschiedlichen Pauschalsätzen je Klasse bzw. je Schüler bestimmt. In den Einzelerläuterungen der Produktgruppen 1.21.01 Grundschulen und 1.21.05 Gesamtschule werden weitere Informationen gegeben.

SONSTIGE BETRIEBSAUFWENDUNGEN

75.400 EUR

Aufwendungen für Sachleistungen aus verschiedenen Profitcentern, z.B. Waren, Güter und Leistungen, die nicht anderen Kostenarten zuzuordnen sind.

Wesentliche Aufwendungen fallen an, in der

- Straßenreinigung / dem Winterdienst (PG 1.54.17) für die Streusalzbeschaffung mit 50 TEUR.

KOSTENERSTATTUNGEN

Folgende Aufwendungen für Kostenerstattungen sind im Ergebnisplan veranschlagt:

<u>Erstattungen</u>	Ergebnis 2022/EUR	Plan 2023/EUR	Plan 2024/EUR
an Bund	69	0	0
an Gemeinden u. -verbände	34.668	443.130	0
an Zweckverbände	211.350	201.000	242.185
an sonstige öffentl. Bereiche	3.000	3.000	3.000
an verbundene Unternehmen	123.758	129.400	139.000
an übrige Bereiche	683.464	624.667	662.280
Summe:	1.056.309	1.401.197	1.046.465

ERSTATTUNGEN AN ZWECKVERBÄNDE

PG 1.21.06 Förderschulen **242.185 EUR**

Erstattungsleistung an den Förderschulzweckverband der jeweils eine Schule in Gummersbach und Waldbröl unterhält.

ERSTATTUNGEN AN SONSTIGEN ÖFFENTL. BEREICH

PG 1.25.07 Musikschule **3.000 EUR**

Grundzuschuss 2 TEUR (Erhöhung um 1 TEUR Ratsbeschl. 11.12.19).

ERSTATTUNGEN AN VERBUNDENEN UNTERNEHMEN, BETEILIGUNGEN UND SONDERVERMÖGEN

PG 1.11.13 / 1.54.01 Fachbereich III **139.000 EUR**

PG 1.11.13 Grundstücks- u. Gebäudemanagement **40.000 EUR**

Dienstleistungen der BGW GmbH für die Leitung GGM der Gemeinde.

PG 1.54.01 Verkehrsflächen **99.000 EUR**

Personalkosten für die Arbeitsleistung des Abwasserwerkes in den Abteilungen FB III/66 und FB III/68.

ERSTATTUNGEN AN ÜBRIGE BEREICHE

PG 1.21.01 Grundschulen **643.064 EUR**

Zahlung an die Kooperationspartner, die den Betrieb der „offenen Ganztagschule“ in den Grundschulen gewährleisten. Siehe auch Einzelerläuterungen zu PG 1.21.01 "Grundschulen" im Zahlenwerk.

PG 1.25.07 Musikschule **19.216 EUR**

Weiterleitungsbetrag an die Musikschule aus dem Zuschuss der JEKITS-Stiftung.

MATERIALVERBRAUCH **713.050 EUR**

Hierbei handelt es sich um die Fertigungskosten (700 T EUR) für die Gewerbegrundstücke im Interkommunalen Gewerbegebiet Wehn-rath, V. PA sowie um Verkaufsware in den Bereichen Personen-standswesen, Bestattungswesen und Kurverwaltung.

SONSTIGE SACH- UND DIENSTLEISTUNGEN

Folgende Aufwendungen sind veranschlagt:

Dienstleistungen	Ergebnis 2022/EUR	Plan 2023/EUR	Plan 2024/EUR
Sonstige Dienstleistungen	486.324	628.050	741.350
Verbandsumlagen	284.605	300.000	360.000
Andere so. Sach- u. Dienstl.	94	8.250	8.800
Lehrerfortbildung	8.895	9.000	9.000
Summe	779.918	945.300	1.119.150

Erläuterung der wesentlichen Aufwendungen:

PG 1.11.06 Zentrale Dienste	5.500 EUR
Allgemeine Dienstleistungen und Entsäuerung des Archivmaterials bei 50% Förderung.	
PG 1.11.09 Finanzmanagement	8.000 EUR
Druck u. Kuvertierung Steuerbescheide.	
PG 1.12.01 Allgem. Sicherheit u. Ordnung	10.000 EUR
Anonyme Bestattungen.	
PG 1.12.15 Gefahrenabwehr	48.000 EUR
Kosten der ärztlichen Untersuchungen, der Lehrgänge / Seminare sowie der Führerscheinprüfungen.	
PG 1.21.01. Grundschulen	80.800 EUR
Erstattungsleistung der Grundschule Eckenhausen für die Büchereinnutzung im Schulzentrum Eckenhausen und Leistungen des beauftragten Schuladministrators zur Digitalisierung sowie die Lehrerfortbildung.	

PG 1.21.05. Gesamtschule **50.200 EUR**
Dienstleistungen für IT, Seminare und Büchereinnutzung.

PG 1.51.01 Räumliche Planung **212.500 EUR**
Planungskosten für Flächennutzungsplan, Touristik allgemein, Gewerbeflächen und Bebauungspläne.

PG 1.51.02 Räumliche Entwicklung **50.000 EUR**
Wiehltalsperre als Projekt der „Regionale 2025.

PG 1.54.17 Straßenreinigung und Winterdienst **117.000 EUR**
Dienstleistungen beauftragter Unternehmen und des Landesbetriebes Straßenbau für den Winterdienst bzw. für den Kehrdienst.

PG 1.55.06 Friedhöfe **77.000 EUR**
Dienstleistungen durch beauftragte Unternehmen im Bestattungswesen (z.B. Friedhofspflege)

PG 1.56.02 Bes. Dienstl. im Umweltmanagement **45.800 EUR**
Auftrag zur Erstellung einer Wärmeplanung (35.800 EUR). Ökologische Ausgleichsmaßnahmen im Projekt 5/22 (10.000 EUR).

VERBANDSUMLAGEN

PG 1.55.04.01 Entwicklung Oberflächengewässer **360.000 EUR**
Umlage an den Aggerverband für die Uferunterhaltung.

Weitere Erklärungen unter den Planerläuterungen der Produktgruppe 1.55.04 "Wasser und Wasserbau".

5.3 Abschreibungen

Die grundlegende Neuerung im „Neuen kommunalen Finanzmanagement“ (NKF) gegenüber der Kameralistik liegt in der vollständigen Darstellung des Ressourcenverbrauchs. Im kameralen Haushalt wurden Wertminderungen für das Anlagevermögen nur in den kostenrechnenden Einrichtungen durch Abschreibungen dargestellt.

Das Ressourcenverbrauchskonzept im NKF erfordert, dass die Wertminderungen der Vermögensgegenstände durch Abnutzung, Verschleiß, technischen Fortschritt oder ähnliches flächendeckend für den Gemeindehaushalt dargestellt werden.

So soll in der Bilanz der Gemeinde sowohl die Vermögens- als auch die Finanzierungssituation dargestellt werden. Gleichzeitig soll der durch die Abnutzung eines Vermögensgegenstandes (Abschreibungen § 36 KomHVO NRW) entstehende tatsächliche Ressourcenverbrauch im Haushaltsjahr im Rahmen des Ergebnisplanes und der Ergebnisrechnung auf der entsprechenden Produktebene als Aufwand abgebildet werden.

Eine flächendeckende Ermittlung und Buchung von Abschreibungen als Wertminderungen des Anlagevermögens ist daher notwendig und im Haushaltsplan der Gemeinde Reichshof dargestellt. Die Abschreibungen sind im Rahmen der laufenden Geschäftstätigkeit zu erwirtschaften.

Für das Jahr 2022 ist das Ergebnis ausgewiesen. Der Jahresabschluss wurde vom Gemeinderat am 21.06.2023 festgestellt.

Folgende Abschreibungen sind im Ergebnisplan veranschlagt:

Abschreibungen auf	Ergebnis 2022/EUR	Plan 2023/EUR	Plan 2024/EUR	Plan 2025/EUR	Plan 2026/EUR	Plan 2027/EUR
AfA auf Bilanzierungshilfe COVID-19	0	0	0	0	24.480	24.480
Immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	30.118	26.910	34.881	26.464	2.426	1.173
Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen unbebauter Grundstücke	48.319	48.251	52.899	58.296	76.969	78.869
Gebäude, Bauten u. Betriebsvorrichtungen beb. Grundst.	1.038.760	1.032.594	1.079.648	1.166.744	1.300.887	1.654.694
Brücken und Tunnel	67.443	72.630	72.229	81.862	82.698	87.180
Gleisanlagen	1.353	1.353	1.353	1.353	1.354	1.353
Entwässerung u. Abwasserbeseitigung	24.665	24.665	24.665	24.665	24.665	24.665
Straßennetz, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.087.635	1.171.078	978.062	979.879	980.940	948.338
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	64.055	64.735	64.740	64.884	52.659	46.173
Fahrzeuge u. techn. Anlagen	375.081	339.624	363.775	421.615	400.955	400.145
Betriebs- und Geschäftsausstattung	262.432	296.964	390.105	464.386	483.714	519.377
Summe	2.999.861	3.078.804	3.062.357	3.290.148	3.431.747	3.786.447

Zuwendungen und Beiträge werden als Sonderposten passiviert, wenn sie im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen bewilligt bzw. gezahlt wurden.

Die Auflösung der Sonderposten ist entsprechend der Abnutzung der bezuschussten Vermögensgegenstände vorzunehmen (§ 44 KomHVO NRW).

Die Notwendigkeit im „Neuen Kommunalen Finanzmanagement“ die Abschreibungen durch Erträge zu erwirtschaften, stellt eine große Herausforderung dar, die zu realisieren ist, um die notwendige Liquidität für die Tilgungsleistungen und Ersatzinvestitionen zu erwirtschaften.

Die Auflösung von Sonderposten erfolgt unter den folgenden Ertragsarten:

Auflösung der Sonderposten	Ergebnis 2022/EUR	Ansatz 2023/EUR	Ansatz 2024/EUR
Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-1.820.776	-2.056.516	-2.097.205
Ö.-r. Leistungsentgelte Erschließungsbeitrag KAG/BauGB	-411.555	-403.147	-385.712
Sonstige Sonderposten	-61.020	-46.548	-53.867
Auflösung Sonderposten	-2.293.352	-2.506.211	-2.536.784
Abschreibungen ohne Forderungen	2.999.861	3.078.804	3.062.357
Netto-Abschreibung	706.509	572.593	525.573
Tilgungsrate	1.494.662	1.108.866	1.046.900

Zuweisungen, die bei investiver Verwendung mit dem jeweiligen Jahresanteil aufzulösen sind, die aber konsumtiv verwendet wurden:

Auflösung der Sonderposten	Ergebnis 2022/EUR	Ansatz 2023/EUR	Ansatz 2024/EUR
Auflösung Schulpauschale: Miete Schulsport, Laufbahn	30.388	30.700	30.700
Sonderschulzweckverband	11.538	12.000	12.000
Zuschuss Musikschule und Eigenanteil Musikinstrumente JeKits)		9.500	9.500
Digitalpakt Eigenanteil	5.200		
I-Pads Oberstufe GS Eckenhausen u. Fortf. Digitalpakt Grundschulen		35.000	54.300
Schuladministrator	46.054	40.000	51.500
Gebäudeunterhaltung/-reparatur		475.000	350.000
Sonstiges		10.000	

Weitere Erklärungen im Kapitel „8.4 Zuweisungen und Zuschüsse.“

5.4 Transferaufwendungen

Aufwandsart / Bezeichnung	Erg. 2022/€	Plan 2023/€	Plan 2024/€	Plan 2025/€	Plan 2026/€	Plan 2027/€
Zuweisungen an Zweckverbände	11.538	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Zuweisungen sonstiger öffentl. Bereiche	50	8.000	400	400	400	400
Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	715.125	818.925	830.000	830.000	830.000	830.000
Zuschüsse an private Untern.	1.846.470	116.707	173.817	173.817	173.817	173.817
Zuschüsse an übrige Bereiche	225.717	142.321	146.989	143.489	142.489	142.489
Leistungen Asylbewerberleistungsgesetz	856.458	817.014	923.425	923.425	923.425	923.425
Sonstige soziale Leistungen	12.587	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Gewerbesteuerumlage	1.831.279	1.326.300	1.363.200	1.400.000	1.436.800	1.473.700
Kreisumlage Allgem., Berufsschule, KVHS	12.143.109	13.062.900	14.084.000	13.203.300	13.701.600	14.764.700
Kreisumlage Jugendamt	9.088.131	9.634.100	10.517.900	9.358.700	9.706.400	10.137.000
Andere sonstige Transferaufwendungen	279.523	285.000	335.000	340.000	345.000	350.000
Summe	27.009.987	26.237.267	28.400.731	26.399.131	27.285.931	28.821.531

ZUWEISUNG AN ZWECKVERBÄNDE

PG 1.21.06.01 Förderschulen 12.000 EUR

Hierbei handelt es sich um den Anteil der Förderschüler aus Reichshof an der Schulpauschale. Dieser Anteil wird an den Zweckverband der Förderschulen weitergeleitet.

ZUWEISUNG AN SONSTIGEN ÖFFENTLICHEN BEREICH

PG 1.31.11.01 Betreuung Flüchtl., Integration Ausländer 400 EUR

Zuschuss für die Arbeit mit Geflüchteten.

ZUSCHÜSSE AN VERBUNDENE UNTERNEHMEN

PG 1.42.03.03 Freizeitbad Eckenhagen 830.000 EUR

Der Betriebskostenzuschuss (brutto) an die monte mare Reichshof Freizeitbad GmbH unterliegt grundsätzlich einer vertraglichen Indizierung; wird aber auf den Liquiditätsbedarf der Freizeitbadgesellschaft abgestimmt. Fehlbeträge, die sich aus der Jahresrechnung ergeben, werden ausgeglichen. Die Verwendung ist in den Einzelerläuterungen zur Produktgruppe 1.42.03 dargestellt.

ZUSCHÜSSEN AN PRIVATE UNTERNEHMEN

PG 1.21.01 Grundschulen 92.621 EUR

Mit dem Kooperationspartner der OGS ist vereinbart, dass die Gemeinde als Schulträger die Mittagsverpflegung zahlt und den Eltern in Rechnung stellt. (*sh. Kostenerstattung Kap. 4.6*)

PG 1.25.01 Kommunale Veranstaltungen 25.000 EUR

Zuweisungen im Rahmen „Unser Dorf hat Zukunft“.

PG 1.31.17 Sonstige Hilfen u. Leistungen 5.000 EUR

Mit Beschluss des Schul-, Sozial-, Jugend- und Sportausschuss vom 12.05.2021 wird der Tafel Oberberg Süd in Waldbröl eine dauerhafte Unterstützung von jährlich 5 TEUR gewährt.

PG 1.42.01 Bereitst. u. Betrieb von Sportanlagen 39.771 EUR

Nach der Erstellung der Kunstrasenplätze in Brüchermühle, Eckenhagen und Wildbergerhütte ging die Verantwortung für die Pflege der Sportanlagen auf die Vereine über. Mit den Sportvereinen wurde vereinbart, dass der von der Gemeinde eingesparte Pflegeaufwand zur Hälfte an die Vereine weitergegeben wird. Dies wurde auch deshalb vereinbart, weil auf den Kunstrasenplätzen auch Schulsport möglich ist. Darüber hinaus erhalten die SG Hunsheim, der TuS Reichshof und SF Asbachtal einen Zuschuss zur Finanzierung investiver Anschaffungen. Der TuS Reichshof und der SF Asbachtal darüber hinaus Mittel für die Tilgung des Sportstättendarlehens der NRW.Bank.

PG 1.42.02 Vereine und Verbände 2.551 EUR

Beitrag zum Gemeindesportverband und dem DLRG.

P 1.57.01.01 Ansiedlungsförderung / Akquisition 8.925 EUR

Betriebskostenzuschuss für die Projektgesellschaft Regionale 2025.

ZUSCHÜSSE AN ÜBRIGE BEREICHE

PG 1.12.01 Allgemeine Sicherheit u. Ordnung 25.000 EUR

Fundtierpauschale von 1,30 EUR/Einwohner, die an den Tierschutzverein Oberberg entrichtet wird.

PG 1.25.02.02 Kunstkabinett Hespert 5.000 EUR

Netto-Zuschuss zum Betrieb des Kunstkabinetts.

PG 1.12.15 Gefahrenabwehr 46.539 EUR

- Aufwandsentsch. Zug- / Gruppenführer 4.879 EUR
- Grundbetrag für 22 Einheiten (200 EUR) 4.400 EUR
- Einsatzpauschale á 30 EUR 10.620 EUR
- Zuschuss je Musiker á 30 EUR 3.240 EUR
- Zuschuss je Fw-Mitglied á 20 EUR 5.780 EUR
- Zuschuss je Mitglied Jugendfw. á 10 EUR 1.370 EUR
- Bewirtschaftungspauschale (Reinigung) 16.250 EUR

PG 1.21.09 Fördermaßnahmen Schüler 50.000 EUR

Zuschuss an den Mensaverein zur Bestreitung der Betriebskosten für den Fall, dass aus dem Betrieb der Mensa heraus ein Defizit entsteht (Ratsbeschluss vom 08.06.2015).

P 1.31.17.02 Bürgerbusverein 0 EUR

Der Bürgerbusverein hat bis auf Widerruf erklärt, dass er ohne Zuschusszahlung den Betrieb der Bürgerbuslinien gewährleisten kann.

PG 1.52.06 Wohnraumsicherung und -versorgung 4.500 EUR

Im Zeitraum 01.01.2008 bis 31.12.2013 wurden Familien mit Kindern ein Zuschuss in Höhe von 5.000 EUR je Kind (max. 20.000 EUR) für den Neubau eines selbst genutzten Eigenheimes auf einem Baugrundstück in der Gemeinde Reichshof gewährt, um den Bedarf an Wohnraum im Sinne der Daseinsvorsorge zu decken. Es sollten in diesem Zusammenhang auch die Grundstücke bebaut werden, die innerörtliche Baulücken darstellen, aber Eigentumsrechtlich dem Zugriff der Gemeinde entzogen sind. Durch die Zuschussgewährung wurde erwartet, dass sich der Einwohnerrückgang verlangsamt und die demographische Entwicklung positiv beeinflusst wird.

Durch die 10-jährige Zweckbindung des Zuschusses erfolgt eine jahresbezogene ergebniswirksame Auflösung der bereits ausbezahlten Zuschüsse.

PG 1.57.01 Ansiedlungsförderung / Akquisition 14.500 EUR

Zur Förderung der Hausärzteversorgung bei einer Praxisübernahme / einer Neuansiedlung von Hausärztinnen und Hausärzten im Gemeindegebiet wird ein einmaliger Zuschuss von 50 TEUR gewährt, dessen Zweckbindung 10 Jahre beträgt und mit einer anteiligen Rückzahlungsverpflichtung verbunden ist. Der Zuschussaufwand wird über 10 Jahre eingeplant.

LEISTUNGEN NACH DEM ASYLBEWERBERLEISTUNGSGESETZ

PG 1.31.11.01 Betreuung Flüchtlinge, Geld- und Sachleistungen 923.425 EUR

Notwendiger Aufwand für Hilfe zum Lebensunterhalt und Krankenhilfe für Asylbewerber (siehe Ziffer 4.2 "Zuweisungen und allgemeine Umlagen").

SONSTIGE SOZIALE LEISTUNGEN

PG 1.31.11.01 Betreuung Flüchtlinge 14.000 EUR

Bildungs- u. Teilhabeleistungen für geflüchtete Kinder.

Das "Bildungs- und Teilhabepaket" steht im Zusammenhang mit dem SGB II (Hartz IV) und besteht aus sechs Komponenten

- Förderung von Schulausflügen u. mehrtägigen Klassenfahrten,
- Ausstattung mit persönlichem Schulbedarf,
- Schülerbeförderung,
- schulische Angebote ergänzende Lernförderung,
- Teilnahme an gemeinschaftlicher Mittagsverpflegung und
- Bedarfe zur Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben in der Gemeinschaft (z. B. Vereinsmitgliedschaften).

GEWERBESTEUERUMLAGE**1.363.200 EUR****PG 1.61.01.01 Steuern, allgem. Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

Abführung der Gewerbesteuerumlage an den Bund und das Land NRW. Gegenüber dem Jahr 2023 bleibt der prozentuale Abführungssatz von 35 v.H. unverändert. Weitere Informationen enthält die Planerläuterung dieser Produktgruppe.

ANDERE SONSTIGE TRANSFERAUFWENDUNGEN**PG 1.41.05.01 Krankenhausinvestitionsbeteiligung 335.000 EUR**

Erwartete Beteiligung an der Krankenhausfinanzierung gemäß Haushaltsbegleitgesetz des Landes NRW.

KREISUMLAGE**24.601.900 EUR**

Kreisumlage	2023 Plan in v.H.	2024 Plan in v.H.	Veränderung in v.H.- Punkte
Allgem. Umlagesatz	36,7707	36,5327	-0,2380
Differenzierte Umlagen			
○ Jugendamt	28,8893	29,0950	-0,2057
○ Berufsschulwesen	2,0947	2,1139	+0,0192
○ KVHS	0,3033	0,3127	+0,0094
Summe Differenzierung	31,2873	31,5216	+0,2343
Gesamt	68,0580	68,0543	+0,0037

PG 1.61.01.01 Steuern, allgem. Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Der Kreis erhebt von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden eine Kreisumlage. § 56 Abs. 1 der Kreisordnung bestimmt hierzu: „Soweit die sonstigen Einnahmen / Erträge eines Kreises die entstehenden Ausgaben / Aufwendungen nicht decken, ist eine Umlage nach den hierfür geltenden Vorschriften von den kreisangehörigen Gemeinden zu erheben.“

§ 56 Abs. 3 bestimmt weiter: „Eine Erhöhung des Umlagesatzes ist nur zulässig, wenn alle anderen Möglichkeiten, den Kreishaushalt auszugleichen, ausgeschöpft sind.“

Durch das Umlagegenehmigungsgesetz in der Folge des NKF-Weiterentwicklungsgesetzes, erhielt der § 55 Kreisordnung eine neue Fassung, die vorsieht, dass zur Festsetzung der Kreisumlage das Benehmen mit den kreisangehörigen Kommunen herzustellen ist.

Den Kommunen wurden hierzu in einer Dienstbesprechung mit dem Landrat/Kreiskämmerer am 05. und 07.09.2022 die Eckdaten (teilweise) für den Doppelhaushalt 2023/2024 vorgestellt. Hierzu wurde eine gemeinsame Stellungnahme der kreisangehörigen Kommunen für die Beratung im Kreistag erarbeitet. Der Kreistagsbeschluss zum Doppelhaushalt 2023/24 erfolgte am 08.12.2022.

Die Kreisumlage wird in von-Hundert-Sätzen festgesetzt und bezieht sich auf die Umlagegrundlagen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz. Umlagegrundlage ist die Steuerkraftmesszahl der kreisangehörigen Gemeinden zuzüglich deren Schlüsselzuweisungen.

Die Zahllast der Kreisumlage des Jahres 2024 wird gegenüber der des Vorjahres 2023 – ohne Berücksichtigung von Abrechnungen der differenzierten Kreisumlage für die Vorjahre - von 22.696 TEUR auf voraussichtlich 24.602 TEUR steigen.

Die in 2024 um 1,9 Mio. EUR steigende Zahllast ist darauf zurückzuführen, dass die aus dem Gemeindefinanzierungsgesetz ermittelte Steuerkraft der Gemeinde Reichshof als Umlagegrundlage um 2,8 Mio. EUR gestiegen ist.

Die Kreisumlagehebesätze werden auf die Umlagegrundlage (*normierte Steuerkraft plus Schlüsselzuweisungen*) angewandt und ergeben damit die Kreisumlagezahllast.

Nach der mittelfristigen Finanzplanung des geplanten Doppelhaushaltes 2023/24 des OBK sollen sich die Hebesätze in v.H-Punkten wie folgt entwickeln: 68,09 (2025), 66,78 (2026) und 67,90 (2027).

,

Die Kreisumlage zeigt folgende Entwicklung

Jahr	Festsetzung / Ansatz	Kreisumlage TEUR	Jugendamtsumlage TEUR	Sozialhilfe TEUR	Belastung gesamt EUR	Kreisumlagesatz - gesamt - v.H.
2005	Festsetzung	6.853	3.020	(26)	9.899	61,4745
2006	Festsetzung	7.190	3.321		10.511	62,7620
2007	Festsetzung	9.173	3.636		12.809	68,5267
2008	Festsetzung	8.383	3.600		11.983	60,0169
2009	Festsetzung	8.720	4.927		13.647	65,9080
2010	Festsetzung	8.741	4.534		13.275	65,4509
2011	Festsetzung	8.878	4.786		13.664	73,9150
2012	Festsetzung	9.538	5.079		14.617	72,0070
2013	Festsetzung	10.133	5.662		15.795	72,3290
2014	Festsetzung	9.629	5.573		15.202	70,6111
2015	Festsetzung	9.398	6.063		15.461	72,4490
2016	Festsetzung	9.736	6.351		16.087	71,5052
2017	Festsetzung	10.520	6.841		17.361	71,5868
2018	Festsetzung	11.749	7.475		19.224	70,9991
2019	Festsetzung	10.681	7.231		17.911	68,3628
2020	Festsetzung	11.821	7.977		19.798	67,6625
2021	Festsetzung	11.464	7.912		19.375	68,6909
2022	Festsetzung	12.143	9.088		21.231	67,8661
2023	Festsetzung	13.062	9.634		22.696	68,0580
2024	Planung	14.084	10.518		24.602	68,0543
Steigerung seit 2005		+ 206 %	+ 348 %			

Finanzplanung:

2025	Planung	13.203	9.359		22.562	68,0880
2026	Planung	13.702	9.706		23.408	66,7757
2027	Planung	14.765	10.137		24.902	66,7757

Siehe auch Einzelerläuterungen zu PG 1.61.01 „Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen“

5.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwandsart / Bezeichnung	Erg. 2022/€	Plan 2023/€	Plan 2024/€	Plan 2025/€	Plan 2026/€	Plan 2027/€
Sonst. Personal- u. Versorgungsaufwand	183.418	197.850	193.912	172.250	172.150	172.650
Inanspruchn. von Rechten und Diensten	1.207.405	1.345.199	1.703.735	1.559.683	1.241.672	1.261.482
Geschäftsaufwendungen	420.541	545.040	584.317	596.117	565.217	580.617
Beiträge, Sonstiges u. Wertberichtigungen	5.100.818	552.468	429.439	431.884	425.809	426.559
Verlustübernahmen	14.622	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Betriebl. u. andere Steueraufwendungen	92.474	100.720	97.650	96.520	96.210	96.210
Andere sonst. ordentliche Aufwendungen	122.797	158.177	117.710	68.590	68.590	68.590
Summe	7.142.075	2.900.454	3.127.763	2.926.044	2.570.648	2.607.108

SONST. PERSONAL- U. VERSORGUNGS-AUFWAND 193.912 EUR

Notwendiger Aufwand für Aus- und Fortbildung, Dienst- und Schutzkleidung, Reisekosten u.a. in verschiedenen Verwaltungsbereichen.

AUFWENDUNGEN FÜR DIE INANSPRUCHNAHME VON RECHTEN UND DIENSTEN

1.477.414 EUR

Wesentliche Aufwandpositionen:

Mieten, Nebenkosten, Pachten, Erbbauzinsen für Grundstücke und Gebäude

831.310 EUR

PG 1.11.13 Grundstücks- und Gebäudemanagement

- Feuerwehrgerätehaus Wehnrath-West 34.500 EUR
- Feuerwehrgerätehaus Denklingen 43.400 EUR

- Feuerwehrgerätehaus Eckenhausen 51.612 EUR
- Wohnung für Asylbewerber/Flüchtlinge 656.188 EUR
- Wohnung für Obdachlose 14.500 EUR
- Salzlager Kaserne 3.700 EUR
- Trauzimmer Burg Denklingen 4.000 EUR
- Sportlerumkleide Sportplatz Br.-mühle 1.500 EUR
- Container OGS Grundschule Denklingen 3.200 EUR
- Sonstiges 450 EUR

Im Jahresabschluss werden die Mietkosten für die

- Laufbahn im Stadion Eckenhausen 18.260 EUR

als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten gebucht.

Miete für Betriebs- und Geschäftsausstattung 22.890 EUR

Kopier- u. Druckgeräte der Gesamtschule (10 TEUR) u.
Bauhof für bewegliche BuG (12 TEUR).

Leasing Betriebs- und Geschäftsausstattung 7.300 EUR

- Geräte und Einrichtungen TUIV / Druckerei 6.000 EUR
- Bauhof 1.300 EUR

Gebühren und Bankgebühren 30.195 EUR

- Karten Katasterwesen Geoinformation 500 EUR
- Bankgebühren 12.655 EUR
- Anteil Städte- u. Gemeindebund NW 3.200 EUR
- Gebühren im Kulturbereich 10.500 EUR
- Sonstiges 3.340 EUR

Prüfung, Beratung, Rechtsschutz 84.000 EUR

- Jahresabschluss, GPA NW (1105) 37.000 EUR
- Beratung Rechtsstreite Allgemein 6.000 EUR
- Beratung Breitbandversorgung (5701) 29.000 EUR
- Beratung zu § 2b Umsatzsteuergesetz. (1109) 12.000 EUR

Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten 290.140 EUR

- PG 1.11.01 Polit. Gremien (Rat/Fraktionen) 205.000 EUR
- PG 1.12.14 Wahlen 14.000 EUR
- PG 1.12.15 Brandbekämpfung 30.640 EUR
- PG 1.25.02 Kultur 20.750 EUR
- PG 1.31.11 Betreuung Flüchtlinge 12.000 EUR
- PG 1.36.04 Jugendzentrum 4.000 EUR
- PG 1.57.02 Tourismus 3.750 EUR

Aufwendungen für andere sonstige Rechte 437.900 EUR

- Im Wesentlichen Rechte, Lizenzen, Pflege, Schulung für
Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)

GESCHÄFTSAUFWENDUNGEN 584.317 EUR

- GWG's >800 EUR netto 210.287 EUR
- Büromaterial 36.610 EUR
- Druckkosten (*davon 80 TEUR für Passwesen*) 106.850 EUR
- Telefon, Medien, Porto, öffentl. Bekanntm. 152.120 EUR
- Sonstiges 78.450 EUR

AUFWENDUNGEN FÜR BEITRÄGE UND SONSTIGES SOWIE WERTBERICHTIGUNGEN 429.439 EUR

davon Versicherungen: 390.749 EUR

davon Beiträge zu Verbänden 23.590 EUR

- Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Vereinen und Sonstigen
gem. der Auflistung in der Anlage zum Haushaltsplan

davon Forderungsabschreibungen 15.000 EUR

Im Jahresabschluss werden die uneinbringlichen Forderungen
einzeln und pauschal bewertet.

BETRIEBL. U. ANDERE STEUERAUFWENDUNGEN 98.650 EUR

Aufwendungen für Grundsteuer 9 TEUR (u. a. Gewerbe-
grundstücke), Kapitalertragssteuer u. Solidaritätszuschlag
86 TEUR und Kraftfahrzeugsteuer 3 TEUR.

davon Verlustübernahme 1.000 EUR

Aus der Beteiligung am Gründer- und Technologie-
Centrum (GTC) heraus ergibt sich hin und wieder mal ein
Verlust des Unternehmens, der von den Anteilseignern
auszugleichen ist.

ANDERE SONST. ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN 117.710 EUR

Verfügungsmittel Bürgermeister 4.350 EUR

Ersatzbeschaffungen als Festwert 112.360 EUR

Insbesondere Veranschlagung von Ersatzbeschaffungen von
Geräten und Ausstattungsgegenständen in z.B. Schulen und
Sporthallen, die in der Anlagenbuchhaltung mit Festwerten
bewertet sind.

Notwendige Ersatzbeschaffungen werden unmittelbar in den
Aufwand gebucht und nicht aktiviert. Anlagewerte, die mit
Festwerten bewertet sind, werden nicht abgeschrieben.

Erstattungszinsen Gewerbesteuer 1.000 EUR

Abwicklung der Verzinsung (0,15 v.H. pro Monat) von Gewer-
besteuererstattungen gemäß § 233a Abgabenordnung. Der
Zinslauf beginnt erst 15 Monate nach Ablauf des Kalenderjah-
res in dem die Steuer entstanden ist.

Dem Aufwand steht ein Ertrag für Nachforderungszinsen in Hö-
he von 5.000 EUR gegenüber (Sk. 452500, PG 1.61.01).

6. Finanzerträge / Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Inhaltsverz.

Aufwandsart / Bezeichnung	Erg. 2022/€	Plan 2023/€	Plan 2024/€	Plan 2025/€	Plan 2026/€	Plan 2027/€
Finanzerträge	-702.317	-697.250	-750.350	-743.150	-743.150	-743.150
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	300.667	373.151	518.046	637.032	656.024	726.017
Summe	-401.649	-324.099	-232.304	-106.118	-87.126	-17.133

6.1 Zinsen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen

-81.200 EUR

P 1.11.09.01 Finanzwirtschaftliche Dienstleistungen
Zinseinnahmen Internes Darlehen Abwasserwerk (74.000 EUR);
Gesellschafterdarlehen monte mare (7.200 EUR).

Zinsen von Kreditinstituten

-1.000 EUR

Zinseinnahmen aus Geldanlagen des Kassenbestandes

Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen

-217.650 EUR

PG 1.61.02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Eigenkapitalverzinsung Eigenbetriebe Wasserwerk u. Gemeindewerk Abwasserbeseitigung

PG 1.11.09.01 Finanzwirtschaftliche Dienstleistungen
Dividende aus der Beteiligung AggerEnergie

-55.000 EUR

Erträge aus Wertpapieren Anlagevermögen

-450.000 EUR

P 1.11.09.01 Finanzwirtschaftliche Dienstleistungen
Ertrag der Stillen Beteiligung AggerEnergie

6.2 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

HH-Jahr 2022: Ergebnis 300.667 EUR

HH-Jahr 2023: Ansatz 373.151 EUR

HH-Jahr 2024: Ansatz 518.046 EUR

davon an:

Investitionskredite 368.001 EUR

Kassenkredite (PG 1.11.09) 150.000 EUR

monte mare Bad Eckenhausen (PG 1.42.03) 45 EUR¹

¹ Der Zinsaufwand für das monte mare Bad in Eckenhausen resultiert aus den Altdarlehen, die noch von der Gemeinde Reichshof aufgenommen wurden.

Der **Zinsaufwand für Investitionskredite** wird auf die Endprodukte verrechnet. Verrechnungsbasis sind die kalkulatorischen Zinsen auf der Basis der zugeordneten Restbuchwerte des Anlagevermögens.

Die Vermeidung einer Neuverschuldung oberhalb der Tilgungsrate (*Ratsbeschluss v. 11.12.2017*) sowie ein günstiges Zinsniveau haben die Zinsbelastung in den vergangenen Jahren deutlich sinken lassen.

Bisher wurde die Sanierung des Rathauses – zu einem erheblichen Teil aus Mitteln des Konjunktur II – Paketes – und die Grundschule / Turnhalle / Bad in Hunsheim abgeschlossen. Bis Mitte 2023 erfolgten Restarbeiten der energetischen Sanierung des Schulzentrums in Eckenhausen, die im Jahr 2012 begonnen wurden. Die Modernisierung des Forums der Schule wurde mit dem Integrierten Handlungskonzept (InHK) Eckenhausen verbunden.

In 2024 werden die Anbauten an die Grundschule Denklingen und Hunsheim fortgesetzt die 2022 bzw 2023 begonnen wurden. Die Sanierung des Bades in Wildbergerhütte wird möglicherweise in 2024 begonnen werden. Die Entscheidung des Rates hierzu wird mit der Klärung der Fördermöglichkeiten im Jahr 2024 erfolgen.

Weitere Erklärungen befinden sich in den Kapiteln "5.2 Sach- und Dienstleistungen" und "8.2 Kreditfinanzierung und Schuldenentwicklung."

Entwicklung des Zinsaufwandes:

Jahr	Darlehens- zinsen allg. VwHh	Kassen- kredit- zinsen	Zinsauf- wand gesamt
	TEUR	TEUR	TEUR
1992 RE	1112	28	1140
.....			
2009 RE	485	5	490
2010 RE	414	35	449
2011 RE	398	56	454
2012 RE	397	35	432
2013 RE	413	38	451
2014 RE	406	65	471
2015 RE	420	84	504
2016 RE	452	18	470
2017 RE	432	7	439
2018 RE	396	11	407
2019 RE	369	3	372
2020 RE	343	10	353
2021 RE	319	-10 ^{*)}	309
2022 RE	298	3	301
2023 Planung	323	50	373
2024 Planung	368	150	518
2025 Planung	387	250	637
2026 Planung	406	250	656
2027 Planung	426	300	726

^{*)} Durch Negativzinsen wurde ein Ertrag erwirtschaftet

7. Interne Leistungsbeziehungen

7.1 Kosten- und Leistungsrechnung

Die Zielsetzung der produktorientierten Haushaltsplanung und der Rechnungslegung liegt in der vollständigen Abbildung des Ressourcenverbrauchs für die gesamte Geschäftstätigkeit der Gemeinde Reichshof.

Um dieses Ziel zu erreichen ist es erforderlich, die internen Leistungsbeziehungen auf der Produktgruppenebene und der Produktbereichsebene in Planung und Rechnung in den Teilergebnisplänen darzustellen.

Gemäß § 17 GemHVO müssen sich die internen Leistungsbeziehungen in Ertrag und Aufwand ausgleichen.

Zur Abbildung und Berechnung der internen Leistungsbeziehungen wurde ein umfassendes Verrechnungsmodell im Rahmen der Kosten- und Leistungsrechnung geschaffen.

Gemäß § 18 GemHVO soll nach den örtlichen Bedürfnissen der Gemeinde eine Kosten- und Leistungsrechnung zur Unterstützung der Verwaltungssteuerung, und für die Beurteilung der Wirtschaftlichkeit und Leistungsfähigkeit bei der Aufgabenerfüllung geführt werden.

Der Bürgermeister regelt die Grundsätze über Art und Umfang der Kosten- und Leistungsrechnung und legt sie dem Rat zur Kenntnis vor.

Als Verrechnungsschlüssel dienen statistische Kennzahlen (z.B. qm-Flächen, Anzahl Mitarbeiter, Litermenge Treibstoff) oder eine

Verteilung bzw. Umlage der Kosten nach prozentualen Verhältnissen. Es ist daher von großer Bedeutung, ein schlüssiges Kennzahlensystem zu entwickeln, das steuerungsrelevante Daten und Fakten im Verhältnis zu den Finanzdaten liefert.

Nachfolgend werden Erläuterungen zur Kosten- und Leistungsrechnung gegeben.

Kostenstellen im Verrechnungssystem

Verrechnungskostenstellen

Auch als Vorkostenstellen und Hilfskostenstellen bezeichnet, dienen sie zur Aufnahme von Gemeinkosten, die anschließend auf andere Kostenstellen und / oder Produkte weiter verteilt werden.

z.B. Beihilfen, Büromaterial, Fernmeldegebühren, Portokosten, Reisekosten, Zinsaufwand, planmäßige Abschreibungen

Objektkostenstellen

Dienen der Aufnahme von Kosten, die bestimmten Objekten für Immobilien und Anlagen zuzuordnen sind. z.B. Gebäude, Technische Anlagen, Maschinen, Kraftfahrzeuge

Endkostenstellen

Managementkostenstellen

Nachweis der Kosten für die Steuerungsleistungen und Leitungsfunktionen des Rates, des Bürgermeisters mit Ratsbüro, der Fachbereichsleitungen und örtlichen Rechnungsprüfung.

Servicekostenstellen

Nachweis der Kosten für interne Dienstleister

z.B. Zentrale Verwaltung, Personalservice, Finanzservice, Gemeindekasse, Grundstücks- und Gebäudemanagement, Bauhof

Fachkostenstellen

Verwaltungsbereiche, die als Hersteller von Endprodukten auftreten und keine Verrechnung auf andere Kostenstellen verursachen.

Die Verrechnung der Kosten erfolgt direkt auf die Produkte.

z.B. Kurverwaltung, Steuerverwaltung, Sicherheit und Ordnungsverwaltung, Meldewesen, Schul- und Sozialwesen, Bauverwaltung usw.

Im Verrechnungssystem ist es auch notwendig, verschiedene Produktarten zu unterscheiden, je nach dem, ob die Kosten dort endgültig verbleiben oder auf andere Kostenträger weiterverrechnet werden.

Managementprodukte

Management- und Steuerungsleistungen werden hier abgebildet für den Overhead der Verwaltung.

Die Managementprodukte werden als Umlage an die externen Produkte verrechnet. Managementprodukte sind z.B. Ratsservice inkl. Sitzungsdienst, Strategische Planung / Verwaltungsführung, örtliche Rechnungsprüfung.

Serviceprodukte

Dienstleistungen und Produkte für den internen Betrieb der Verwaltung. Verrechnung der Serviceleistungen / Produkte an die Abnehmer innerhalb der Verwaltung bzw. mit den verbundenen Unternehmen.

Z.B. Finanzwirtschaftliche Dienstleistungen, Personalservice, Organisation, Datenverarbeitung, Bauhof, Grundstücks- und Gebäudemanagement

Im gemeindlichen NKF-Haushalt besteht flächendeckend ein umfangreiches Verrechnungssystem, um den Ressourcenverbrauch verursachungsgerecht auf den Endprodukten darzustellen.

Dieses System ist bereits gereift, muss aber in den nächsten Jahren weiter verfeinert und immer wieder neuen Bedürfnissen angepasst werden. Gleichzeitig ist ein Kennzahlensystem zur Beurteilung der Wirtschaftlichkeit und Leistungsfähigkeit zu schaffen.

Externe Produkte

Externe Produkte sind die Endprodukte (Output) der Verwaltung, die für den Bürger, Kunden erstellt werden und unmittelbar Außenwirkung erzeugen. Externe Produkte sind endgültige Kostenträger, die auf Leistungen von Kostenstellen und Verrechnungsprodukten zurückgreifen, wie z.B. Einwohnerwesen, Standesamt, Feuerwehr, Schulen, Kurwesen.

7.2 Die Grundzüge des Verrechnungssystems der Gemeinde Reichshof werden nachfolgend erläutert:

Soweit Kosten unmittelbar einem Produkt zuzuordnen sind, werden sie als Produkteinzelkosten dem Kostenträger direkt zugeordnet. Erträge sind nach dem heutigen Stand des SAP-Systems grundsätzlich auf Produkte zu buchen. Kostenstellen können in der Regel keine Erträge aufnehmen (Ausnahme Schadensersatz).

Ist eine eindeutige Zuordnung der Kosten auf ein Produkt nicht möglich, so kommt die umfangreiche Kosten- und Leistungsrechnung zur Verteilung der Gemeinkosten im SAP-System zum Einsatz.

Auf Kostenstellen werden später zu verrechnende Kostenarten für bestimmte Organisationseinheiten, für Objekte oder Aufwendungen verbucht, die nicht direkt einem endgültigen Kostenträger zugeordnet werden können.

Die zu verrechnenden Kostenstellen werden anschließend nach einem vereinbarten Schlüssel an die entsprechende Endkostenstelle oder das Produkt (Kostenträger) verrechnet.

Nachfolgend ist eine schematische Darstellung des Verrechnungsmodells abgebildet.

Stand: 09.03.2006	CO-Kontierungsobjekte									
	Vor-Kostenstellen		End-Kostenstellen			Produktkatalog (AUF, PSP)				
	Hilfs-KST	Objekt-KST	Management-KST	Service-KST	Fach-KST	Management-Produkte	Service-Produkte	Externe Produkte		
	H-KST 1100-1999	O-KST 10000-99999	M-KST 110000-119999	S-KST 120000-139999	F-KST 120000-139999	Plan: M-PSP Ist: M-AUF A: 3000-3999	Plan: S-PSP Ist: S-AUF A: 2000-2999	Plan: E-PSP Ist: E-AUF A: 1000-1999		
Verrechnungstechniken:										
Direkte Leistungsverrechnung (abcd / 91abcd)			Sender			Empfänger				
Hilfs-Verteilung V11	(Plan)									
Serviceproduktpauschalen U21 (9421nn)										
Hausmeister-Umlage (dLv wird angestrebt U10 (9432nn)										
Objekt-Umlage U11 (9411nn)										
Management-Umlage U31 (9431nn)										
Service-Umlage U32 (9432nn)										
Fach-Umlage U33 (9433nn)										
Managementproduktumlage U41 (9441nn)										
Serviceproduktumlage (Saldo) U42 (9442nn)										
Schulschwimmpauschale U51(9451nn) extern auf extern										

Verrechnungstechniken

Direkte Leistungsverrechnung

Erbrachte Leistungen werden über Tarife direkt verrechnet, z.B. Verwaltungs- / Bauhofleistungen nach Stundentarifen

Verteilung

Über die Verteilung werden Primärkosten verrechnet; dabei bleibt die primäre Kostenart (z.B. Beihilfen) erhalten.

Umlage

Verrechnung primärer und sekundärer Kostenarten

Zusammenfassung von Kostenarten zu einer Umlagekostenart und Verrechnung an Produkte.
z.B. Objektumlage für den Betrieb und die Unterhaltung von Gebäuden.

Die Nutzung von Kostenstellen dient im Grundstücks- und Gebäudemanagement der besseren Übersicht und führt zu klaren Strukturen bei der Gebäudeunterhaltung und –bewirtschaftung.

Direkte Leistungsverrechnung

Die Verrechnung erfolgt vom Leistungserbringer (Sender) an den Leistungsempfänger (Kostenstellen, Produkte, Projekte)

Sender

Bauhof

Werkstatt

Verrechnungsart

Verrechnung nach festen Tarifen

Stundensätze für Personal-/ Maschineneinsatz

Verteilung

Die Verteilung von Kostenarten erfolgt auf Kostenstellen und Produkte nach unterschiedlichen Verrechnungsschlüsseln.

Die ursprüngliche Kostenart bleibt erhalten und wird beim Empfänger entsprechend dargestellt.

Sender

Verteilungsart

Beihilfen

jeweils für Beamte,
Beschäftigte, Versorgungsempfänger

Gebuchte Beträge werden nach der Anzahl der Personen je Gruppe verteilt

Rückstellungen

Gebuchte Beträge werden nach gebuchten Personalkosten je Gruppe verteilt

Zinsen

Der tatsächliche Zinsaufwand wird nach dem Anteil der kalk. Zinsen verteilt. Die kalk. Zinsen werden aus den Restbuchwerten der Anlagenbuchhaltung und den geplanten Investitionen ermittelt.

Fernmeldegebühren (Rathausnebenstellenanlage)

Die Fernsprechkosten werden nach tatsächlich erfassten Telefoneinheiten verteilt.

Sender

Verteilungsart

Betriebskosten-Gebäude

Rathaus
Bauhof

Verteilung von Betriebskosten der Gebäude nach Raumflächen auf unterschiedliche Kostenstellen (Nutzer) unter Berücksichtigung spezifischer Kriterien

Vorkostenstellen Fachbereiche

Fachbereich I - III
Ratsbüro

Verteilung von Sachkosten nach Mitarbeiterzahlen auf Organisationskostenstellen

Portokosten

Verteilung von Portokosten nach v.H.-Anteilen auf Kostenstellen der Verwaltungseinheiten.
Grundlage: erfasste Mengen je Fachbereich. Durchschnitt der Vorjahre

Abschreibungen

Verteilung der planmäßigen Abschreibungen von Kostenstellen auf die Produkte.
Im SAP-System ist es nicht möglich, die Abschreibungen unmittelbar einem Produkt zuzuordnen.

Softwarekosten

Verteilung auf die tatsächlichen Nutzer (Orga-Einheiten)

Umlagen

Primäre und sekundäre Kostenarten werden zu einer Umlagekostenart zusammengefasst und an den Empfänger mit festgelegten Tarifen abgerechnet.

Objektumlagen

<u>Sender</u>	<u>Umlageart</u>
Gebäude (78 Einzelobjekte)	Umlage durch Erhebung einer Miete je qm Raumfläche zuzügl. Nebenkosten
Fahrzeuge / Geräte Bauhof Dienstwagen Feuerwehrfahrzeuge	Umlage der gesamten erfassten Fahrzeugkosten aus 70 Kostenstellen an Produkte oder Kostenstellen
Tankanlage Bauhof	Umlage nach getankter Dieselmenge zu einem Tarif je Liter auf die Fahrzeugkostenstellen

Serviceproduktpauschale

Die Umlage erfolgt nach festen Tarifen

<u>Sender</u>	<u>Umlageart</u>
Druckerei	Umlage nach der Anzahl der erstellten Druckseiten für die Organisationseinheiten
Fotokopiergeräte	Umlage nach der Anzahl der erstellten Fotokopien für die Organisationseinheiten
Dienstleistungen für andere Organisationseinheiten	Umlage der Aufwendungen für Geschäftsbedarf
Verwaltungsarchiv	Umlage der Archivkosten nach Mitarbeiterzahlen in Organisationseinheiten
Dienstrecht / Personalbetreuung, Organisationsberatung	Umlage der Kosten nach Anzahl der Beschäftigten in den Organisationseinheiten
Finanzwirtschaftliche Dienstleistungen	Umlage der Kosten auf die Orgaeinheiten gemäß den gebuchten Istkosten (ohne kalk. Kosten)
Dienstleistungen im Bereich der TUIV	Umlage je IT-Arbeitsplatz

Serviceproduktpauschale

Sender

Umlageart

Haftpflicht und Eigenschaden-
versicherung

Umlage der Kosten auf die Or-
ganeinheiten nach einem festgeleg-
ten Tarif gemäß den gebuchten
IST-Kosten (ohne kalk. Kosten)

Bereitstellung Gebäude

Umlage des Gebäudemanage-
ments auf alle Gebäudekostenstel-
len nach einem festgelegten Tarif

Management- Umlage

Sender

Umlageart

Verwaltungsführung
Leitung FB I / II / III

Umlage aller Kosten auf das Pro-
dukt 1.11.02.01 Strategische Pla-
nung / Verwaltungsführung

Rat und Ausschüsse

Umlage aller Kosten auf das Pro-
dukt 1.11.01.01 Ratsservice inkl.
Sitzungsdienst

Ratsbüro

Umlage der zugeordneten Kosten
auf verschiedene Produkte nach
Zeitanteilen.

Örtliche Rechnungsprüfung

Umlage der zugeordneten Kosten
auf verschiedene Produkte nach
Zeitanteilen.

Serviceumlage / Hausmeis- terumlage

Sender

Umlageart

Zentrale Verwaltung
Personalwesen
Finanzen
Gemeindekasse
Grundstücks- und Gebäudemana-
gement
Hausmeisterkosten

Umlage der zugeordneten
Kosten auf verschiedene
Produkte nach Zeitanteilen

v.H.-Anteile auf die Gebäude
und Produkte (dIV wird an-
gestrebt)

Fachumlage

Sender

Umlageart

Kurverwaltung
Steuern und Abgaben
Sicherheit und Ordnung
Meldestelle
Personenstandswesen
Schulverwaltung
Jugend- und Soziales
Hochbau, Umwelt, Planung
Tiefbau und Verkehr
Bauverwaltung

Umlage der Kosten auf ver-
schiedene Produkte nach
Zeitanteilen

Managementproduktumlage

Sender

Umlageart

Ratsservice / Sitzungsdienst
Kommunales Verfassungsrecht
Gleichstellung
Personalrat
Personalsteuerung / Entwicklung
Prüfungsangelegenheiten

Umlage der Kosten auf externe Produkte nach zugeordneten Plankostenanteilen oder Planstellen

Serviceproduktumlage (Saldo)

Sender

Umlageart

Druckerei
Dienstleistungen für andere Organisationseinheiten
Verwaltungsarchiv
Bauhof
Personalservice
Finanzwirtschaftliche Dienstleistungen
Organisationsberatung
Dienstleistungen TUI
Haftpflcht / Eigenschaden
Bereitstellung / Gebäude

Umlage der Kosten (Restverteilung) auf Produkte nach Plankosten, Planstellen oder anderen stat. Kennzahlen

Schulschwimmpauschalen

Sender

Umlageart

Hallenbad Eckenhagen
Hallenbad Hunsheim
Hallenbad Wildbergerhütte

Umlage nach Tarifen und der Anzahl der Schulschwimmer

8. Finanzplan

Im Finanzplan werden alle Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und für die Investitionen ausgewiesen, die das Geldvermögen (d.h. die Bilanzpositionen Schecks, Kassenbestand, Bankguthaben) der Kommune verändern.

Ziel des Finanzplans ist die sorgfältige Planung des sich verändernden Zahlungsmittelbestandes und die Festlegung des notwendigen Kreditbedarfs für Investitionen im Planungszeitraum.

Der Finanzplan stellt in Zeile 41 den Gesamtbestand der liquiden Mittel dar.

8.1 Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Zur Durchführung notwendiger Investitionen werden folgende Mittel im Finanzplan 2024 bereitgestellt:

Einzahlungen (ohne Kreditaufnahmen)	- 8.606.306 EUR
--	-----------------

Auszahlungen	10.623.454 EUR
--------------	----------------

Unterdeckung	2.017.148 EUR^{*)}
---------------------	-----------------------------------

zzgl. konsumtive Verwendung der Sport- u.

Schulpauschale im Ergebnisplan	+ 536.000 EUR
--------------------------------	---------------

abzgl. ökologischer Ausgleichs	- 10.000 EUR
--------------------------------	--------------

abzgl. Rückflüsse aus Darlehen	- 1.636 EUR
--------------------------------	-------------

Kreditbedarf 2024	2.541.512 EUR
--------------------------	----------------------

^{*)} 1.500.000 EUR für die Projekte 5.000171 Anbau GGS Hunsheim und 5.000250 Anbau GGS Denklingen zur Finanzierung der Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren.

Die ausgewiesene Unterdeckung im Finanzplan erfordert eine **Kreditaufnahme** in Höhe von **2.541.512 EUR**.

Die Tilgungsrate 2024 für Investitionskredite beträgt 1.046.900 EUR.

Die weitere Entwicklung ist unter Ziffer 8.2 „Kreditfinanzierung und Schuldenentwicklung“ dargestellt.

Auch in den Folgejahren liegt die Kreditaufnahme unterhalb der Tilgung:

Jahr	Kreditaufnahme	Tilgung
2025	1.081.988 EUR	1.084.600 EUR
2026	1.113.431 EUR	1.119.600 EUR
2027	1.098.216 EUR	1.154.400 EUR

	Plan 2024	VE 2025	Plan 2025	VE 2026	Plan 2026	VE 2027	Plan 2027
	EUR		EUR		EUR		EUR
Investitionsprogramm 2024 bis 2027	2.652.148	8.045.367	1.209.624	6.953.000	1.590.567	5.704.349	1.325.352
I1-11 Innere Verwaltung	4.024.672	4.347.000	1.920.619	3.133.000	2.638.592	2.300.000	2.773.600
I1-11-01 Politische Gremien	2.000	0	2.000	0	2.000	0	2.000
PSP 5.000001.710 Erwerb Büroausstattung Fachbereich I	2.000	0	2.000	0	2.000	0	2.000
I1-11-06 Zentrale Dienste	8.500	0	4.500	0	4.500	0	4.500
PSP 5.000002.710 Erwerb Büroausstattung FB II	8.500	0	4.500	0	4.500	0	4.500
I1-11-10 Organisation und IT	147.500	0	71.100	0	53.100	0	79.100
PSP 5.000006.710 Beschaffung Hard- und Software	147.500	0	71.100	0	53.100	0	79.100
I1-11-13 G+G Management	3.130.672	4.347.000	1.843.019	3.133.000	2.185.992	2.300.000	2.455.000
PSP 5.000037.710 Grunderwerb Erschließung Splitterparzelle	25.000	0	25.000	0	25.000	0	25.000
PSP 5.000039.710 Grunderwerb allgemein	120.000	0	25.000	0	0	0	50.000
PSP 5.000047.620 Grundstücksverkauf	-50.000	0	-50.000	0	-50.000	0	-50.000
PSP 5.000099.700 Erwerb bewegl. AV Gebäude	15.000	0	15.000	0	10.000	0	5.000
PSP 5.000162.700 Gebäudesanierung 2021 ff.	45.000	0	45.000	0	45.000	0	45.000
PSP 5.000170.700 Heizungsanlage SSE Eckenhausen	0	100.000	100.000	200.000	200.000	0	0
PSP 5.000171.700 Gebäudesanierung Standort Hunsheim	1.770.000	0	0	0	0	0	0
PSP 5.000198.700 Einsatz regenerativer Energien im GGM	120.000	120.000	120.000	0	120.000	0	80.000
PSP 5.000243.605 Bad Wildbergerh, PTJ Förderung	-2.557.328	0	-2.563.981	0	-1.097.008	0	0
PSP 5.000243.700 Energetische San. Bad Wildbergerh	3.007.000	3.127.000	3.127.000	1.433.000	1.433.000	0	0
PSP 5.000250.700 Anbau GGS Denklingen	536.000	0	0	0	0	0	0
PSP 5.000255.700 Energetische San. GGS Wildbergerh.	100.000	1.000.000	1.000.000	1.500.000	1.500.000	2.300.000	2.300.000
I1-11-18 Bauhof	736.000	0	0	0	393.000	0	233.000
PSP 5.000073.710 Fahrzeuge, Maschinen	721.000	0	0	0	393.000	0	233.000
PSP 5.000157.700 Bauhof - Errichtung einer neuen Zufahrt	5.000	0	0	0	0	0	0
PSP 5.000234.700 Schüttgutlagerplatz Bauhof	10.000	0	0	0	0	0	0

	Plan 2024	VE 2025	Plan 2025	VE 2026	Plan 2026	VE 2027	Plan 2027
	EUR		EUR		EUR		EUR
I1-12 Sicherheit und Ordnung	1.105.700	68.000	10.850	0	389.460	0	-57.500
I1-12-01 Allgemeine Sicherheit	0	0	0	0	0	0	0
I1-12-15 Gefahrenabwehr	1.105.700	68.000	10.850	0	389.460	0	-57.500
PSP 5.000005.600 Pauschale Zuwendungen	-90.000	0	-90.000	0	-90.000	0	-90.000
PSP 5.000009.710 Anschaffung techn. Geräte	103.350	68.000	103.350	0	56.960	0	35.000
PSP 5.000090.600 Zuschuss Provinzial	-2.500	0	-2.500	0	-2.500	0	-2.500
PSP 5.000211.710 Ansch. GW Atemschutz	298.500	0	0	0	0	0	0
PSP 5.000224.710 MTF Denklingen	100.350	0	0	0	0	0	0
PSP 5.000226.710 MTF Hunsheim	0	0	0	0	107.500	0	0
PSP 5.000244.710 Anschaffung MTF Odenpiel	0	0	0	0	107.500	0	0
PSP 5.000245.710 Anschaffung MTF Mittelagger	0	0	0	0	105.000	0	0
PSP 5.000246.710 Anschaffung ELW	181.000	0	0	0	0	0	0
PSP 5.000247.710 Anschaffung TLF Nosbach	515.000	0	0	0	0	0	0
PSP 5.000258.710 Anschaffung MTF Eckenhausen	0	0	0	0	105.000	0	0
I1-21 Schulträgeraufgaben	328.283	0	45.000	0	45.000	0	45.000
I1-21-01 Grundschulen	43.283	0	10.000	0	10.000	0	10.000
PSP 5.000013.710 Ausstattung GS Denklingen	12.500	0	2.500	0	2.500	0	2.500
PSP 5.000014.710 Ausstattung GS Eckenhausen	2.500	0	2.500	0	2.500	0	2.500
PSP 5.000015.710 Ausstattung GS Hunsheim	14.000	0	2.500	0	2.500	0	2.500
PSP 5.000016.710 Ausstattung GS Wildbergerhütte	14.283	0	2.500	0	2.500	0	2.500
I1-21-05 Gesamtschulen	30.000	0	30.000	0	30.000	0	30.000
PSP 5.000017.710 Bewegl. Sachen GE Eckenhausen	30.000	0	30.000	0	30.000	0	30.000
I1-21-09 Fördermaßnahmen für Schüler	255.000	0	5.000	0	5.000	0	5.000
PSP 5.000038.710 Ersatzbeschaffung Wartehallen	5.000	0	5.000	0	5.000	0	5.000
PSP 5.000040.710 Bewegl. Sachen Mensa	250.000	0	0	0	0	0	0
I1-25 Kultur	1.500	0	0	0	0	0	0
I1-25-02 Kulturarbeit Kurverwaltung	1.500	0	0	0	0	0	0
PSP 5.000132.605 LZ Bücherei	1.500	0	0	0	0	0	0

	Plan 2024 EUR	VE 2025	Plan 2025 EUR	VE 2026	Plan 2026 EUR	VE 2027	Plan 2027 EUR
I1-36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	32.000	0	20.000	0	20.000	0	20.000
I1-36-03 Jugendarbeit	20.000	0	20.000	0	20.000	0	20.000
PSP 5.000021.710 Ausstattung Kinderspielplätze	20.000	0	20.000	0	20.000	0	20.000
I1-36-04 Jugendeinrichtungen	12.000	0	0	0	0	0	0
PSP 5.000018.710 Bewegl. Sachen Jugendzentrum	12.000	0	0	0	0	0	0
I1-42 Sportförderung	2.500	0	0	0	0	0	0
I1-42-01 Sportanlagen	2.500	0	0	0	0	0	0
PSP 5.000106.710 Erwerb bewgl. AV Sporth./Turnhallen	2.500	0	0	0	0	0	0
I1-51 Räumliche Planung und Entwicklung	-1.334.007	2.500.367	1.268.655	1.000.000	179.015	904.349	495.752
I1-51-01 Räumliche Planung	-1.334.007	2.500.367	1.268.655	1.000.000	179.015	904.349	495.752
PSP 5.000220.605 Zuschuss Fortschreibung IHK Phase II	-2.607.478	0	-1.231.712	0	-820.985	0	-408.597
PSP 5.000220.700 Fortschreibung InHK Phase II	1.273.471	2.500.367	2.500.367	1.000.000	1.000.000	904.349	904.349
I1-54 Verkehrsflächen	953.500	1.030.000	700.500	2.820.000	1.124.500	2.500.000	804.500
I1-54-01 Gemeindestraßen (öffentl. Verkehrsflächen)	953.500	250.000	700.500	470.000	1.124.500	150.000	804.500
PSP 4.000040.790 Straßenunterhaltungsprogramm	635.000	0	585.000	0	600.000	0	600.000
PSP 5.000004.710 Erwerb Büroausstattung FB III	4.500	0	4.500	0	4.500	0	4.500
PSP 5.000052.610 BauGB, Denklingen, Sonnenhardt	0	0	-85.500	0	0	0	0
PSP 5.000052.700 Ausbau Denkl. Sonnenhardt, BauGB	15.000	80.000	80.000	0	0	0	0
PSP 5.000055.610 BauGB Ausbau Heischeid, Drieschgarten	-180.000	0	0	0	0	0	0
PSP 5.000055.700 Endausbau Heischeid, Drieschgarten	187.500	0	0	0	0	0	0
PSP 5.000057.610 BauGB, Heischeid, Auf dem Lehmel	-81.000	0	0	0	0	0	0
PSP 5.000057.700 Endausbau Heischeid, Auf dem Lehmel	77.500	0	0	0	0	0	0
PSP 5.000067.700 Straßenbeleuchtung	100.000	0	50.000	0	50.000	0	50.000
PSP 5.000102.700 Ausbau Denkl. Hardtfeld, BauGB	15.000	100.000	100.000	0	0	0	0
PSP 5.000102.610 Beiträge Denkl. Hardtfeld, BauGB	0	0	-103.500	0	0	0	0
PSP 5.000173.700 Brücke Heikausen	50.000	0	0	0	0	0	0
PSP 5.000194.700 Brückensanierung u. -untersuchungen	100.000	0	0	0	0	0	0
PSP 5.000261.700 Kiss & Ride Zone GGS W.-hütte	30.000	0	0	0	0	0	0
PSP 5.000262.700 Brücke An der Spich, Hahnbusche	0	20.000	20.000	20.000	20.000	150.000	150.000
PSP 5.000263.700 Brücke Am Scherpenberg, Oberagger	0	50.000	50.000	450.000	450.000	0	0

		Plan 2024	VE 2025	Plan 2025	VE 2026	Plan 2026	VE 2027	Plan 2027
		EUR		EUR		EUR		EUR
I1-54-03	Landstraßen (öffentl. Verkehrsflächen)	0	780.000	0	2.350.000	0	2.350.000	0
	PSP 5.000199.605 Kostenerstattung OD Sinspert	-200.000	0	-300.000	0	-2.350.000	0	-2.350.000
	PSP 5.000199.700 OD Sinspert	200.000	300.000	300.000	2.350.000	2.350.000	2.350.000	2.350.000
	PSP 5.000204.605 Kostenerstattung Kreisverkehr Sengelbusch	-40.000	0	-480.000	0	0	0	0
	PSP 5.000204.700 Kreisverkehr Sengelbusch	40.000	480.000	480.000	0	0	0	0
	PSP 5.000229.605 Erstattung Schulwegsicherung Landstr.	-60.000	0	0	0	0	0	0
	PSP 5.000229.700 Schulwegsicherung Landstraße	60.000	0	0	0	0	0	0
I1-55	Natur u. Landschaftspflege	20.000	0	0	0	0	0	0
I1-55-06	Friedhöfe	20.000	0	0	0	0	0	0
	PSP 5.000068.700 Errichtung von Urnenwänden	10.000	0	0	0	0	0	0
	PSP 5.000195.700 Bestattung unter Bäumen	10.000	0	0	0	0	0	0
I1-56	Umweltschutz	20.000	0	20.000	0	20.000	0	20.000
I1-56-02	Umweltmanagement	20.000	0	20.000	0	20.000	0	20.000
	PSP 5.000022.780 Ökologische Ausgleichsmaßnahmen	10.000	0	10.000	0	10.000	0	10.000
	PSP 5.000023.710 Grunderwerb Ökokonto	10.000	0	10.000	0	10.000	0	10.000
I1-57	Wirtschaft und Touristik	127.000	100.000	15.000	0	5.000	0	55.000
I1-57-01	Wirtschaftsförderung	105.000	0	5.000	0	5.000	0	55.000
	PSP 5.000076.700 Wirtschaftsförderungsmaßnahmen	5.000	0	5.000	0	5.000	0	5.000
	PSP 5.000210.710 Ankauf Grundstück Gewerbeflächen	100.000	0	0	0	0	0	50.000
I1-57-02	Tourismus	22.000	100.000	10.000	0	0	0	0
	PSP 5.000120.710 Erwerb Ausstattung Kurverwaltung	12.000	0	0	0	0	0	0
	PSP 5.000264.605 Zuschuss Regionale Gesundheitslandsch.	-90.000	0	-90.000	0	0	0	0
	PSP 5.000264.710 Regionale Gesundheitslandschaft	100.000	100.000	100.000	0	0	0	0
I1-61	Allg. Finanzwirtschaft	-2.629.000	0	-2.791.000	0	-2.831.000	0	-2.831.000
I1-61-02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-2.629.000	0	-2.791.000	0	-2.831.000	0	-2.831.000
	PSP 5.000050.600 Investitionspauschale	-1.924.000	0	-2.030.000	0	-2.060.000	0	-2.060.000
	PSP 5.000051.600 LZ Schulpauschale	-654.000	0	-710.000	0	-720.000	0	-720.000
	PSP 5.000053.600 LZ Sportstättenpauschale	-70.000	0	-70.000	0	-70.000	0	-70.000
	PSP 5.000087.730 KVR-Fonds	19.000	0	19.000	0	19.000	0	19.000

8.2 Kreditfinanzierung und Schuldenentwicklung

Zum Ausgleich der Deckungslücke zwischen Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit sind folgende Kreditaufnahmen im Planungszeitraum 2024 bis 2027 vorgesehen:

HH-Jahr	Kreditaufnahme EUR	Tilgung EUR
2015 Ergebnis	10.569.100	1.157.174
2016 Ergebnis	0	770.569
2017 Ergebnis	1.061.078	1.149.055
2018 Ergebnis	0	1.063.645
2019 Ergebnis	831.078	1.219.190
2020 Ergebnis	529.847	1.227.531
2021 Ergebnis	215.360	1.162.581
2022 Ergebnis	1.278	1.201.492
2023 Planung	590.204	1.108.866
2024 Planung	2.541.512	1.046.900
2025 Planung	1.023.969	1.084.600
2026 Planung	1.117.439	1.119.600
2027 Planung	1.138.216	1.154.400

Der Grundsatzbeschluss des Gemeinderates vom 17.12.1985 zur Vermeidung einer Nettoneuverschuldung wurde zugunsten der Finanzierung des Gebäudesanierungsprogramms mit Beschluss vom 14.12.2009 (Vorlage 2009/41) aufgehoben und am 11.12.2017 (Vorlage 2014/342) im Sinne der Vermeidung einer Nettoneuverschuldung erneuert.

Die Tilgungsleistungen sind im NKF-Haushalt aus der laufenden Liquidität zu zahlen. Um diese Liquidität zu erzeugen ist es notwendig, die im Ergebnisplan ausgewiesenen Abschreibungen in entsprechen-

der Höhe zu erwirtschaften. Geschieht dies nicht, werden die Tilgungsleistungen zur Aufnahme von Liquiditätskrediten führen.

Der Schuldendienst (ohne Kassenkredite, PG 1109) des gemeindlichen Haushaltes zeigt folgende Entwicklung:

Jahr	Zins/EUR	Tilgung/EUR o. Umschuldung	Insgesamt in EUR
2006	495.817	1.797.499	2.293.316
2007	487.986	974.753	1.462.739
2008	466.758	883.233	1.349.991
2009	485.596	490.150	975.746
2010	414.152	506.725	920.877
2011	397.560	536.971	934.531
2012	396.863	571.943	968.806
2013	412.622	705.790	1.118.412
2014	405.821	612.256	1.018.077
2015	420.388	1.157.174	1.577.562
2016	451.687	770.569	1.222.256
2017	431.102	1.149.055	1.580.157
2018	396.600	1.063.645	1.460.245
2019	368.496	1.219.190	1.587.686
2020	343.610	1.227.531	1.571.141
2021	319.995	1.162.581	1.482.576
2022	297.411	1.494.662	1.792.073
2023*)	323.139	1.108.866	1.432.005
2024*)	368.031	1.046.900	1.414.931
2025*)	387.007	1.084.600	1.471.607
2026*)	405.992	1.119.600	1.525.592
2027*)	425.976	1.154.400	1.580.376

*) Haushaltsansatz

Die Schuldenentwicklung wird nachfolgend dargestellt.

Entwicklung der Schuldenstände in EUR

1985	22.591 TEUR	2011	8.364 TEUR	2017	21.805 TEUR
1989	18.269 TEUR	2012	9.804 TEUR	2018	20.741 TEUR
1990	a) 14.296 TEUR	2013	13.926 TEUR	2019	20.348 TEUR
1997	b) 12.711 TEUR	2014	14.061 TEUR	2020	19.583 TEUR
2009	8.973 TEUR	2015	22.671 TEUR	2021	18.549 TEUR
2010	8.901 TEUR	2016	21.900 TEUR	2022	17.006 TEUR

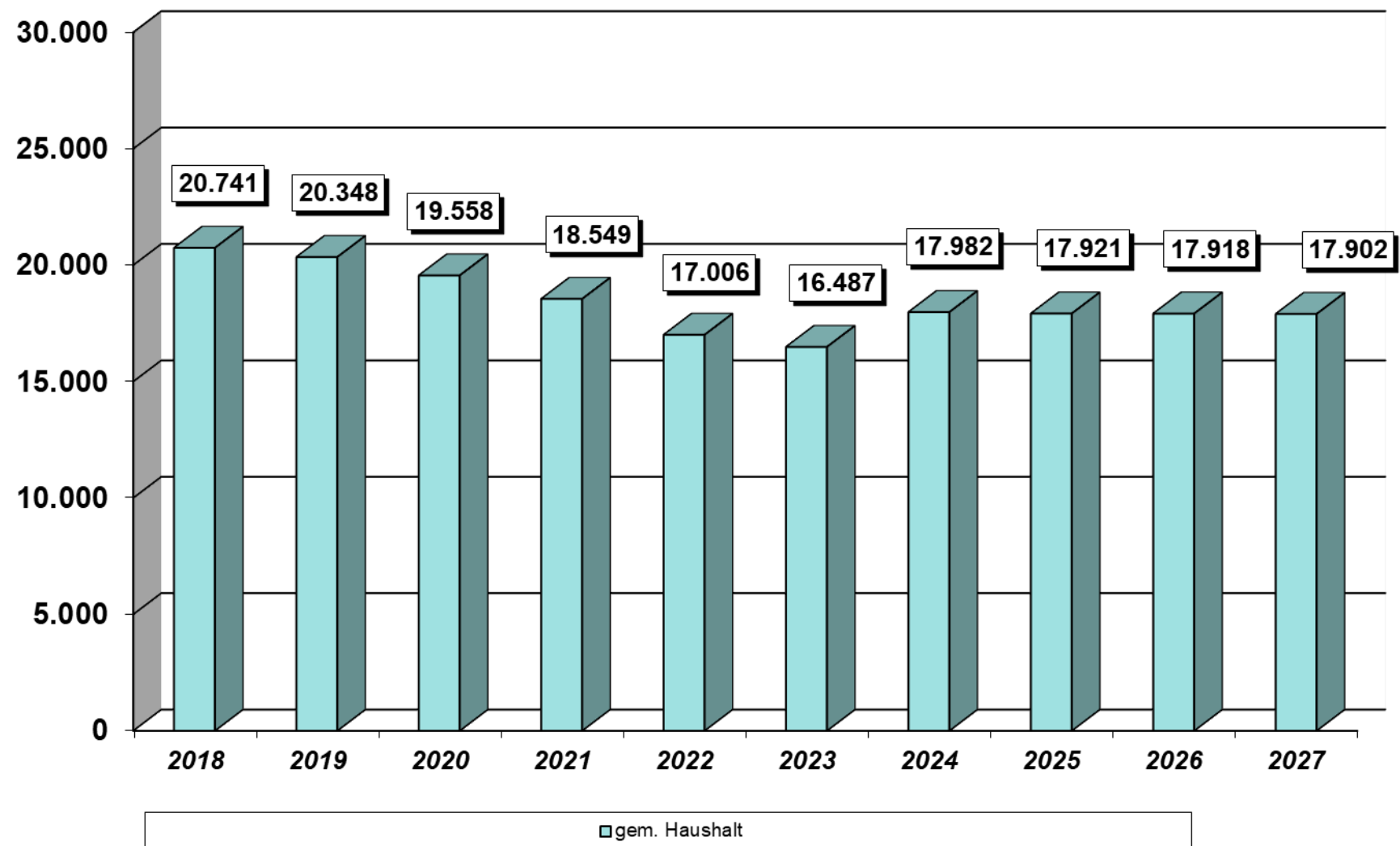
	2023 Plan TEUR	2024 Plan TEUR	2025 Plan TEUR	2026 Plan TEUR	2027 Plan TEUR
Schuldenstand am 01.01.	(Ist) 17.006	16.487	17.982	17.921	17.918
Neuaufnahmen					
Haushaltseinnahmerest mögliche Realisierung	c) 0				
Neuaufnahmen	(Plan) 590	2.542	1.024	1.117	1.138
Tilgung	-1.109	-1.047	-1.085	-1.120	-1.154
Schuldenstand am 31.12.	16.487	17.982	17.921	17.918	17.902

Erläuterungen:

- a) Eigenbetrieb „Abwasserbeseitigung“ zum 01.01.1990 (5.577 TEUR) Auslagerung der Schulden.
- b) Eigenbetrieb Kurverwaltung zum 01.01.1997 (67 TEUR) Auslagerung der Schulden.
- c) Haushaltseinnahmerest 2022: 1.374 TEUR verfallen.

Übersicht über die Schuldenentwicklung

in Tausend Euro



8.3 Entwicklung der Kassenlage

Der Kassenbestand hat sich im Jahresverlauf 2023 verstetigt, und zwar im Guthabenbereich. Ursächlich für diese Entwicklung ist die sehr gute Vorauszahlungsveranlagung bei der Gewerbesteuer und die hinter den Ermächtigungsmöglichkeiten zurückbleibenden Auszahlungen bei der Investitionstätigkeit. In den Folgejahren wird nach den Ein- und Auszahlungsplanungen wieder ein erheblicher Bestand an Liquiditätskrediten entstehen. Zu der Ein- und Auszahlungsplanung wird insbesondere auf die negativen Salden aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 17) und auf die Tilgungsleistung (Zeile 35) im Finanzplan verwiesen.

Kassenkreditzinsen in Höhe von 150.000 EUR sind in der Produktgruppe 1.11.09 "Finanzmanagement" für das Jahr 2024 eingeplant.

In § 5 der Haushaltssatzung wird für das Jahr 2024 der Höchstbetrag für die Kassenkredite mit 20,0 Mio. EUR festgesetzt.

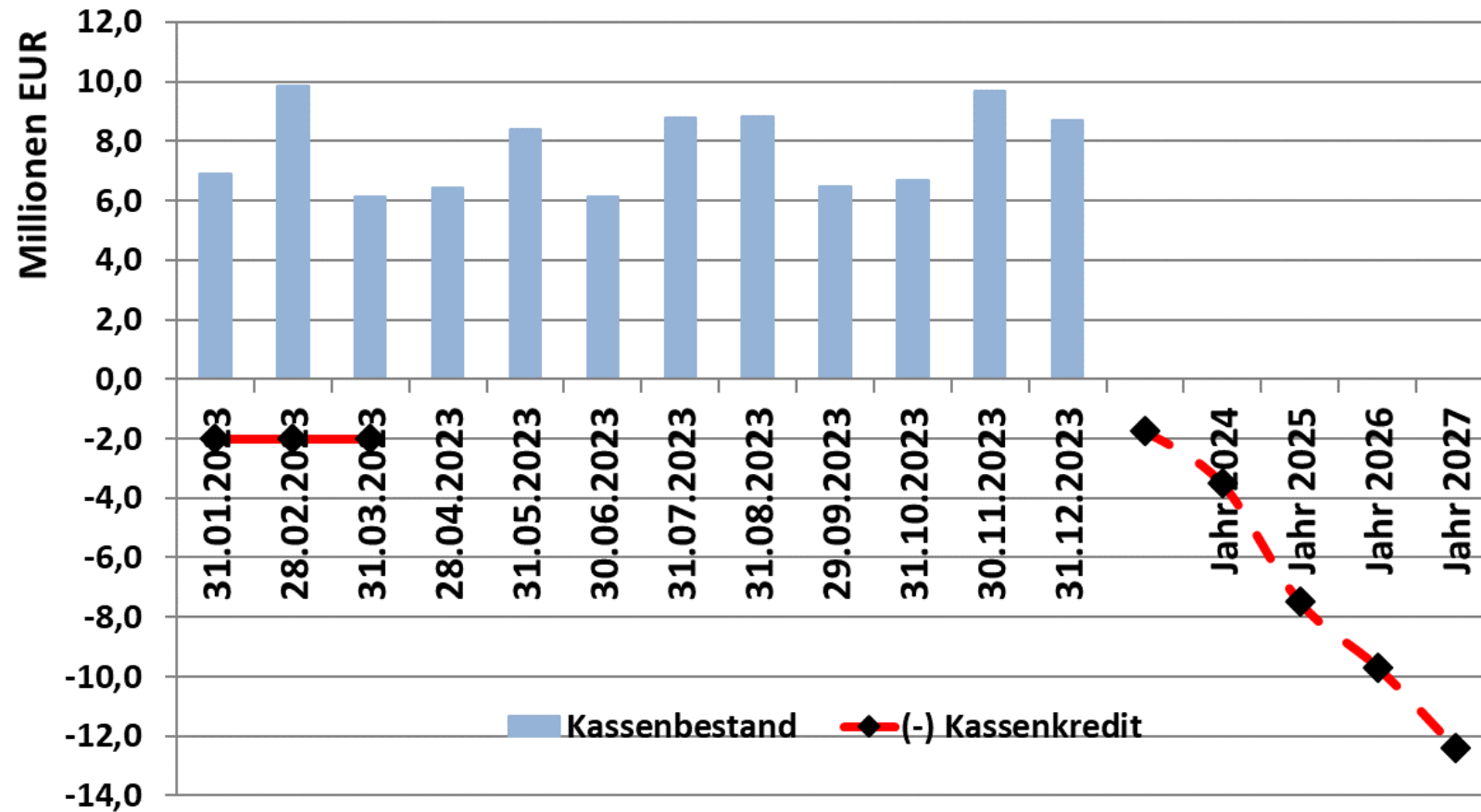
Entwicklung der Kassenlage im Jahr 2024 und der Folgejahre:

Datum	Kontostand bei der			(+/-) Festgeldanlage (-) Kassenkredit EUR	Inneres Darlehen Abwasserwerk EUR	Kassenbestand incl. Inneres Darlehen bzw. Kredit EUR
	Kreissparkasse Köln EUR	Volksbank Oberberg EUR	Kassenbestand der Konten EUR			
31.01.2023	5.701.925	214.002	5.915.927	-2.000.000	3.000.000	6.915.927
28.02.2023	8.643.572	212.883	8.856.455	-2.000.000	3.000.000	9.856.455
31.03.2023	2.785.469	345.548	3.131.017	-2.000.000	5.000.000	6.131.017
28.04.2023	2.885.014	43.329	2.928.343		3.500.000	6.428.343
31.05.2023	2.476.978	429.622	2.906.600		5.500.000	8.406.600
30.06.2023	1.384.620	52.638	1.437.258		4.700.000	6.137.258
31.07.2023	3.927.601	162.505	4.090.106		4.700.000	8.790.106
31.08.2023	3.462.011	674.715	4.136.726		4.700.000	8.836.726
29.09.2023	1.705.006	65.677	1.770.682		4.700.000	6.470.682
30.10.2023			2.000.000		4.700.000	6.700.000
30.11.2023			5.000.000		4.700.000	9.700.000
31.12.2023			5.000.000		4.700.000	9.700.000

Jahr 2024		- 3.500.000		
Jahr 2025		-7.500.000		
Jahr 2026		-9.700.000		
Jahr 2027		-12.400.000		

Entwicklung der Kassenlage 2024 und Folgejahre

(Defizite lf. Verwaltungstätigkeit zuzügl. Tilgung)



8.4 Zuweisungen und Zuschüsse

Investitionspauschale

Zur pauschalen Förderung investiver Maßnahmen im Jahr 2024 stellt das Land NRW den Kommunen voraussichtlich rd. 1,114 Mrd. EUR zur Verfügung. Gegenüber dem Vorjahr käme es somit zu einer Steigerung von 12 Mio. EUR (+1,1 %).

Übersicht	Ergebnis 2022/EUR	Ansatz 2023/EUR	Ansatz 2024/EUR
Investitionspauschale	1.756.448	1.928.000	1.924.000
Veränderung		+ 171.552	- 4.000

Schulpauschale / Bildungspauschale

Nach der erfolgten Arbeitskreisrechnung zum GFG 2024 wird die im Jahr 2002 eingeführte Schulpauschale, die seit 2008 zur Schul- / Bildungspauschale auch für die frühkindliche Bildung fortentwickelt wurde, mit 817 Mio. EUR (+ 7 Mio. EUR) ausgestattet.

Durch die Einführung der Schulpauschale wurde die finanzielle Eigenverantwortung der Kommunen gestärkt.

Die Mittel der Schulpauschale können von den Gemeinden im Rahmen des Schulverwaltungsgesetzes für den Bau, die Modernisierung, die Sanierung, den Erwerb, Miete und Leasing von Schulgebäuden sowie die Einrichtung und Ausstattung von Schulgebäuden eingesetzt werden. Sie soll auch für Investitionen in frühkindliche Bildung verwendet werden. Die Gemeinde Reichshof wird im Jahr 2024 voraussichtlich eine Schulpauschale in Höhe von 654.000 EUR erhalten.

Die Schulpauschale wird im Finanzplan im investiven Produkt 5.000051.600 "LZ Schulpauschale" vereinnahmt und zuerst für investive Zwecke verwendet. Die Förderung wird in die Anlagen-

buchhaltung anlagebezogen als Sonderposten abgerechnet und nach der Nutzungsdauer periodisch ergebniswirksam als Ertrag aufgelöst. Der noch verbleibende Betrag wird in der entsprechenden Produktgruppe konsumtiv vereinnahmt, um die konsumtiven Aufwendungen mitzufinanzieren.

Verwendung der Schulpauschale:

		Verwendungszweck			Verbind- lichkeit 31.12.
Jahr	Pausch. gesamt	Investiv	Konsumtiv	Förder- schule	
Vorjahre:					0
RE 2018	480.325	443.652	27.371	9.302	0
RE 2019	508.574	470.292	28.670	9.612	0
RE 2020	535.808	468.378	27.371	10.059	30.000
RE 2021	563.066	154.465	27.371	12.020	399.210
RE 2022	568.666	33.382	35.589	11.538	887.367
2023	636.000	30.300	593.700	12.000	887.367
2024	654.000	1.033.367 ¹	496.000 ²	12.000	0
2025	660.000	219.000	429.000 ³	12.000	0
2026	670.000	563.500	94.500	12.000	0
2027	690.000	333.500	344.500 ⁴	12.000	0

¹ Incl. Verbindlichkeiten zum Stand 31.12.2023

² Laufbahn Stadion 18 T€, Schulsport 12 T€, Digitalausstattung Schulen 54 T€, Schuladministrator 52 T€, Musikschule (10 T€), Reparatur/Unterhalt Gebäude 350 T€ (PSP 1.11.13.01)

³ Wie 1, nur 270 T€ für Reparaturmaßnahmen (PSP 1.11.13.01)

⁴ Wie 1, nur 250 T€ für Reparaturmaßnahmen (PSP 1.11.13.01)

Verwendung der Schulpauschale 2024:

Grundschule Denklingen	Ausstattung	12.500 EUR
Grundschule Eckenhagen	Ausstattung	2.500 EUR
Grundschule Hunsheim	Ausstattung	14.000 EUR
Grundschule Wildbergerhütte	Ausstattung	14.283 EUR
Gesamtschule Eckenhagen	Ausstattung	30.000 EUR
Schulsanierung und -neubau	Sanierung/Neubau	960.084 EUR
Schulpauschale investiv		1.033.367 EUR

Bauliche Unterhaltungsmaßnahmen an schulisch genutzten Objekten *)

Den baulichen Unterhaltungsaufwendungen steht in den Jahren 2024/25/27 eine Mitfinanzierung aus der Schulpauschale in Höhe von 350 TEUR bzw. 270 TEUR bzw. 250 TEUR gegenüber.

Die Schulpauschale beträgt im Jahr 2024 insgesamt 654 TEUR. Sie wird im Investitionsprojekt 5.000051.600 geplant.

Die anteilige Schulpauschale für die konsumtive Verwendung wird in der PG 1.11.13 Gebäudemanagement, PG 1.42.01 Sportstätten, PG 1.21.01 Grundschulen, PG 1.21.05 Gesamtschule und in der PG 1.21.06 Förderschulen vereinnahmt und als Gegenfinanzierung „Landeszuschuss“ ausgewiesen.

Von der Schulpauschale werden 12 TEUR an den Förderschulzweckverband (PG 1.21.06) weitergeleitet.

**) sh. auch unter Kap. 5.2 Bauliche Unterhaltung an Schulen*

Die Schulpauschale wird im Falle einer nachrangigen konsumtiven Verwendung genutzt für:

523100	<i>bauliche Unterhaltung</i>
523110	<i>Aufwendungen für Wartung Gebäudetechnik</i>
523300	<i>Unterhaltung der Maschinen und techn. Anlagen</i>
523500	<i>Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen</i>
523600	<i>Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>
524100	<i>Schülerbeförderungskosten</i>
549300	<i>Aufwendungen für Festwerte</i>

Sportpauschale

Die pauschale Zuweisung ist von den Gemeinden für den Neu-, Um- und Erweiterungsbau, die Sanierung, Modernisierung und den Erwerb von Sportstätten einzusetzen. Die Verteilung erfolgt nach der Einwohnerzahl. Nach dem GFG erhält die Gemeinde Reichshof 2024 einen Betrag von 70.000 EUR.

Die Sportpauschale kann zur Mitfinanzierung der Sanierungsaufwendungen an Sporthallen und Hallenbädern herangezogen werden. Die Bäder dienen neben dem Schulschwimmen ebenfalls dem Vereinssport.

Nicht verbrauchte Anteile der Sportpauschale werden für spätere Sanierungsmaßnahmen im Jahresabschluss in die Verbindlichkeiten eingestellt und später bei Bedarf für notwendige Maßnahmen eingesetzt.

Die Sportpauschale 2022 in Höhe von insgesamt 62.637 EUR wurde als Verbindlichkeit (Kto. 374320) eingestellt.

Im Jahresabschluss 2022 wurden für die Finanzierungszuschüsse der Sportvereine insgesamt 32.128 EUR entnommen.

Stand Ende 2022: 163.936 EUR.

9. Haushaltsvermerke zur Ausführung des Haushaltsplanes

In § 8 der Haushaltssatzung werden Ausführungen zur

- Budgetierung
- Zweckbindung von Einnahmen
- Deckungsfähigkeit von Verpflichtungsermächtigungen (VE)
- Bedeutung von Sperrvermerken

gemacht.

Ergebnisplan		Ansatz
1	Steuern und ähnliche Abgaben	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	
3	+ Sonstige Transfererträge	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	
5	+ Privatrechtliche Leistungserträge	
6	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	
9	+/- Bestandsveränderungen	
10	= Ordentliche Erträge	
11	- Personalaufwendungen	
12	- Versorgungsaufwendungen	
13	- Sach- und Dienstleistungen	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	
15	- Transferaufwendungen	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	
17	= Ordentliche Aufwendungen	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	
19	+ Finanzerträge	
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	
23	+ Außerordentliche Erträge	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 u. 24)	
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 u. 25)	
27	- Globaler Minderaufwand	
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 u. 27)	

10. Erläuterungen zu den Positionen des Ergebnisplanes:

Pos. 1: Steuern sind nach dem Kommunalabgabengesetz NRW Geldleistungen, die nicht eine Gegenleistung für eine besondere Leistung darstellen und von einem öffentlich-rechtlichen Gemeinwesen (z.B. einer Gemeinde) 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.

Zu den Steuern zählen die Grundsteuern A+B, die Gewerbe-, Vergnügungs-, Hunde- und Zweitwohnungssteuer sowie die Anteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer einschl. des Familienleistungsausgleiches.

Pos. 2: Zuwendungen und Umlagen sind Übertragungen/Finanzhilfen innerhalb des öffentlichen Bereiches (Bund/Land/Kommunen). Abgebildet werden hier die Schlüsselzuweisungen und verschiedene Bedarfszuweisungen, u.a. die Kurortepauschale sowie die Auflösungserträge der Sonderposten für Zuweisungen und Zuwendungen.

Pos. 3: Transfererträge sind Erträge, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Im Regelfall sind dies Sozialleistungen. Bei den Erträgen handelt es sich um Kostenerstattungen.

Pos. 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte sind Gebühren, die für die Inanspruchnahme einer Verwaltungsleistung (Verwaltungsgebühr) oder für die Benutzung einer Einrichtung (Benutzungsgebühr) erhoben werden. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte sind auch die Auflösungserträge aus Sonderposten für Beiträge (BauGB/KAG).

Pos. 5: Hierunter fallen Erträge aus Verkäufen, Vermietungen, Verpachtungen und Eintrittsgelder.

Pos. 6: Zu den Kostenerstattungen zählen die Beihilfen des Bundes oder Landes z.B. für Wahlen, Feuerwehrlehrgänge oder die Unterbringung von Aussiedlern und Asylbewerbern.

Pos. 7: Sonstige Erträge sind alle anderen Erträge, die nicht speziell unter den v.g. Ertragspositionen erfasst werden.

Pos. 8: Aktivierte Eigenleistungen sind Gegenpositionen zu Aufwendungen zur Erstellung von Anlagevermögen, sofern diese Aufwendungen Herstellungskosten darstellen, wie z.B. Personalaufwand für selbst erstellte Gebäude.

Pos. 9: Erhöhungen bzw. Verminderungen des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen im Vergleich zum Vorjahr.

Pos. 10: Addition der Pos. 1 bis 9.

Pos. 11: Alle auf der Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen für das aktive Personal und Aufwendungen aufgrund von sonstigen arbeitnehmerähnlichen Vertragsformen. Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten sind hier nicht aufzuführen.

Pos. 12: Unter Versorgungsaufwendungen sind in erster Linie die Beihilfen und die Zuführung zum Pensionsfonds zu verstehen.

Pos. 13: Sach- und Dienstleistungen umfassen alle Aufwendungen, die mit dem Verwaltungshandeln, also dem Betriebszweck, zu tun haben. Dazu gehört die Unterhaltung, Reparatur und Bewirtschaftung des Anlagevermögens.

Pos. 14: Die Abschreibungen stellen den Werteverzehr bzw. den Ressourcenverbrauch des Anlagevermögens dar. Die Abschreibungen werden grundsätzlich linear auf die Nutzungsdauer des angeschafften oder hergestellten Anlagegutes verteilt.

Pos. 15: Transferaufwendungen stehen keinen konkreten Gegenleistungen gegenüber. Im Regelfall sind dies Sozialleistungen und Subventionen.

Pos. 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen sind alle anderen Aufwendungen, die nicht speziell unter den v.g. Aufwandspositionen erfasst werden.

Pos. 17: Addition der Pos. 11 bis 16.

Pos. 19: Zu den Finanzerträgen zählen Erträge aus Beteiligungen und Zinsen.

Pos. 20: Zinsaufwendungen und Kreditbeschaffungskosten sind hier auszuweisen.

Pos. 24: Außerordentliche Aufwendungen sind seltene und ungewöhnliche Vorgänge von wesentlicher Bedeutung für die individuellen Gegebenheiten der Kommune.

Pos. 27: Anstelle einer bestehenden oder fehlenden Ausgleichsrücklage oder zusätzlich zur Verwendung der Ausgleichsrücklage kann im Ergebnisplan auch eine pauschale Kürzung von Aufwendungen (globaler Minderaufwand) bis zu einem Betrag von 1 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen unter Angabe der zu kürzenden Teilpläne veranschlagt werden (§ 75 Abs. 2 GO NRW).

Erläuterungen zu den Positionen des Finanzplanes:

Finanzplan		Ansatz
1	Steuern und ähnliche Abgaben	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	
3	+ Sonstige Transferzahlungen	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	
6	+ Kostenerstattungen/Kostenumlagen	
7	+ Sonstige Einzahlungen	
8	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	
10	- Personalauszahlungen	
11	- Versorgungsauszahlungen	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	
14	- Transferzahlungen	
15	- sonstige Auszahlungen	
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	
18	+ Investitionszuwendungen	
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	

24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	
28	- Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	
34	+ wirtschaftl. gleiche Rechtsverhältnisse	
35	+ Aufnahme von Liquiditätskrediten	
36	- Tilgung von Krediten	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	
38	= Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 35)	
39	+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	
40	+ Änderung Bestand fremde Finanzmittel	
41	= LIQUIDE MITTEL (= Zeilen 38, 39 u. 40)	

Pos. 1: (Vgl. Ergebnisplan Pos. 1)

Pos. 2: (Vgl. Ergebnisplan Pos. 2)

Erfassung von Zuweisungen und Zuschüssen, die nicht für Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen vorgesehen sind. Zuschüsse und Zuweisungen für Investitionen siehe Pos. 18.

Pos. 3 bis 7: (Vgl. Ergebnisplan Pos. 3 bis 7)

Pos. 8: Hierunter fallen Einzahlungen aus Wertpapieren und Gewinnanteilszahlungen aus Beteiligungen sowie Zinsen und Darlehensrückflüsse.

Pos. 9: Addition der Pos. 1 bis 8.

Pos. 10: (Vgl. Ergebnisplan Pos. 11)

Eine Besonderheit besteht jedoch darin, dass in der Finanzrechnung die zahlungsunwirksamen Pensionsrückstellungen nicht enthalten sind.

Pos. 11 bis 12: (Vgl. Ergebnisplan Pos. 12 bis 13)

Pos. 13: (Vgl. Ergebnisplan Pos. 20)

Pos. 14 bis 15: (Vgl. Ergebnisplan Pos. 15 bis 16)

Pos. 16: Addition der Pos. 10 bis 15.

Pos. 18: Erfassung von Zuweisungen und Zuschüssen die für Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen vorgesehen sind.

Pos. 19 bis 21: Hier wird der Zahlungsfluss aus Veräußerungen von Grundstücken, Gebäuden und beweglichen Sachen sowie die Einzahlungen aus Finanzanlagen und Beiträgen dargestellt.

Pos. 22: Sonstige Investitionseinzahlungen, die nicht speziell unter den v.g. Pos. 18 bis 21 erfasst werden.

Pos. 23: Addition der Pos. 18 bis 22.

Pos. 24 bis 29: Hier wird der Zahlungsabfluss für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden, Baumaßnahmen und beweglichen Sachen sowie Auszahlungen für Finanzanlagen, aktivierbare Zuwendungen und sonstige Investitionen dargestellt.

Pos. 30: Addition der Pos. 24 bis 29.

Pos. 33: Die Position enthält alle Aufnahmen von Krediten, unabhängig von der Laufzeit und dem konkreten Verwendungszweck. Unterjährige Prolongationen erhöhen das Einzahlungsvolumen.

Pos. 34: Hier werden alle Auszahlungen für die Rückführung von Krediten erfasst.

Pos. 39: Die Position wird aus der Bilanz entnommen und entspricht dem Schlussbestand an finanziellen Mitteln in der Bilanz des Vorjahres.

Ergebnisplan



Finanzplan

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Gennies, Rüdiger



Ergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-41.774.856	-35.433.000	-36.494.500	-37.856.500	-39.057.500	-40.154.500
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.701.753	-4.303.847	-5.214.297	-5.689.742	-6.122.077	-7.003.030
3	+ Sonstige Transfererträge		-1	-1	-1	-1	-1
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.677.220	-1.524.650	-1.700.873	-1.682.873	-1.731.746	-1.722.586
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-803.768	-1.047.587	-1.067.092	-367.092	-367.092	-367.092
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.169.491	-984.189	-1.105.212	-1.105.212	-1.080.212	-1.085.212
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-3.659.127	-3.111.688	-4.866.807	-3.324.622	-757.171	-755.959
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-32.738					
9	+/- Bestandsveränderungen	-1.675					
10	= Ordentliche Erträge	-55.820.627	-46.404.962	-50.448.782	-50.026.042	-49.115.799	-51.088.380
11	- Personalaufwendungen	6.748.191	7.266.019	7.689.962	7.851.554	8.015.424	8.005.313
12	- Versorgungsaufwendungen	124.103	439.112	503.462	457.935	453.885	451.187
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.786.349	10.087.829	10.355.236	9.751.410	8.887.580	9.327.450
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.999.861	3.078.804	3.062.357	3.290.148	3.431.747	3.786.447
15	- Transferaufwendungen	27.009.987	26.237.267	28.400.731	26.399.131	27.285.931	28.821.531
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.142.075	2.900.454	3.127.763	2.926.044	2.570.648	2.607.108
17	= Ordentliche Aufwendungen	51.810.565	50.009.485	53.139.511	50.676.222	50.645.215	52.999.036
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.010.062	3.604.523	2.690.729	650.180	1.529.416	1.910.656
19	+ Finanzerträge	-702.317	-697.250	-750.350	-743.150	-743.150	-743.150

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Gennies, Rüdiger



Ergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	300.667	373.151	518.046	637.032	656.024	726.017
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-401.649	-324.099	-232.304	-106.118	-87.126	-17.133
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-4.411.711	3.280.424	2.458.425	544.062	1.442.290	1.893.523
23	+ Außerordentliche Erträge		-1.224.000				
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		-1.224.000				
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-4.411.711	2.056.424	2.458.425	544.062	1.442.290	1.893.523
27	- globaler Minderaufwand						
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	-4.411.711	2.056.424	2.458.425	544.062	1.442.290	1.893.523
29	Nachrichtlich: + Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen						
30	+ Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen						
31	- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen						
33	- Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen						
34	= Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 33)						

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Gennies, Rüdiger



Finanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-41.077.494	-35.433.000	-36.494.500	-37.856.500	-39.057.500	-40.154.500
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.156.998	-2.247.331	-3.117.092	-3.501.308	-3.861.188	-4.499.188
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen		-1	-1	-1	-1	-1
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.282.249	-1.121.503	-1.315.161	-1.297.233	-1.348.201	-1.348.201
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-385.384	-1.047.587	-1.067.092	-367.092	-367.092	-367.092
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.160.303	-984.189	-1.105.212	-1.105.212	-1.080.212	-1.085.212
7	+ Sonstige Einzahlungen	-892.894	-660.140	-642.940	-642.940	-642.940	-642.940
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-622.445	-697.250	-750.350	-743.150	-743.150	-743.150
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-50.577.768	-42.191.001	-44.492.348	-45.513.436	-47.100.284	-48.840.284
10	- Personalauszahlungen	6.539.522	7.070.443	7.566.268	7.720.640	7.876.952	7.936.565
11	- Versorgungsauszahlungen	548.993	640.000	655.000	670.000	670.000	670.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.017.926	10.362.829	10.630.236	10.026.410	9.162.580	9.602.450
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	300.445	373.151	518.046	637.032	656.024	726.017
14	- Transferauszahlungen	26.873.267	26.237.267	28.400.731	26.399.131	27.285.931	28.821.531
15	- sonstige Auszahlungen	2.566.279	2.750.454	3.112.763	2.911.044	2.555.648	2.592.108
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.846.432	47.434.144	50.883.044	48.364.257	48.207.135	50.348.671
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 16)	-5.731.336	5.243.143	6.390.696	2.850.821	1.106.851	1.508.387

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Gennies, Rüdiger



Finanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-5.562.956	-6.323.190	-8.295.306	-7.568.193	-7.210.493	-5.701.097
19	+ Einzahlungen aus der Ver- äußerung von Sachanlagen	-23.467	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
20	+ Einzahlungen aus der Ver- äußerung von Finanzanlagen	-13.430					
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-33.823		-261.000	-189.000		
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.633.676	-6.373.190	-8.606.306	-7.807.193	-7.260.493	-5.751.097
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	69.651	330.000	255.000	60.000	35.000	135.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.236.986	5.126.390	7.766.471	7.977.367	7.173.000	5.884.349
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	891.533	668.940	2.441.483	316.450	969.060	371.100
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	17.347	148.000	19.000	19.000	19.000	19.000
28	- Auszahlungen für Erwerb von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	5.866	58.000	131.500	49.000	45.000	57.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	4.221.382	6.331.330	10.613.454	8.421.817	8.241.060	6.466.449
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-1.412.293	-41.860	2.007.148	614.624	980.567	715.352
32	= Finanzmittelüberschuß / -fehlbetrag (17 und 31)	-7.143.629	5.201.283	8.397.844	3.465.445	2.087.418	2.223.739

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Gennies, Rüdiger



Finanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
33	- Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-1.278	-591.840	-2.543.148	-1.083.624	-1.115.067	-1.099.852
34	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung		-1.000.000	-3.500.000	-4.000.000	-2.200.000	-2.700.000
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.494.662	1.108.866	1.046.900	1.084.600	1.119.600	1.154.400
36	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	2.000.000					
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.493.384	-482.279	-4.996.248	-3.999.024	-2.195.467	-2.645.452
38	= Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-3.650.245	4.719.004	3.401.596	-533.579	-108.049	-427.713
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-5.193.355	-8.843.800	-4.124.796	-723.200	-1.256.779	-1.364.828
40	= Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	-8.843.800	-4.124.796	-723.200	-1.256.779	-1.364.828	-1.786.541

Teilergebnispläne



Teilfinanzpläne

**für
Produktbereiche und
Produktgruppen**

Haushaltsplan

Gemeinde Reichshof

verantwortlich: Gennies, Schmidt, Dresbach

**Produktbereich 1.11****Innere Verwaltung**

- 1.11.01 Politische Gremien
- 1.11.02 Verwaltungsführung
- 1.11.03 Gleichstellung von Frau und Mann
- 1.11.04 Beschäftigtenvertretung
- 1.11.05 Rechnungsprüfung
- 1.11.06 Zentrale Dienste
- 1.11.07 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
- 1.11.08 Personalmanagement
- 1.11.09 Finanzmanagement und Rechnungswesen
- 1.11.10 Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverwaltung
- 1.11.11 Recht / Versicherungen
- 1.11.13 Grundstücks- und Gebäudemanagement
- 1.11.15 Städtepartnerschaften
- 1.11.18 Baubetriebshof

**Beschreibung**

Besetzung und Zuständigkeitsregelungen für den Rat und die Ausschüsse. Vorbereitung, Protokollführung und Nachbereitung von Sitzungen des Rates und seiner Gremien. Betreuung der Mandatsträger, Ratinformationssystem (ALLRIS). Allgemeine Angelegenheiten des Kommunalverfassungsrechts. Aktualisierung des Satzungsrechts und Pflege der Ortsrechtsammlung.

Leitung und Beaufsichtigung des Geschäftsgangs der gesamten Verwaltung durch den Bürgermeister. Meinungsbildung zu strategischen Planungsfragen durch regelmäßige Fachbereichsleitersitzungen. Wahrnehmung der Aufgaben zur Gleichstellung von Frau und Mann durch die Gleichstellungsbeauftragte. Vertretung der Interessen und Belange aller Beschäftigten der Gemeinde durch den Personalrat. Durchführung eigener und übertragener Prüfungsaufgaben und Betreuung sowie Abwicklung überörtlicher Prüfungen.

Bereitstellung und Betrieb von Serviceleistungen für die Dienststellen der Gemeinde Reichshof. Hausdruckerei, Post- und Botendienste, Telefonzentrale/ Bürgerinformation, Bereitstellung von Dienstfahrzeugen, Zentraleinkauf, Verwaltungsbibliothek, Zentraler Baubetriebshof und Verwaltungsarchiv. Presse- und Öffentlichkeitsarbeit für die Gesamtverwaltung und Herausgabe des „Reichshofkuriers“ – amtliches Bekanntmachungsblatt.

Wahrnehmung der Aufgaben des Personalmanagements für alle Beschäftigten und der Arbeitsschutz (BAD). Durchführung des Finanzmanagements und Rechnungswesen. Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung. Gewährleistung eines ausreichenden Versicherungsschutzes und Abwicklung von Schadensfällen aus dem Verwaltungshandeln. Grundstücks- und Gebäudemanagement. Unterstützung von Städtepartnerschaften.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Satzungs- und Zuständigkeitsregelungen, Personalrechtliche Bestimmungen, Haushaltsrechtliche Regelungen, Gleichstellungsgesetz, Datenschutzgesetzgebung, Vertragliche Vereinbarungen

Haushaltsplan 2024**1.11 Innere Verwaltung**

verantwortlich:

Gennies/Schmidt/Dresbach

Ziele

Gewährleistung der Rechtmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns. Erreichung einer hohen Kundenzufriedenheit in allen externen und internen Service- und Produktleistungen. Bereitstellung ausreichender Finanzierungsmittel und Erreichung eines sparsamen und wirtschaftlichen Ressourcenverbrauchs.

Zielgruppen

Einwohner, Bürger, Mandatsträger, Abgabepflichtige, Kunden

Haushaltsplan 2024**1.11 Innere Verwaltung**

verantwortlich:

Gennies/Schmidt/Dresbach

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.192.046	-1.591.177	-1.468.818	-1.402.491	-1.066.459	-1.280.623
3	+ Sonstige Transfererträge		-1	-1	-1	-1	-1
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.179	-1.790	-1.790	-1.790	-1.790	-1.790
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-249.646	-279.990	-293.742	-293.742	-293.742	-293.742
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-497.770	-468.175	-467.775	-467.775	-467.775	-467.775
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-201.548	-208.223	-174.135	-173.302	-123.302	-122.302
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-2.142.189	-2.549.356	-2.406.261	-2.339.101	-1.953.069	-2.166.233
11	- Personalaufwendungen	4.258.068	4.685.861	5.010.719	5.107.590	5.214.811	5.178.536
12	- Versorgungsaufwendungen	-27.039	297.080	298.436	271.449	269.049	267.449
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.232.781	3.293.728	3.210.968	3.127.118	2.602.418	2.704.018
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.283.962	1.287.247	1.396.617	1.512.018	1.579.168	1.686.609
15	- Transferaufwendungen	50					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.211.492	1.349.496	1.310.093	1.356.838	1.359.003	1.364.503
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.959.314	10.913.412	11.226.834	11.375.014	11.024.450	11.201.116
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	6.817.125	8.364.057	8.820.573	9.035.913	9.071.381	9.034.884

Haushaltsplan 2024**1.11 Innere Verwaltung**

verantwortlich:

Gennies/Schmidt/Dresbach



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
19	+ Finanzerträge	-532.947	-525.200	-580.500	-580.500	-580.500	-580.500
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	97.482	157.567	277.328	396.723	415.980	479.843
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-435.465	-367.633	-303.172	-183.777	-164.520	-100.657
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	6.381.660	7.996.424	8.517.401	8.852.136	8.906.861	8.934.227
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	6.381.660	7.996.424	8.517.401	8.852.136	8.906.861	8.934.227
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-5.947.403	-7.934.708	-7.322.592	-7.488.462	-7.589.323	-7.731.516
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	74.892	105.467	67.942	68.407	69.164	69.517
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	509.149	167.183	1.262.751	1.432.081	1.392.396	1.272.229

Haushaltsplan 2024**1.11 Innere Verwaltung**

verantwortlich:

Gennies/Schmidt/Dresbach

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-46.550	-507.450	-350.050		-302.450	-50	-250.050
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen		-1	-1		-1	-1	-1
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.049	-1.790	-1.790		-1.790	-1.790	-1.790
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-304.877	-279.990	-293.742		-293.742	-293.742	-293.742
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-482.055	-468.175	-467.775		-467.775	-467.775	-467.775
7	+ Sonstige Einzahlungen	-105.886	-72.350	-62.350		-62.350	-62.350	-62.350
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-528.572	-525.200	-580.500		-580.500	-580.500	-580.500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.468.989	-1.854.956	-1.756.208		-1.708.608	-1.406.208	-1.656.208
10	- Personalauszahlungen	4.207.652	4.567.876	4.950.725		5.043.984	5.147.390	5.153.113
11	- Versorgungsauszahlungen	548.993	640.000	655.000		670.000	670.000	670.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.281.403	3.299.200	3.219.195		3.135.345	2.610.645	2.712.245
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.022	50.000	150.000		250.000	250.000	300.000
14	- Transferauszahlungen	50						
15	- sonstige Auszahlungen	1.384.669	1.458.689	1.439.754		1.486.499	1.488.664	1.494.164
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.425.788	10.015.766	10.414.674		10.585.828	10.166.699	10.329.522
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	6.956.799	8.160.810	8.658.466		8.877.220	8.760.491	8.673.314

Haushaltsplan 2024**1.11 Innere Verwaltung**

verantwortlich:

Gennies/Schmidt/Dresbach

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-193.809	-217.500					
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-23.467	-50.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= investive Einzahlungen	-217.276	-267.500	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	47.384	70.000	145.000		50.000	25.000	75.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.245.316	1.409.288	2.586.000	5.220.000	1.265.000	1.865.000	2.425.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	531.533	415.500	762.500		43.600	417.600	266.600
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	5.866	58.000	131.500		49.000	45.000	57.000
30	= investive Auszahlungen	1.830.099	1.952.788	3.625.000	5.220.000	1.407.600	2.352.600	2.823.600
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	1.612.823	1.685.288	3.575.000	5.220.000	1.357.600	2.302.600	2.773.600

Haushaltsplan 2024**1.11 Innere Verwaltung**

verantwortlich:

Gennies/Schmidt/Dresbach

Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Beamte (PRS)	5,00	5,00	4,00	4,00	4,00	4,00
Beschäftigte (PRS)	82,00	78,00	84,00	84,00	84,00	84,00
Mitarbeiter (PRS)	87,00	83,00	88,00	88,00	88,00	88,00
Stellenanteile Beamte (MAS)	3,48	4,20	3,08	3,08	3,08	3,08
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)	58,98	56,45	61,72	61,72	61,72	63,00
Planstellen (MAS)	62,45	60,65	64,80	64,80	64,80	66,08
Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Ratsmitglieder (PRS)	34,00	34,00	34,00	34,00	34,00	34,00
2 sachkundige Bürger (PRS)	30,00	33,00	30,00	30,00	30,00	30,00
3 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	461,23	431,04	585,00	599,59	604,42	607,69
4 Nettoaufwand je Ratsmitglied (EUR)	10.780,84	10.963,07	10.506,21	10.900,27	11.070,80	11.257,51
5 Nettoaufwand je Mitarbeiter/in (EUR)	4.520,22	4.990,59	4.721,76	4.569,69	4.854,49	4.929,26
6 Tatsächlich besetzte Stellen je 1.000 Ew (MAS)	5,64	6,19	6,15	6,15	6,15	6,19
7 Nettoaufwand je betr. IT-Arbeitsplatz (EUR)	493,60	2.850,09	2.849,64	2.957,91	3.031,25	3.135,63
8 Nettoaufwand je qm Gebäudebruttogrundfl. (EUR)	71,15	4,34	98,40	100,57	99,42	99,22



Produktgruppe 1.11.01

Politische Gremien

- 1.11.01.01 Ratsservice inkl. Sitzungsdienst
- 1.11.01.02 Kommunales Verfassungsrecht



<u>Beschreibung</u>	<p>Besetzung des Rates und der Ausschüsse. Vorbereitung, Betreuung und Nachbereitung der Sitzungen des Rates und seiner Gremien. Zuständigkeitsregelungen und Geschäftsordnungen für den Rat und seine Gremien. Betreuung der Mandatsträger in rechtlichen Fragen und Verwaltungsangelegenheiten sowie sonstige Dienstleistungen. Abrechnung der finanziellen Entschädigungen. Pflege des Ratsinformationssystems.</p> <p>Allgemeine Angelegenheiten der Kommunalverfassung. Bearbeitung von Satzungen und anderem Kommunalrecht. Öffentliche Bekanntmachung, Dokumentation, Verwaltung, Aktualisierung aller kommunalen Satzungen etc. Herausgabe und Pflege der Ortsrechtsammlung.</p>
<u>Auftragsgrundlage</u>	Gemeindeordnung, Satzungsregelungen der Gemeinde Reichshof, Geschäftsordnung des Rates und der Ausschüsse, Zuständigkeitsordnung des Rates und der Ausschüsse.
<u>Ziele</u>	Optimierung der Zusammenarbeit zwischen Verwaltung und den Zielgruppen. Sicherstellung der Rechtssicherheit für die Rats- und Ausschussarbeit.
<u>Zielgruppen</u>	Rat, Ausschüsse, Gremien, Fraktionen, Mandatsträger, Einwohner, Bürger

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Krumpholz, Sven

1.11 Innere Verwaltung

1.11.01 Politische Gremien



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-95	-240	-240	-240	-240	-240
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.078	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
10 =	Ordentliche Erträge	-1.173	-1.240	-1.240	-1.240	-1.240	-1.240
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100	300	300	300	300	300
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	211.799	206.701	212.526	224.051	228.576	233.576
17 =	Ordentliche Aufwendungen	211.899	207.001	212.826	224.351	228.876	233.876
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	210.726	205.761	211.586	223.111	227.636	232.636
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	210.726	205.761	211.586	223.111	227.636	232.636
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	210.726	205.761	211.586	223.111	227.636	232.636
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-366.549	-372.744	-357.211	-370.609	-376.407	-382.755
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	155.823	181.983	145.625	147.498	148.771	150.119
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)		15.000				

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Krumpholz, Sven

1.11 Innere Verwaltung**1.11.01 Politische Gremien**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-95	-240	-240		-240	-240	-240
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.078	-1.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.173	-1.240	-1.240		-1.240	-1.240	-1.240
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	100	300	300		300	300	300
15	- sonstige Auszahlungen	204.281	203.175	209.000		220.525	225.050	230.050
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	204.381	203.475	209.300		220.825	225.350	230.350
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	203.208	202.235	208.060		219.585	224.110	229.110
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
30	= investive Auszahlungen		2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./.. Auszahlung)		2.000	2.000		2.000	2.000	2.000

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Krumpholz, Sven

1.11 Innere Verwaltung

1.11.01 Politische Gremien



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzah- lungen / - auszah- lungen
5000001 Erwerb Büroausstattung Fachbereich I										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000	10.000
13	= Summe Auszahlungen		2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000	10.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000	10.000
Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024		Planung 2025	Planung 2026		Planung 2027	
Stellenanteile Beamte (MAS)		0,09	0,07							
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		0,62	0,80	0,77		0,77	0,77		0,77	
Planstellen (MAS)		0,70	0,87	0,77		0,77	0,77		0,77	
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024		Planung 2025	Planung 2026		Planung 2027	
1	Ratsmitglieder (PRS)	34,00	34,00	34,00		34,00	34,00		34,00	
2	sachkundige Bürger (PRS)	30,00	33,00	30,00		30,00	30,00		30,00	
3	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	18,80	20,20	18,32		19,01	19,31		19,63	
4	Nettoaufwand je Ratsmitglied (EUR)	10.780,84	10.963,07	10.506,21		10.900,27	11.070,80		11.257,51	



Produktgruppe 1.11.02

Verwaltungsführung

→ 1.11.02.01 Strategische Planung / Verwaltungsführung

**Beschreibung**

Der Bürgermeister ist gemäß § 62 GO für die Leitung und Beaufsichtigung des Geschäftsganges der gesamten Verwaltung verantwortlich. Er leitet und verteilt die Geschäfte. Dabei kann er sich bestimmte Aufgaben vorbehalten und die Bearbeitung einzelner Angelegenheiten selbst übernehmen.

Der Bürgermeister bereitet die Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse vor und führt sie aus. Er hat die Gemeindevertretung über alle wichtigen Gemeindeangelegenheiten zu unterrichten. Dem Bürgermeister obliegt die Erledigung aller Aufgaben, die ihm aufgrund gesetzlicher Vorschriften übertragen sind. Er entscheidet weiterhin in Angelegenheiten, die ihm vom Rat oder von Ausschüssen zur Entscheidung übertragen werden.

Der Bürgermeister hat die Gemeinde in allen Rechts- und Verwaltungsgeschäften sowie bei Repräsentationen und Ehrungen zu vertreten. Die Meinungsbildung zu strategischen Planungsfragen findet in regelmäßigen Fachbereichsleitersitzungen statt.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Vielfältige Rechtsvorschriften, Ratsbeschlüsse

Ziele

Das Wohl der Gemeinde zu fördern. Die Rechtmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu gewährleisten. Die Gemeinde entsprechend zu repräsentieren.

Zielgruppen

Einwohner und Bürger, Rat und Verwaltung, Einrichtungen und Organisationen in der Gemeinde, Andere Behörden

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Gennies, Rüdiger

1.11 Innere Verwaltung

1.11.02 Verwaltungsführung



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-889	-882	-4.679	-4.644	-4.460	-4.443
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-636	-100	-100	-100	-100	-100
10	= Ordentliche Erträge	-1.526	-982	-4.779	-4.744	-4.560	-4.543
11	- Personalaufwendungen	531.075	409.179	446.246	458.323	470.739	438.604
12	- Versorgungsaufwendungen	198.599	204.941	291.204	264.871	262.529	260.968
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.910	3.873	5.232	5.432	5.432	5.432
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.258	1.714	5.502	5.520	4.784	4.694
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.522	3.854	3.793	3.793	3.793	3.793
17	= Ordentliche Aufwendungen	741.364	623.561	751.978	737.940	747.277	713.491
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	739.839	622.578	747.199	733.195	742.717	708.948
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	127	13	-2	-3	-3	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	127	13	-2	-3	-3	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	739.966	622.591	747.196	733.192	742.715	708.948
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	739.966	622.591	747.196	733.192	742.715	708.948
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.013.038	-904.754	-982.167	-969.718	-981.789	-948.301
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	270.754	282.163	234.970	236.526	239.074	239.353
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-2.318					

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Gennies, Rüdiger

1.11 Innere Verwaltung

1.11.02 Verwaltungsführung



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-636	-100	-100		-100	-100	-100
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-636	-100	-100		-100	-100	-100
10	- Personalauszahlungen	330.263	318.248	361.694		368.928	376.306	383.833
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.665	3.700	5.000		5.200	5.200	5.200
15	- sonstige Auszahlungen	1.690	975	975		975	975	975
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	335.617	322.923	367.669		375.103	382.481	390.008
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	334.981	322.823	367.569		375.003	382.381	389.908
Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
Beamte (PRS)		2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	
Beschäftigte (PRS)		1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	
Mitarbeiter (PRS)		3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	
Stellenanteile Beamte (MAS)		2,29	2,30	2,00	2,00	2,00	2,00	
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		2,29	2,06	2,46	2,46	2,46	2,46	
Planstellen (MAS)		4,58	4,36	4,46	4,46	4,46	4,46	
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	51,85	49,03	50,38	49,74	50,36	48,64	



Produktgruppe 1.11.03

Gleichstellung von Frau und Mann

→ 1.11.03.01 Gleichstellung von Frau und Mann

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Schicht, Iris

1.11 Innere Verwaltung**1.11.03 Gleichstellung von Frau und Mann****Beschreibung**

Unterstützung und Mitwirkung bei Maßnahmen, die Auswirkungen auf die Gleichstellung von Frau und Mann haben, oder haben können, z.B. soziale, organisatorische und personelle Maßnahmen. Stellenausschreibungen, Auswahlverfahren und Vorstellungsgespräche. Unterstützung bei der Aufstellung und Änderung des Frauenförderplanes. Beratung und Unterstützung der Beschäftigten in Fragen der Gleichstellung. Pflege von Kontakten zu Organisationen. Begleitung von Programmen und Vorhaben der Gemeinde.

Auftragsgrundlage

Dienstanweisung, § 5 Gemeindeordnung, Artikel 3 GG, Hauptsatzung, Landesgleichstellungsgesetz (LGG).

Ziele

Verwirklichung des Grundrechts der Gleichberechtigung von Frauen und Männer.

Zielgruppen

Gesamtverwaltung

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Schicht, Iris

1.11 Innere Verwaltung**1.11.03 Gleichstellung von Frau und Mann**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-100					
10 =	Ordentliche Erträge	-100					
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	253	1.600				
15 -	Transferaufwendungen	50					
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen			1.600	1.600	1.600	1.600
17 =	Ordentliche Aufwendungen	303	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	203	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	203	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	203	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-27.194	-26.609	-25.766	-26.071	-26.381	-26.718
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.991	25.009	24.166	24.471	24.781	25.118
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Schicht, Iris

1.11 Innere Verwaltung**1.11.03 Gleichstellung von Frau und Mann**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-100						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-100						
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	253	1.600					
14	- Transferauszahlungen	50						
15	- sonstige Auszahlungen			1.600		1.600	1.600	1.600
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	303	1.600	1.600		1.600	1.600	1.600
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	203	1.600	1.600		1.600	1.600	1.600
Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		0,25	0,27	0,27	0,27	0,27	0,27	
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	1,39	1,44	1,32	1,34	1,35	1,37	



Produktgruppe 1.11.04

Beschäftigtenvertretung

→ 1.11.04.01 Personalrat



<u>Beschreibung</u>	Vertretung der Interessen und Belange aller MitarbeiterInnen der Gemeinde in allen vom Landespersonalvertretungsgesetz eingeräumten Angelegenheiten.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Landespersonalvertretungsgesetz
<u>Ziele</u>	Wahrung der Interessen der MitarbeiterInnen insbesondere gegenüber Vorgesetzten und Verwaltungsführung.
<u>Zielgruppen</u>	MitarbeiterInnen, Verwaltungsführung.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Schwarz, Philipp

1.11 Innere Verwaltung

1.11.04 Beschäftigtenvertretung



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	150	200	200	200	200	200
17	= Ordentliche Aufwendungen	150	200	200	200	200	200
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	150	200	200	200	200	200
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	150	200	200	200	200	200
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	150	200	200	200	200	200
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-20.861	-27.687	-27.224	-27.481	-27.877	-28.093
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.711	27.487	27.024	27.281	27.677	27.893
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Schwarz, Philipp

1.11 Innere Verwaltung**1.11.04 Beschäftigtenvertretung**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
15	- sonstige Auszahlungen	150	200	200		200	200	200
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	150	200	200		200	200	200
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	150	200	200		200	200	200

Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		0,18	0,20	0,25	0,25	0,25	0,25
Planstellen (MAS)		0,18	0,20	0,25	0,25	0,25	0,25

Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	1,07	1,50	1,40	1,41	1,43	1,44
2	Nettoaufwand je Mitarbeiter/in (EUR)	139,07	189,64	180,29	181,99	184,61	186,05



Produktgruppe 1.11.05

Rechnungsprüfung

→ 1.11.05.01 Prüfungsangelegenheiten

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Köster, Stefan

1.11 Innere Verwaltung**1.11.05 Rechnungsprüfung****Beschreibung**

Durchführung der Vorprüfung für den Landesrechnungshof gemäß Landeshaushaltsordnung in verschiedenen Prüfungsfeldern. Durchführung der örtlichen Kassenprüfung und Bestandsaufnahme durch den Kassenaufsichtsbeamten. Federführende Betreuung der überörtlichen Prüfung der Haushaltswirtschaft durch die Gemeindeprüfungsanstalt.
Federführende Bearbeitung der Stellungnahmen zu Prüfungsbemerkungen.

Auftragsgrundlage

Landeshaushaltsordnung (§100 Abs. 4), Gemeindeordnung (§105 GO),
Gemeindekassenverordnung (§39 und 5)

Ziele

Auftragsgemäße Vorprüfung zur Vorbereitung / Ergänzung der Revision durch den Landesrechnungshof.
Sicherstellung eines vollständigen und ordnungsgemäßen Kassenbetriebes. Sicherstellung einer rechtmäßigen und wirtschaftlichen Haushaltswirtschaft.

Zielgruppen

Landesrechnungshof, Gemeinderat, Gemeindeprüfungsanstalt, Öffentlichkeit

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Köster, Stefan

1.11 Innere Verwaltung

1.11.05 Rechnungsprüfung



Teilergebnisplan	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
7 + Sonstige ordentliche Erträge	-220					
10 = Ordentliche Erträge	-220					
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4				
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.000	38.043	37.000	37.000	37.000	37.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	30.000	38.047	37.000	37.000	37.000	37.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	29.780	38.047	37.000	37.000	37.000	37.000
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	29.780	38.047	37.000	37.000	37.000	37.000
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	29.780	38.047	37.000	37.000	37.000	37.000
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-37.417	-69.098	-64.354	-64.697	-65.042	-65.395
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.637	31.051	27.354	27.697	28.042	28.395
29 = Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Köster, Stefan

1.11 Innere Verwaltung**1.11.05 Rechnungsprüfung**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
15	- sonstige Auszahlungen	14.280	38.000	37.000		37.000	37.000	37.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.280	38.000	37.000		37.000	37.000	37.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	14.280	38.000	37.000		37.000	37.000	37.000

Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Stellenanteile Beamte (MAS)		0,01				
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)	0,06	0,31	0,32	0,32	0,32	0,32
Planstellen (MAS)	0,06	0,32	0,32	0,32	0,32	0,32

Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	1,92	3,74	3,30	3,32	3,34	3,35



Produktgruppe 1.11.06

Zentrale Dienste

- 1.11.06.01 Druckerei, Graphische Gestaltung
- 1.11.06.02 Dienstleistungen für andere Organisationseinheiten
- 1.11.06.03 Verwaltungsarchiv

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Stefan, Hannelore

1.11 Innere Verwaltung**1.11.06 Zentrale Dienste****Beschreibung**

Bereitstellung und Betrieb von Servicediensten für die Dienststellen der Gemeinde Reichshof. Fertigung von Druckarbeiten für alle Aufgabenbereiche gegen Kostenerstattung in der Hausdruckerei. Post- und Botendienste zur Sicherstellung des ordnungsgemäßen Posteingangs und -ausgangs, sowie Verteilung der Eingänge an die Dienststellen. Zentraleinkauf von Büro- und Reinigungsmaterial, Büchern und Zeitschriften, Bürogeräten sowie Einrichtungsgegenstände (incl. Inventarisierung). Sammlung und Verwaltung von Literatur in der Verwaltungsbibliothek.

Bereitstellung der Dienstfahrzeuge und Organisation von notwendigen Fahrdiensten. Organisation und Betrieb der Telefonzentrale mit Bürgerservice / -information im Rathaus Denklingen. Zentrale Führung und Pflege des Verwaltungsarchivs und Bereitstellung von Benutzerdiensten.

Auftragsgrundlage

Dienstanweisungen, Aufgaben- und Geschäftsverteilungsplan, Einzelaufträge, Gemeindehaushaltsverordnung, Archivgesetze NRW, Straßengesetzliche Bestimmungen, Unfallverhütungsvorschriften, Richtlinien, DIN-Normen

Ziele

Gewährleistung eines bedarfsgerechten und wirtschaftlichen Dienstbetriebes. Besucherfreundliche Information und Beratung. Erreichung einer hohen Kundenzufriedenheit in allen Serviceleistungen.

Zielgruppen

Einwohner, Nutzungsberechtigte/r, VerwaltungsmitarbeiterInnen, Auftraggeber, Informations- und Ratsuchende

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Stefan, Hannelore

1.11 Innere Verwaltung

1.11.06 Zentrale Dienste



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.330	-1.329	-1.330			
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.103					
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.912	-2.000	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
10 =	Ordentliche Erträge	-12.346	-3.329	-2.930	-1.600	-1.600	-1.600
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.981	25.996	17.800	18.000	18.000	18.600
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	3.297	3.295	938			
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.471	52.367	35.021	34.521	34.521	34.521
17 =	Ordentliche Aufwendungen	55.749	81.659	53.758	52.520	52.520	53.120
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	43.403	78.330	50.828	50.920	50.920	51.520
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10	3	-2			
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	10	3	-2			
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	43.412	78.332	50.826	50.920	50.920	51.520
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	43.412	78.332	50.826	50.920	50.920	51.520
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-318.206	-429.625	-378.006	-383.187	-388.296	-394.146
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	274.155	351.293	327.179	332.266	337.376	342.625
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-639					

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Stefan, Hannelore

1.11 Innere Verwaltung

1.11.06 Zentrale Dienste



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.125						
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-5.912	-2.000	-1.600		-1.600	-1.600	-1.600
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.037	-2.000	-1.600		-1.600	-1.600	-1.600
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.020	28.000	20.400		20.600	20.600	21.200
15	- sonstige Auszahlungen	79.082	103.430	88.490		87.990	87.990	87.990
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90.102	131.430	108.890		108.590	108.590	109.190
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	79.065	129.430	107.290		106.990	106.990	107.590
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.254	4.000	8.500		4.500	4.500	4.500
30	= investive Auszahlungen	4.254	4.000	8.500		4.500	4.500	4.500
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	4.254	4.000	8.500		4.500	4.500	4.500

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Stefan, Hannelore

1.11 Innere Verwaltung

1.11.06 Zentrale Dienste



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzah- lungen / - auszah- lungen
5000002 Erwerb Büroausstattung FB II										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	4.254	4.000	8.500		4.500	4.500	4.500	8.254	30.254
13	= Summe Auszahlungen	4.254	4.000	8.500		4.500	4.500	4.500	8.254	30.254
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.254	4.000	8.500		4.500	4.500	4.500	8.254	30.254

Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Stellenanteile Beamte (MAS)	0,18	0,15				
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)	2,71	3,32	3,38	3,38	3,38	3,38
Planstellen (MAS)	2,90	3,47	3,38	3,38	3,38	3,38

Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	16,32	23,28	19,38	19,66	19,92	20,22



Produktgruppe 1.11.07

Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

→ 1.11.07.01 Info- und Öffentlichkeitsarbeit



<u>Beschreibung</u>	<p>Darstellung der Belange der Kommunalverwaltung in Print- und Non-Print Medien. Terminplanung, Konzeption, Vorbereitung, Durchführung, Berichterstattung von Aktionen und Veranstaltungen.</p> <p>Pressebetreuung: Information der Medien über kommunale Anliegen, Einladung zu offiziellen, presserelevanten Terminen, Vorbereitung der Pressekonferenz, Presstext, Formulierung, Presseunterlagen zusammenstellen (Pressemappe), Moderation und Nachbereitung der Pressekonferenz, Darstellung kommunalpolitischer Vorgänge, Verfassen von Grußworten. (Aufgaben der Kurverwaltung fallen nicht unter dieses Produkt). Fotos und Berichte für den Reichshofkurier und örtliche Presse. Pflege und Betreuung des Internetauftritts der Gemeinde Reichshof.</p>
<u>Auftragsgrundlage</u>	freiwillige Aufgabe
<u>Ziele</u>	Umfassende Information der Öffentlichkeit über die Arbeit der Verwaltung und des Rates. Transparenz des Verwaltungshandelns fördern.
<u>Zielgruppen</u>	BürgerInnen

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Krumpholz, Sven

1.11 Innere Verwaltung

1.11.07 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.230	-2.228	-1.861	-1.860	-1.400	-1.367
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-25	-500	-500	-500	-500	-500
10 =	Ordentliche Erträge	-2.255	-2.728	-2.361	-2.360	-1.900	-1.867
11 -	Personalaufwendungen	257.613	232.572	245.281	250.254	255.330	259.395
12 -	Versorgungsaufwendungen	57.843	64.913	7.232	6.578	6.520	6.481
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.028	1.058	1.433	1.433	1.433	1.433
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	3.700	3.773	3.407	3.505	1.714	1.487
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.160	43.832	46.662	46.862	46.962	46.962
17 =	Ordentliche Aufwendungen	367.343	346.148	304.014	308.632	311.958	315.758
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	365.089	343.420	301.654	306.272	310.059	313.891
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	17	16	11	11	13	20
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	17	16	11	11	13	20
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	365.105	343.437	301.665	306.283	310.072	313.912
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	365.105	343.437	301.665	306.283	310.072	313.912
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-351.607	-333.398	-276.586	-280.555	-283.834	-287.269
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	65.341	79.816	59.467	60.226	61.104	61.534
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	78.839	89.855	84.545	85.954	87.342	88.177

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Krumpholz, Sven

1.11 Innere Verwaltung

1.11.07 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-25	-500	-500		-500	-500	-500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25	-500	-500		-500	-500	-500
10	- Personalauszahlungen	196.188	201.060	243.483		248.353	253.320	258.386
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	741	400	500		500	500	500
15	- sonstige Auszahlungen	37.858	31.650	34.360		34.560	34.660	34.660
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	234.787	233.110	278.343		283.413	288.480	293.546
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	234.762	232.610	277.843		282.913	287.980	293.046

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Krumpholz, Sven

1.11 Innere Verwaltung

1.11.07 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit



Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Beamte (PRS)	1,00	1,00				
Beschäftigte (PRS)	2,00	2,00	3,00	3,00	3,00	3,00
Mitarbeiter (PRS)	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
Stellenanteile Beamte (MAS)	0,00	0,04				
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)	0,33	0,40	0,44	0,44	0,44	0,44
Planstellen (MAS)	0,34	0,44	0,44	0,44	0,44	0,44
Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	22,08	22,94	18,52	18,80	19,04	19,26



Produktgruppe 1.11.08

Personalmanagement

- 1.11.08.01 Personalsteuerung und -entwicklung
- 1.11.08.02 Dienstrecht / Personalbetreuung

**Beschreibung**

Personalentwicklung für die Gesamtverwaltung incl. Aus- und Fortbildungsplanung, Frauenförderplan, Stellenplan und Stellenbewertung, Personalgewinnung. Aufstellung von Regelungen für den Dienstbetrieb und die Zuständigkeitsverteilung auf Fachbereiche. Begründung, Veränderung und Beendigung von Beschäftigungsverhältnissen. Berechnung und Anweisung der Bezüge und sonstigen Geldleistungen an aktive und ehemalige Bedienstete, soweit noch Ansprüche bestehen. Beratung, Betreuung und Information der MitarbeiterInnen in allen personalwirtschaftlichen Fragen. Koordination des Arbeitsschutzes / Arbeitsmedizinische Dienste.

Auftragsgrundlage

Beamten- und Tarifrecht, Arbeitsrechtliche Bundes- und Landesgesetze, Verordnungen, Richtlinien, Satzungen zum Arbeitsrecht, Dienstanweisungen und Dienstvereinbarungen

Ziele

Lenkung der Verwaltung, Regelung der Befugnisse, wirtschaftliches Personalmanagement. Bereitstellung ausreichender und bedarfsgerecht ausgebildeter Personalressourcen. Sicherstellung einer bedarfsgerechten Arbeits- und Dienstrechtspraxis. Zeitnahe Zahlung von Geldleistungen und Umsetzung arbeits- und tarifrechtlicher Veränderungen.

Zielgruppen

MitarbeiterInnen, VersorgungsempfängerInnen und Hinterbliebene, BewerberInnen, Personalvertretung, Gleichstellungsbeauftragte, Verwaltungsführung, Gemeinderat

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Stefan, Hannelore

1.11 Innere Verwaltung

1.11.08 Personalmanagement



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-32.681	-301	-32.692	-200	-180
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-23.628	-500	-500	-500	-500	-500
10	= Ordentliche Erträge	-70.394	-33.181	-801	-33.192	-700	-680
11	- Personalaufwendungen	289.842	465.955	465.686	474.999	484.498	494.187
12	- Versorgungsaufwendungen	-283.481					
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.410	2.866	3.075	3.075	3.075	3.075
14	- Bilanzielle Abschreibungen	320	415	436	480	432	473
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	165.015	167.496	129.502	128.602	128.502	129.002
17	= Ordentliche Aufwendungen	174.106	636.731	598.700	607.156	616.507	626.738
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	103.711	603.550	597.899	573.965	615.808	626.058
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1	6	7	11	14	19
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	1	6	7	11	14	19
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	103.712	603.556	597.905	573.976	615.822	626.076
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	103.712	603.556	597.905	573.976	615.822	626.076
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-657.172	-744.147	-685.762	-662.542	-705.152	-716.225
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	144.683	140.591	87.856	88.566	89.330	90.148
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-408.776					

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Stefan, Hannelore

1.11 Innere Verwaltung

1.11.08 Personalmanagement



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-46.450	-32.400			-32.400		
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-23.628	-500	-500		-500	-500	-500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-70.078	-32.900	-500		-32.900	-500	-500
10	- Personalauszahlungen	466.947	509.804	505.544		516.857	528.356	540.045
11	- Versorgungsauszahlungen	548.993	640.000	655.000		670.000	670.000	670.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.556	1.500	1.000		1.000	1.000	1.000
15	- sonstige Auszahlungen	128.495	134.240	94.540		93.640	93.540	94.040
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.145.990	1.285.544	1.256.084		1.281.497	1.292.896	1.305.085
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.075.912	1.252.644	1.255.584		1.248.597	1.292.396	1.304.585

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Stefan, Hannelore

1.11 Innere Verwaltung**1.11.08 Personalmanagement**

Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Beschäftigte (PRS)	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
Mitarbeiter (PRS)	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)	3,29	0,94	3,16	3,16	3,16	4,44
Planstellen (MAS)	3,29	0,94	3,16	3,16	3,16	4,44

Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	33,71	40,32	35,18	33,99	36,17	36,74
2 Nettoaufwand je Mitarbeiter/in (EUR)	4.381,15	4.800,95	4.541,47	4.387,70	4.669,88	4.743,21
3 Tatsächlich besetzte Stellen je 1.000 Einwohner (MAS)	5,64	6,19	6,15	6,15	6,15	6,19



Produktgruppe 1.11.09

Finanzmanagement und Rechnungswesen

- 1.11.09.01 Finanzwirtschaftliche Dienstleistungen
- 1.11.09.02 Vollstreckung (ohne Eigenbetriebe)
- 1.11.09.03 Heranziehung zu kommunalen Steuern
- 1.11.09.04 Dienstleistungen für Wasserwerk
- 1.11.09.05 Dienstleistungen für Gemeindewerk Abwasserbeseitigung
- 1.11.09.07 Dienstleistungen für BGW

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Köster, Stefan

1.11 Innere Verwaltung**1.11.09 Finanzmanagement und Rechnungswesen****Beschreibung**

Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplanes mit allen notwendigen Anlagen. Zentrale Buchführung mit Auftrags- und Budgetkontrolle. Abwicklung der Kassengeschäfte und Liquiditätsplanung. Jahresabschluss mit Bilanzierung und allen notwendigen Anlagen und Berichten.

Aufbau und Durchführung des zentralen Controllings, einer zentralen Kosten- und Leistungsrechnung. Aufbau und Überwachung eines einheitlichen Berichtswesen. Vermögenserfassung und Bewertung, zentrale Anlagenbuchhaltung. Schuldenmanagement, Rücklagenbewirtschaftung, Beteiligungsmanagement, Zuschusswesen.

Wahrnehmung und Durchführung der Aufgaben als gemeindliche Vollstreckungsbehörde. Heranziehung der Abgabepflichtigen zur Leistung von Realsteuern und anderen gemeindlichen Steuerarten. Dienstleistungen für die Eigenbetriebe der Gemeinde und Dritte durch besonderen Auftrag und gegen Kostenverrechnung.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Gesetzeswerk zum NKF, Spezialgesetzliche Regelungen z.B. GFG, Vollstreckungsrecht, Zuschussrichtlinien

Ziele

Schaffung einer umfassenden Grundlage für eine sparsame, wirtschaftliche und ausgeglichene Haushaltsführung. Umfassende Darstellung des Ressourcenverbrauchs für die Produkterstellung. Rechtzeitige Beschaffung und Bereitstellung von Finanzierungsmitteln.

Zielgruppen

Gemeinderat, Verwaltungsführung, Einwohner, Abgabepflichtige, Dienstleistungsempfänger

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Köster, Stefan

1.11 Innere Verwaltung

1.11.09 Finanzmanagement und Rechnungswesen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-686	-613	-702	-682	-483	-440
3 +	Sonstige Transfererträge		-1	-1	-1	-1	-1
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.058	-1.550	-1.550	-1.550	-1.550	-1.550
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-437.675	-460.025	-460.025	-460.025	-460.025	-460.025
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-70.069	-72.350	-62.350	-62.350	-62.350	-62.350
10 =	Ordentliche Erträge	-509.488	-534.539	-524.628	-524.608	-524.409	-524.366
11 -	Personalaufwendungen	782.230	943.696	990.493	1.002.383	1.022.821	943.942
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.785	22.508	27.517	27.517	24.617	24.617
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	694	830	945	1.040	936	1.025
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	360.562	323.037	312.346	310.346	309.636	309.636
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.160.270	1.290.070	1.331.301	1.341.287	1.358.010	1.279.219
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	650.782	755.532	806.673	816.679	833.601	754.854
19 +	Finanzerträge	-532.947	-525.200	-580.500	-580.500	-580.500	-580.500
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.256	50.012	150.015	250.024	250.031	300.040
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-529.690	-475.188	-430.485	-330.476	-330.469	-280.460
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	121.092	280.343	376.188	486.203	503.132	474.394
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	121.092	280.343	376.188	486.203	503.132	474.394
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-230.466	-404.700	-454.389	-559.244	-570.308	-632.692

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Köster, Stefan

1.11 Innere Verwaltung

1.11.09 Finanzmanagement und Rechnungswesen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	471.357	630.409	609.473	610.288	619.390	613.717
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	361.983	506.052	531.272	537.247	552.215	455.420

Planerläuterung Teilergebnisplan

Die Produktgruppe Finanzmanagement beinhaltet auch die Finanzbeziehungen zu den Eigenbetrieben Wasser- und Abwasserwerk sowie zu dem verbundenen Unternehmen Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH.

Die Finanzbeziehungen sind der Leistungsaustausch zwischen der Kernverwaltung und den Betrieben / verb. Unternehmen.

Somit macht der Hauptanteil der Erträge die Erstattungen aus den Betrieben / verb. Unternehmen aus

- Wasserwerk 80.000 €
- Abwasserwerk 350.000 €
- BGW GmbH 30.000 €

In den Erstattungsbeträgen sind die für die Betrieben / verb. Unternehmen eingeplanten 5.200 Bauhofstunden mit 192.853,76 € enthalten

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Köster, Stefan

1.11 Innere Verwaltung

1.11.09 Finanzmanagement und Rechnungswesen



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-50	-50		-50	-50	-50
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen		-1	-1		-1	-1	-1
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-903	-1.550	-1.550		-1.550	-1.550	-1.550
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-442.739	-460.025	-460.025		-460.025	-460.025	-460.025
7	+ Sonstige Einzahlungen	-68.652	-72.350	-62.350		-62.350	-62.350	-62.350
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-528.572	-525.200	-580.500		-580.500	-580.500	-580.500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.040.866	-1.059.176	-1.104.476		-1.104.476	-1.104.476	-1.104.476
10	- Personalauszahlungen	800.545	925.805	977.333		988.556	1.008.327	928.781
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.151	14.000	16.000		16.000	13.100	13.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.255	50.000	150.000		250.000	250.000	300.000
15	- sonstige Auszahlungen	118.346	120.895	118.095		116.095	115.385	115.385
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	947.297	1.110.700	1.261.428		1.370.651	1.386.812	1.357.266
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-93.569	51.524	156.952		266.175	282.336	252.790

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Köster, Stefan

1.11 Innere Verwaltung

1.11.09 Finanzmanagement und Rechnungswesen



Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Beamte (PRS)	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Beschäftigte (PRS)	25,00	23,00	25,00	25,00	25,00	25,00
Mitarbeiter (PRS)	27,00	25,00	27,00	27,00	27,00	27,00
Stellenanteile Beamte (MAS)	0,91	1,07	1,07	1,07	1,07	1,07
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)	12,22	11,93	12,81	12,81	12,81	12,81
Planstellen (MAS)	13,13	13,00	13,88	13,88	13,88	13,88
Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	30,39	49,35	50,56	56,24	57,58	55,81



Produktgruppe 1.11.10

Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung

- 1.11.10.01 Organisationsberatung
- 1.11.10.02 Dienstleistungen im Bereich TUIV

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Laskowski, Bernd

1.11 Innere Verwaltung**1.11.10 Organis.angel. und technikunterst.Infov.**

<u>Beschreibung</u>	Organisationsgutachten, Arbeitsplatzuntersuchungen, Stellenbemessung, Ausstattung von Arbeitsplätzen. Betrieb und Unterhaltung des zentralen Netzes einschl. Telekommunikationsanlagen (TK-Anlagen). Beschaffung, Installation, Pflege und Betreuung von Hard- und Software. Beratung und Betreuung der Anwender, Datensicherung, Anwenderschulung, Hotline, Störungsbeseitigung, Leistungen für Dritte. Zentraler Datenschutzbeauftragter des OBK in Verbindung mit örtlichen Ansprechpartner (Leiter Ratsbüro).
<u>Auftragsgrundlage</u>	Dienstanweisungen, Aufgabengliederungs- und Geschäftsverteilungsplan, Unfallverhütungsvorschriften, Aufträge durch Fachbereiche und Verwaltungsführung, Datenschutzgesetzgebung, EG-Richtlinien
<u>Ziele</u>	Bedarfsgerechte Organisation der Gesamtverwaltung. System- und Netzmanagement für alle Rechnerebenen einschl. der Telekommunikation und Telefonzentrale. Bereitstellung und Pflege der EDV-Verfahren. Bedarfsgerechte Beratung der Anwender.
<u>Zielgruppen</u>	Fachbereiche, MitarbeiterInnen, Dritte (z.B. Schulen)

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Laskowski, Bernd

1.11 Innere Verwaltung

1.11.10 Organis.angel. und technikuterst.Infov.



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-33.805	-28.265	-36.875	-35.541	-9.466	-7.429
10 =	Ordentliche Erträge	-33.805	-28.265	-36.875	-35.541	-9.466	-7.429
11 -	Personalaufwendungen	248.438	289.652	311.770	318.005	324.365	330.852
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.051	29.792	30.222	30.222	30.222	30.222
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	37.997	51.401	70.797	83.611	66.534	78.012
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-53.124	124.984	130.101	130.101	130.101	130.101
17 =	Ordentliche Aufwendungen	240.362	495.830	542.891	561.940	551.222	569.188
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	206.557	467.565	506.016	526.399	541.756	561.759
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-10	365	553	881	962	984
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-10	365	553	881	962	984
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	206.547	467.930	506.569	527.280	542.719	562.743
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	206.547	467.930	506.569	527.280	542.719	562.743
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-307.588	-618.447	-635.580	-658.391	-674.311	-696.409
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	101.042	150.517	129.010	131.112	131.592	133.667

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Laskowski, Bernd

1.11 Innere Verwaltung

1.11.10 Organis.angel. und technikuterst.Infov.



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
10	- Personalauszahlungen	249.160	288.927	311.743		317.977	324.337	330.824
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.993	44.500	52.000		52.000	52.000	52.000
15	- sonstige Auszahlungen	427.299	464.080	482.000		482.000	482.000	482.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	694.452	797.507	845.743		851.977	858.337	864.824
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	694.452	797.507	845.743		851.977	858.337	864.824
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	43.375	20.500	16.000		22.100	8.100	22.100
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	5.866	58.000	131.500		49.000	45.000	57.000
30	= investive Auszahlungen	49.241	78.500	147.500		71.100	53.100	79.100
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./.. Auszahlung)	49.241	78.500	147.500		71.100	53.100	79.100

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Laskowski, Bernd

1.11 Innere Verwaltung

1.11.10 Organis.angel. und technikuterst.Infov.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzah- lungen / - auszah- lungen
5000006 Beschaffung Hard- und Software										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	43.375	20.500	16.000		22.100	8.100	22.100	63.875	132.175
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	5.866	58.000	131.500		49.000	45.000	57.000	63.866	346.366
13	= Summe Auszahlungen	49.241	78.500	147.500		71.100	53.100	79.100	127.741	478.541
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	49.241	78.500	147.500		71.100	53.100	79.100	127.741	478.541
Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027		
Beschäftigte (PRS)		4,00	3,00	4,00		4,00	4,00	4,00		4,00
Mitarbeiter (PRS)		4,00	3,00	4,00		4,00	4,00	4,00		4,00
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		5,14	4,72	4,57		4,57	4,57	4,57		4,57
Planstellen (MAS)		5,14	4,72	4,57		4,57	4,57	4,57		4,57
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027		
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	15,78	33,51	32,60		33,77	34,59	35,72		
2	Nettoaufwand je betr. IT-Arbeitsplatz (EUR)	493,60	2.844,84	2.849,64		2.957,91	3.031,25	3.135,63		



Produktgruppe 1.11.11

Recht / Versicherungen

→ 1.11.11.01 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung



<u>Beschreibung</u>	Abschluss, Verwaltung und Aktualisierung von Versicherungsverträgen (ohne Unfallversicherungen, KFZ-Versicherungen und Gebäudeversicherungen). Abwicklung von Schadensfällen. Risikoanalyse. Vergleich von Versicherungsangeboten
<u>Auftragsgrundlage</u>	Versicherungsverträge, Rechtsvorschriften
<u>Ziele</u>	Risikoabsicherung bei Schadensfällen, auch bei eigenem Verschulden von Bediensteten. Zeitnahe und vollständige Abwicklung von Ansprüchen bei Schadensereignissen
<u>Zielgruppen</u>	Fachbereiche, Geschädigte

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Köster, Stefan

1.11 Innere Verwaltung

1.11.11 Recht/Versicherungen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-417	-450	-450	-450	-450	-450
10 =	Ordentliche Erträge	-417	-450	-450	-450	-450	-450
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	81.609	85.060	87.160	88.160	88.160	88.160
17 =	Ordentliche Aufwendungen	81.609	85.060	87.160	88.160	88.160	88.160
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	81.193	84.610	86.710	87.710	87.710	87.710
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	81.193	84.610	86.710	87.710	87.710	87.710
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	81.193	84.610	86.710	87.710	87.710	87.710
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-96.604	-96.883	-94.724	-95.820	-95.867	-95.915
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.411	12.273	8.014	8.110	8.157	8.205
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Köster, Stefan

1.11 Innere Verwaltung**1.11.11 Recht/Versicherungen**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-417	-450	-450		-450	-450	-450
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-417	-450	-450		-450	-450	-450
15	- sonstige Auszahlungen	81.609	85.060	87.160		88.160	88.160	88.160
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.609	85.060	87.160		88.160	88.160	88.160
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	81.193	84.610	86.710		87.710	87.710	87.710

Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		0,09	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03
Planstellen (MAS)		0,09	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03

Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	4,96	5,25	4,86	4,92	4,92	4,92



Produktgruppe 1.11.13

Grundstücks- und Gebäudemanagement

- 1.11.13.01 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Gebäuden
- 1.11.13.02 Vermietung und Verpachtung von Gebäuden (extern)
- 1.11.13.03 Bereitstellung / Bewirtschaftung von Grundstücken

**Beschreibung**

Planung und Realisierung von Neubauten, Umbauten und Erweiterungsbauten. Begutachtung, Unterhaltung und Sanierung von kommunalen Gebäuden und betriebstechnischen Anlagen. Projektsteuerung von Bau- und Sanierungsmaßnahmen. Sicherstellung und Durchführung einer wirtschaftlichen und bedarfsgerechten Gebäudebewirtschaftung incl. notwendiger Hausdienste. Abschluss, Verwaltung und Aktualisierung von Gebäudeversicherungsverträgen und Abwicklung von Schadensfällen.

Bereitstellung, Vermietung und Abrechnung von Räumlichkeiten / Gebäuden an Fachbereiche und Eigenbetriebe, wirtschaftliche Unternehmen und externe Dritte. Durchführung von Wirtschaftlichkeits- und Energieverbrauchskontrollen. Kauf, Verkauf, Tausch, Ersteigerung und Anpachtung von Grundstücken. Durchführung von Enteignungsverfahren. Ausübung des Vorkaufsrechts. Bestellung von Rechten an Grundstücken Dritter oder an Grundstücken der Gemeinde. Bestellung und Änderung von Erbbaurechten. Verpachtung von Liegenschaften. Durchführung der Verhandlungen, Abschluss der Verträge und finanzwirtschaftliche Abwicklung der Geschäftsvorfälle. Bewirtschaftung und Pflege der Grundstücksflächen.

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Nutzungsvereinbarungen mit Fachbereichen und Betrieben, Versicherungsverträge, HOAI, Baugesetzbuch, Landesbauordnung, VOB, BGB, Brandschutzbestimmungen, DIN-Vorschriften, Technische Anleitungen, Vertragsrahmenbedingungen

Ziele

Bedarfsgerechte, nutzungsoptimierte Planung, Realisierung und Unterhaltung der baulichen Anlagen entsprechend der gesetzlichen Erfordernisse unter Erreichung einer hohen Wirtschaftlichkeit. Bereitstellung und Betrieb der Räumlichkeiten. Bedarfsgerechter, störungsfreier und wirtschaftlicher Betrieb der Gebäude und technischen Anlagen unter Einhaltung vereinbarter Kostenrahmen.

Erzielung einer Vollkostendeckung aus der Vermietung gemeindlicher Räume und Gebäude. Entwicklung und Sicherung der gemeindlichen Infrastruktur durch aktive Grundstücksbewirtschaftung.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Schmidt, Silvia

1.11 Innere Verwaltung**1.11.13 Grundstücks- und Gebäudemanagement****Zielgruppen**

Grundstückseigentümer, Erbbauberechtigte, Mieter, Nutzungsberechtigte, Pächter, Bauwillige,
Kaufinteressenten, Auftragsnehmer

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Schmidt, Silvia

1.11 Innere Verwaltung**1.11.13 Grundstücks- und Gebäudemanagement**

Teilergebnisplan	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-942.823	-1.366.485	-1.256.257	-1.169.817	-894.353	-1.144.321
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-26					
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-240.665	-279.990	-293.742	-293.742	-293.742	-293.742
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-24.573					
7 + Sonstige ordentliche Erträge	-101.144	-135.873	-111.785	-110.952	-60.952	-59.952
10 = Ordentliche Erträge	-1.309.231	-1.782.348	-1.661.784	-1.574.511	-1.249.047	-1.498.015
11 - Personalaufwendungen	880.243	899.871	1.054.046	1.075.124	1.096.624	1.118.553
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.939.534	2.948.275	2.858.011	2.775.361	2.259.061	2.359.061
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.060.282	1.052.008	1.084.368	1.155.944	1.245.654	1.333.235
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	242.317	248.869	253.007	291.027	291.027	291.027
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.122.376	5.149.024	5.249.432	5.297.456	4.892.365	5.101.877
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.813.146	3.366.676	3.587.647	3.722.945	3.643.319	3.603.861
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	93.708	106.319	123.775	141.464	160.024	172.847
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	93.708	106.319	123.775	141.464	160.024	172.847
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.906.853	3.472.994	3.711.422	3.864.409	3.803.343	3.776.708
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	2.906.853	3.472.994	3.711.422	3.864.409	3.803.343	3.776.708
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-2.726.337	-4.504.644	-3.562.387	-3.574.232	-3.584.223	-3.593.714
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	299.125	586.256	496.423	517.202	526.497	544.091
29 = Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	479.641	-445.393	645.458	807.380	745.617	727.085



Planerläuterung Teilergebnisplan

Die Erträge von 1.660.833 EURO (Zeile 10) bestehen im Wesentlichen aus:

- Auflösungserträgen aus Zuwendungen / Förderungen 1.255.306 EURO
- Mieterträgen und Mietnebenkosten 293.742 EURO
- Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen 100.000 EURO

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 3.107.495 EURO (Zeile 13) ergeben sich aus:

- Kosten für die bauliche Unterhaltung 1.058.900 EURO
- Energiekosten (*Strom, Gas, Heizöl*) 902.880 EURO
- Bewirtschaftungskosten 699.765 EURO
- Dienstleistung BGW 40.000 EURO

Durch die bilanziellen Abschreibungen (Zeile 14) in Höhe von rund 1.083.351 EURO wird der jährliche Wertverlust buchhalterisch ausgedrückt.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Zeile 16) in Höhe von 242.249 EURO gliedern sich in:

• Versicherungsprämien	93.992 EURO
• Miete für das FWGH Wehrhagen, Denklingen u. Eckenhagen sowie für die GGS Denklingen	129.512 EURO
• Verschiedenes	18.745 EURO

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Schmidt, Silvia

1.11 Innere Verwaltung**1.11.13 Grundstücks- und Gebäudemanagement**

Die Kosten der baulichen Unterhaltung verteilen sich wie folgt:

50000	Rathaus Verwaltung	272.000 €	54100	Kiga Hunsheim	2.000 €	59150	FW Denklingen neu	200 €
51000	Bauhof/Alte Schule	10.000 €	54200	Kiga Mittelagger	2.000 €	59250	FW Eckenhausen	200 €
51010	Werkhalle	10.000 €	54300	Kiga Wildbergerhütte	67.000 €	59300	FW Hunsheim	2.000 €
51020	Salzhalle/Remise	500 €	55100	ÜWH Odenspiel	15.000 €	59400	FW Mittelagger	2.000 €
52000	GS Eckenhausen	70.000 €	56400	MH Olper Str.12	25.000 €	59500	FW Nosbach	2.000 €
52010	GGs Eckenhausen	5.000 €	56500	Container z. vor. Unterbr.	0 €	59600	FW Odenspiel	2.000 €
52020	Mensa Eckenhausen	350.000 €	57100	Kunstkabinett	81.500 €	59700	Dorfhaus Wehnrath	5.500 €
52030	Jugendzentrum	1.000 €	57200	Kurpark Musikpav.	500 €	59750	Dorfhaus Schönenb.	0 €
52070	Sporth.Eckenhg.alt	15.000 €	57300	Heimatismuseum	1.500 €	59800	FW Wehnrath neu	500 €
52080	Sporth.Eckenhg.neu	5.000 €	57500	Burganlage Denkl.	2.000 €	59900	FW Eckenhausen-Hesp	500 €
52100	GGs Denklingen	25.000 €	57510	Torhaus Burg Denkl.	500 €			
52110	Turnh. Denklingen	5.000 €	57600	Alte Schule Bergerhof	500 €			
52200	GGs Hunsheim	10.000 €	57710	Ehem. HZP	16.500 €			
52210	Turnh. Hunsheim	17.000 €	57720	Blockhaus	1.500 €			
52215	Bad Hunsheim	2.000 €	58000	Friedhofsh. Denkl.	1.000 €			
52300	GGs Wildbergerh.	10.000 €	58100	Friedhofsh. Eckenhg.	1.000 €			
52310	Turnh. Wildbergh.	5.000 €	58200	Friedhofsh. Hunsheim	1.000 €	unbebaute Grundstücke		3.000 €
52320	Bad Wildbergerh.	5.000 €	58300	Friedhofsh. Odensp.	1.000 €	Gesamtsumme:		1.058.900 €
54000	Kiga Brüchermühle	2.000 €	59000	FW Brüchermühle	2.000 €			

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Schmidt, Silvia

1.11 Innere Verwaltung**1.11.13 Grundstücks- und Gebäudemanagement**

Die Energiekosten (Strom, Gas, Heizöl) verteilen sich wie folgt:

2100	Rathaus Verwaltung	94.000 €	52215	Bad Hunsheim	30.100 €	58100	Friedhsh. Eckenhg.	1.500 €
2110	Schulzentrum Eckenh.	13.000 €	52300	GGs Wildbergerhütte	57.000 €	58200	Friedhsh. Hunsheim	500 €
2130	Bauhof	11.000 €	52310	Turnh. Wildbergerhütte	21.500 €	58300	Friedhsh. Odensp.	1.000 €
52000	GS Eckenhausen	228.000 €	52320	Bad Wildbergerh.	66.000 €	59000	FW Brüchermühle	10.500 €
52010	GGs Eckenhausen	36.500 €	53400	Sportheim Eckenhg.	7.000 €	59150	FW Denklingen neu	9.700 €
52020	Mensa	28.000 €	54000	Kiga Brüchermühle	13.400 €	59250	FW Eckenhausen neu	13.800 €
52030	Jugendzentrum	5.500 €	54100	Kiga Hunsheim	6.500 €	59300	FW Hunsheim	11.100 €
52050	Schulbücherei	9.200 €	54200	Kiga Mittelagger	27.100 €	59400	FW Mittelagger	10.000 €
52070	Sporth.Eckenhg.alt	48.000 €	54300	Kiga Wildbergerhütte	13.000 €	59500	FW Nosbach	9.900 €
52080	Sporth. Eckenhg. Neu	30.500 €	55100	ÜWH Odenspiel	42.500 €	59600	FW Odenspiel	6.800 €
52090	Kulturforum	12.100 €	56400	MH Olper Str. 2	30.000 €	59750	Dorfhaus Schönenb.	480 €
52100	GGs Denklingen	45.000 €	57100	Kunstkabinett	13.700 €	59800	FW Wehnath neu	10.000 €
52110	Turnh. Denklingen	19.000 €	57500	Burganlage Denkl.	25.000 €	59900	FW Eckenhausen-Hesp	3.000 €
52200	GGs Hunsheim	8.800 €	57510	Torhaus Burg Denkl.	19.000 €			
52210	Turnh. Hunsheim	3.200 €	58000	Friedhsh. Denkl.	1.000 €			
						Gesamtsumme:		902.880 €

Die Bewirtschaftungskosten teilen sich auf in:

• Wartung Gebäudetechnik	77.280 EURO
• Abfallentsorgung	56.900 EURO
• Gebäudereinigung	520.000 EURO
• Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.300 EURO
• Verschiedenes	42.285 EURO

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Schmidt, Silvia

1.11 Innere Verwaltung**1.11.13 Grundstücks- und Gebäudemanagement**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-475.000	-350.000		-270.000		-250.000
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-51						
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-296.379	-279.990	-293.742		-293.742	-293.742	-293.742
6 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-995						
7 +	Sonstige Einzahlungen	-7.119						
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-304.544	-754.990	-643.742		-563.742	-293.742	-543.742
10 -	Personalauszahlungen	887.851	895.277	1.053.906		1.074.984	1.096.484	1.118.414
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.978.925	2.948.100	2.857.495		2.774.845	2.258.545	2.358.545
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-233						
15 -	sonstige Auszahlungen	225.619	240.824	242.249		280.269	280.269	280.269
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.092.162	4.084.202	4.153.650		4.130.098	3.635.298	3.757.228
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	2.787.618	3.329.212	3.509.908		3.566.356	3.341.556	3.213.486
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-193.809	-217.500					
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-3.815	-50.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
23 =	investive Einzahlungen	-197.624	-267.500	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	47.384	70.000	145.000		55.000	25.000	75.000
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.245.316	1.409.288	2.581.000	5.220.000	1.265.000	1.865.000	2.425.000
26 -	Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	213.522		15.000		15.000	10.000	5.000
30 =	investive Auszahlungen	1.506.222	1.479.288	2.741.000	5.220.000	1.330.000	1.900.000	2.505.000
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	1.308.598	1.211.788	2.691.000	5.220.000	1.280.000	1.850.000	2.455.000

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Schmidt, Silvia

1.11 Innere Verwaltung**1.11.13 Grundstücks- und Gebäudemanagement**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzah- lungen / - auszah- lungen
5000037 Grunderwerb Erschließung, Splitterparz.										
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden	19.693	20.000	25.000		25.000	25.000	25.000	39.693	139.693
13	= Summe Auszahlungen	19.693	20.000	25.000		25.000	25.000	25.000	39.693	139.693
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	19.693	20.000	25.000		25.000	25.000	25.000	39.693	139.693
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzah- lungen / - auszah- lungen
5000039 Grunderwerb allgemein										
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden	27.691	50.000	120.000		25.000		50.000	77.691	272.691
13	= Summe Auszahlungen	27.691	50.000	120.000		25.000		50.000	77.691	272.691
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	27.691	50.000	120.000		25.000		50.000	77.691	272.691

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Schmidt, Silvia

1.11 Innere Verwaltung**1.11.13 Grundstücks- und Gebäudemanagement**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzah- lungen / - auszah- lungen
5000047 Grundstücksverkauf unbebaut										
2	- Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen	-3.815	-50.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000	-53.815	-253.815
6	= Summe Einzahlungen	-3.815	-50.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000	-53.815	-253.815
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-3.815	-50.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000	-53.815	-253.815
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzah- lungen / - auszah- lungen
5000099 Erwerb bewegliches AV Gebäude										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	213.522		15.000		15.000	10.000	5.000	213.522	258.522
13	= Summe Auszahlungen	213.522		15.000		15.000	10.000	5.000	213.522	258.522
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	213.522		15.000		15.000	10.000	5.000	213.522	258.522

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Schmidt, Silvia

1.11 Innere Verwaltung**1.11.13 Grundstücks- und Gebäudemanagement**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzah- lungen / - auszah- lungen
5000155 Hackschnitzelheizung Werkhalle									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	37.383							37.383	37.383
13= Summe Auszahlungen	37.383							37.383	37.383
14= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	37.383							37.383	37.383

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzah- lungen / - auszah- lungen
5000162 Gebäudesanierung 2015									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	26.624		45.000		45.000	45.000	45.000	26.624	206.624
13= Summe Auszahlungen	26.624		45.000		45.000	45.000	45.000	26.624	206.624
14= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	26.624		45.000		45.000	45.000	45.000	26.624	206.624

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Schmidt, Silvia

1.11 Innere Verwaltung**1.11.13 Grundstücks- und Gebäudemanagement**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen /- auszahlungen
5000170 Gebäudesanierung Schulzentrum Eckenhausen									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	151.301			300.000	100.000	200.000		151.301	451.301
13= Summe Auszahlungen	151.301			300.000	100.000	200.000		151.301	451.301
14= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	151.301			300.000	100.000	200.000		151.301	451.301
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen /- auszahlungen
5000171 Gebäudesanierung Standort Hunsheim									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	69.827	532.000	1.770.000					601.827	2.371.827
13= Summe Auszahlungen	69.827	532.000	1.770.000					601.827	2.371.827
14= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	69.827	532.000	1.770.000					601.827	2.371.827

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Schmidt, Silvia

1.11 Innere Verwaltung**1.11.13 Grundstücks- und Gebäudemanagement**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzah- lungen / - auszah- lungen
5000198 Einsatz regenerativer Energien im GGM										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			245.000	120.000	120.000	120.000	120.000	80.000	245.000	685.000
13= Summe Auszahlungen			245.000	120.000	120.000	120.000	120.000	80.000	245.000	685.000
14= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)			245.000	120.000	120.000	120.000	120.000	80.000	245.000	685.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzah- lungen / - auszah- lungen
5000201 Kommunalen Investitionsförderfonds NRW										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-193.809	-217.500						-411.309	-411.309
6= Summe Einzahlungen		-193.809	-217.500						-411.309	-411.309
14= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-193.809	-217.500						-411.309	-411.309

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Schmidt, Silvia

1.11 Innere Verwaltung**1.11.13 Grundstücks- und Gebäudemanagement**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzah- lungen / - auszah- lungen
5000234 Schüttgutlagerplatz Bauhof										
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.247		10.000					9.247	19.247
13=	Summe Auszahlungen	9.247		10.000					9.247	19.247
14=	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	9.247		10.000					9.247	19.247
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzah- lungen / - auszah- lungen
5000250 Anbau GGS Denklingen										
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	950.934	587.288	536.000					1.538.222	2.074.222
13=	Summe Auszahlungen	950.934	587.288	536.000					1.538.222	2.074.222
14=	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	950.934	587.288	536.000					1.538.222	2.074.222

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Schmidt, Silvia

1.11 Innere Verwaltung**1.11.13 Grundstücks- und Gebäudemanagement**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzah- lungen / - auszah- lungen
5000255 Energetische Sanierung GGSW										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			45.000	100.000	4.800.000	1.000.000	1.500.000	2.300.000	45.000	4.945.000
13= Summe Auszahlungen			45.000	100.000	4.800.000	1.000.000	1.500.000	2.300.000	45.000	4.945.000
14= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)			45.000	100.000	4.800.000	1.000.000	1.500.000	2.300.000	45.000	4.945.000
Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027			
Beschäftigte (PRS)		20,00	19,00	20,00	20,00	20,00	20,00			
Mitarbeiter (PRS)		20,00	19,00	20,00	20,00	20,00	20,00			
Stellenanteile Beamte (MAS)		0,00	0,06	0,01	0,01	0,01	0,01			
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		8,40	8,31	8,11	8,11	8,11	8,11			
Planstellen (MAS)		8,40	8,37	8,12	8,12	8,12	8,12			
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027			
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	164,45	57,52	228,67	232,45	229,79	229,33			
2	Nettoaufwand je qm Gebäudebruttogrundfl. (EUR)	71,15	4,34	98,40	100,57	99,42	99,22			



Produktgruppe 1.11.15

Städtepartnerschaften

→ 1.11.15.01 Städtepartnerschaften

**Beschreibung**

Der Verein zur Förderung der Partnerschaft Roden-Reichshof e.V. hat sich zum 31.12.2008 aufgelöst. Die partnerschaftliche Beziehung zur niederländischen Gemeinde Noordenveld (vormals Roden) wird nun ausschließlich auf Verwaltungsebene fortgesetzt.

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Partnerschaftsvereinbarungen

Ziele

Die jeweiligen Bürgermeister beider Gemeinden tauschen sich aus. Gegenseitige Besuche bei gemeinderelevanten Veranstaltungen.

Zielgruppen

Führungsebene der Verwaltung

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Krumpholz, Sven

1.11 Innere Verwaltung**1.11.15 Städtepartnerschaften**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		200	200	200	200	200
17	= Ordentliche Aufwendungen		200	200	200	200	200
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		200	200	200	200	200
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		200	200	200	200	200
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)		200	200	200	200	200
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	419	1.469	1.276	1.300	1.328	1.346
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	419	1.669	1.476	1.500	1.528	1.546

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
15	- sonstige Auszahlungen		200	200		200	200	200
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		200	200		200	200	200
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)		200	200		200	200	200

Krumpholz, Sven

1.11 Innere Verwaltung

1.11.15 Städtepartnerschaften



Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		0,01	0,01	0,01	0,01	0,01
Planstellen (MAS)		0,01	0,01	0,01	0,01	0,01

Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	0,02	0,09	0,08	0,08	0,08	0,08



Produktgruppe 1.11.18

Baubetriebshof

→ 1.11.18.01 Baubetriebshof

**Beschreibung**

Unterhaltung und Instandsetzung öffentlicher Flächen wie Straßen, Wanderwege und Plätze mit den dazugehörigen Seitenräumen, Nebeneinrichtungen, Möblierungen, Brücken- und Ingenieurbauwerken. Durchführung der Straßenreinigung und des Winterdienstes auf öffentlichen Straßen und Plätzen. Aufstellen von Verkehrszeichen im öffentlichen Straßenraum. Unterhaltung, Sanierung, Instandsetzung in und an gemeindlichen Gebäuden incl. der Außenanlagen.

Pflege und Unterhaltung von öffentlichen Grün- und Parkanlagen, Friedhöfen, unbebauten Grundstücken, sonstigen Anlagen (wie Teichanlagen, Tretbecken, etc.), Wald- und Forstflächen, soweit die Arbeiten nicht privatisiert sind.

Unterhaltung, Pflege und Sanierung von Spiel-, Bolz- und Sportplatzflächen einschließlich Gehölzflächen, Begleitgrün sowie Kontrolle, Aufbau und Reparatur von Spielgeräten und Sportanlagen. Beseitigung wilder Müllkippen, Autowracks und sonstige abfallwirtschaftliche Maßnahmen.

Verwaltung, Pflege, Reparatur und Unterhaltung an Fahrzeugen, Maschinen und Geräten des Baubetriebshofes, der Gemeindewerke, der Verwaltung und der Feuerwehr. Einsatz und Betreuung von arbeitswilligen Sozialhilfeempfängern und Asylbewerbern. Serviceleistungen und Hilfsdienste für Dritte.

Ausführung von Arbeitsaufträgen für andere Fachabteilungen der Verwaltung.
Erfassung und Abrechnung von Bauhofleistungen.

Auftragsgrundlage

Einzel- und Daueraufträge, Straßen- und Wegenetz NW, Straßenreinigungssatzung, Straßenverkehrsordnung, Unfallverhütungsvorschriften, Technische Richtlinien, Verordnungen, DIN-Normen

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Mette, Ralf

1.11 Innere Verwaltung

1.11.18 Bauhof

**Ziele**

Gewährleistung der Sicherheit und Substanzerhaltung für öffentliche Verkehrs- und Grünflächen, den Gebäudebestand und der öffentlichen Einrichtungen. Sicherstellung der Verkehrs- und Betriebssicherheit von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten.

Zielgruppen

Einwohner, Nutzungsberechtigte, Auftraggeber

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Mette, Ralf

1.11 Innere Verwaltung

1.11.18 Bauhof



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-163.417	-158.694	-166.812	-157.255	-156.098	-122.443
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.877					
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen	-3.826	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-30.115					
10	= Ordentliche Erträge	-201.235	-162.294	-170.412	-160.855	-159.698	-126.043
11	- Personalaufwendungen	1.268.628	1.444.936	1.497.197	1.528.502	1.560.434	1.593.005
12	- Versorgungsaufwendungen		27.226				
13	- Aufw.für Sach- und Dienstleistungen	250.730	257.455	267.378	265.778	260.278	261.278
14	- Bilanzielle Abschreibungen	173.413	173.811	230.225	261.918	259.116	267.683
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	81.011	54.853	60.974	60.374	58.724	58.724
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.773.782	1.958.282	2.055.773	2.116.572	2.138.552	2.180.689
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.572.546	1.795.987	1.885.361	1.955.717	1.978.854	2.054.646
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	374	834	2.971	4.334	4.938	5.933
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	374	834	2.971	4.334	4.938	5.933
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-Tätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.572.921	1.796.821	1.888.333	1.960.051	1.983.791	2.060.579
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	1.572.921	1.796.821	1.888.333	1.960.051	1.983.791	2.060.579
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.920.095	-2.364.277	-2.347.739	-2.434.092	-2.466.973	-2.557.397
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	347.174	567.456	459.407	474.041	483.181	496.818
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	0	0	0	0	0	0



Planerläuterung Teilergebnisplan

Der Baubetriebshof als interner und externer Dienstleister rechnet seine Leistungen über Tarife ab. Daher ist es zwingend erforderlich, die Abnahme der Bauhofleistungen zu planen.

Für das Jahr 2024 sind folgende Leistungsabnahmen je Produktgruppe geplant:

Produkt- gruppe	Bezeichnung	Baubetriebshofleistung	
		in Euro	in Std.
1102	Verwaltungsführung	472,88 €	10
1106	Zentrale Dienste	2.364,44 €	50
1109	Finanzmanagement	192.853,76 €	5.200
1113	Grundstücks- u. Gebäudemanagem.	271.709,16 €	4.771
1118	Bauhof	2.847,48 €	50
1201	Allg.Sicherh.,Ordng.	7.113,60 €	130
1207	Verkehrsangelegenh.	28.475,04 €	500
1214	Wahlen	5.695,00 €	100
1215	Gefahrenabwehr	54.197,24 €	1.095
2109	Fördermaßnahmen	28.475,04 €	500
2501	Kom.Veranstaltungen	3.417,00 €	60
2502	Kulturarbeit	5.694,96 €	100
3111	Betr. Flüchtl., Integr. Ausländer	2.837,40 €	60
3603	Jugendarbeit	11.390,04 €	200
4202	Sportförderung	2.847,48 €	50
5209	Wohnprobleme Asyl	17.085,00 €	300
5210	Wohnprobleme Einrichtung	11.390,04 €	200
5401	Gemeindestraßen	854.250,00 €	15.000
5417	Straßenrein.Winterd.	140.277,04 €	2.700
5501	Öffentliches Grün	142.374,96 €	2.500
5502	Natur und Landschaft	11.390,04 €	200

Haushaltsplan 2024**1.11 Innere Verwaltung**

verantwortlich:

1.11.18 Bauhof**Mette, Ralf**

5503	Wald,Forst,Landwirts	11.390,04 €	200
5506	Friedhöfe	11.389,92 €	200
5702	Tourismus	34.642,88 €	610
		1.854.580,44 €	34.786

Die Aufwendungen je Produktgruppe sind mit den Kostenarten 912130 und 912132 unter "Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen" dargestellt. Der Baubetriebshof stellt die Erträge hieraus mit den genannten Kostenarten unter "Erträge aus internen Leistungsverrechnungen" dar.

Wesentliche Aufwandspositionen sind neben den Personalkosten (1.572.022,43 EURO), den bilanziellen Abschreibungen (227.047 EURO) folgende:

Sachkonto	Bezeichnung	Aufwand
522500	Treibstoffe für Fahrzeuge u. sonstiges	135.500 €
522600	Treibstoffe für sonstiges	4.500 €
523300	Unterhaltung Maschinen und tech. Anlagen	4.600 €
523400	Unterhaltung Fahrzeuge	44.600 €
523410	Reparatur Fahrzeuge	76.400 €
523600	Unterhaltung Betriebs- und Geschäft	28.900 €
524900	Andere sonst. Verw.- u. Betriebsauf	11.000 €
541600	Dienst- und Schutzkleidung usw.	13.000 €
543150	Erwerb von GWG	4.000 €
543500	Telefon	6.000 €
544200	Kfz-Versicherung	17.600 €

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Mette, Ralf

1.11 Innere Verwaltung

1.11.18 Bauhof



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.373						
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-6.625	-3.600	-3.600		-3.600	-3.600	-3.600
7	+ Sonstige Einzahlungen	-30.115						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.113	-3.600	-3.600		-3.600	-3.600	-3.600
10	- Personalauszahlungen	1.276.699	1.428.755	1.497.022		1.528.328	1.560.260	1.592.830
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	241.999	257.100	266.500		264.900	259.400	260.400
15	- sonstige Auszahlungen	65.960	35.960	43.885		43.285	41.635	41.635
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.584.658	1.721.815	1.807.407		1.836.513	1.861.295	1.894.865
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.544.545	1.718.215	1.803.807		1.832.913	1.857.695	1.891.265
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-19.652						
23	= investive Einzahlungen	-19.652						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			5.000				
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	270.382	389.000	721.000			393.000	233.000
30	= investive Auszahlungen	270.382	389.000	726.000			393.000	233.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	250.730	389.000	726.000			393.000	233.000

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Mette, Ralf

1.11 Innere Verwaltung

1.11.18 Bauhof



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzah- lungen / - auszah- lungen
5000072 Verkauf Fahrzeug/Geräte Bauhof										
2	- Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen	-19.652							-19.652	-19.652
6	= Summe Einzahlungen	-19.652							-19.652	-19.652
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-19.652							-19.652	-19.652
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzah- lungen / - auszah- lungen
5000073 Fahrzeuge, Maschinen, Werkzeuge Bauhof										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	270.382	389.000	721.000			393.000	233.000	659.382	2.006.382
13	= Summe Auszahlungen	270.382	389.000	721.000			393.000	233.000	659.382	2.006.382
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	270.382	389.000	721.000			393.000	233.000	659.382	2.006.382

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Mette, Ralf

1.11 Innere Verwaltung

1.11.18 Bauhof



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000157 Bauhof Zufahrt									
6 = Summe Einzahlungen									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			5.000						5.000
13 = Summe Auszahlungen			5.000						5.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)			5.000						5.000

Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Beschäftigte (PRS)	24,00	24,00	25,00	25,00	25,00	25,00
Mitarbeiter (PRS)	24,00	24,00	25,00	25,00	25,00	25,00
Stellenanteile Beamte (MAS)		0,50				
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)	23,41	23,15	25,15	25,15	25,15	25,15
Planstellen (MAS)	23,41	23,65	25,15	25,15	25,15	25,15

Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	98,49	128,12	120,43	124,86	126,54	131,18

Haushaltsplan

Gemeinde Reichshof

verantwortlich: Schmidt, Sarah



Produktbereich 1.12

Sicherheit und Ordnung

- 1.12.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
- 1.12.02 Gewerbewesen
- 1.12.07 Verkehrsangelegenheiten
- 1.12.10 Einwohnerangelegenheiten
- 1.12.11 Personenstandsangelegenheiten
- 1.12.14 Wahlen
- 1.12.15 Gefahrenabwehr

**Beschreibung**

Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung durch Erlass und Durchsetzung von Sicherheitsstandards/-normen und konkreten ordnungsbehördlichen Maßnahmen zur Gefahrenabwehr im Einzelfall. Sonn- und Feiertagsschutz, Jugendschutz, Eingreifen bei Lärm-, Geruchs- und Rauchbelästigungen, Beseitigung wilder Abfallablagerungen, Abwicklung von Nachbarschaftsbeschwerden. Gesundheitsschutz, Einweisungen nach PsychKG, Desinfektionsmaßnahmen, Tierseuchenbekämpfungsmaßnahmen, Überwachung der Hundehaltung, Fundsachen, Fischereischeine, Wildschäden.

Durchführung des Gewerbewesens, Gaststättenerlaubnisse, Sperrzeitenkontrolle / -verkürzungen, Schankanlagenkontrollen. Vornahme von An-, Ab- und Ummeldungen von Gewerbebetrieben, Erlaubnisverfahren und Überwachung der gesetzlichen Rahmenbedingungen. Führung des Gewerberegisters, Erteilung von Reisegewerbekarten, Festsetzung und Überwachung von Märkten und Veranstaltungen. Genehmigungen nach dem Ladenschlussgesetz, Überwachung der Preisauszeichnung.

Wahrnehmung von Aufgaben im Straßenverkehrswesen. Notwendige Maßnahmen zum Aufstellen, Entfernen oder Ergänzen von Verkehrseinrichtungen / -zeichen und der Gefahrenabwehr im öffentlichen Straßenraum. Vornahme und Auswertung von Geschwindigkeitskontrollen. Durchführung der Überwachung des ruhenden Straßenverkehrs.

Bearbeitung aller Angelegenheiten des Einwohnermelde- und Passwesens. Bearbeitung der Aufgabenstellungen im Personenstandswesen bei Geburten, Heirat, Sterbefällen, Namensführung, Scheidung, Staatsangehörigkeitsfragen. Durchführung der notwendigen Statistiken gemäß Auftrag durch das LDS, Düsseldorf. Vorbereitung und Durchführung der Wahlen. Wahrnehmung der verwaltungstechnischen Aufgaben im Feuerschutzwesen und bei technischen Hilfeleistungen der freiwilligen Feuerwehr. Mitwirkung bei und Durchführung von vorbeugenden Brandschauen.



<u>Auftragsgrundlage</u>	Ordnungsbehördliche Gesetze und Verordnungen, gewerberechtliche Bestimmungen, Straßenverkehrsrecht, Melde- und Passrecht, Ausländerrecht, Personenstandsgesetzgebung, Statistikgesetze, Wahlrechtliche Bestimmungen, Feuerschutzgesetze, Satzungen
<u>Ziele</u>	Erreichung eines angemessenen Sicherheitsstandards im Gemeindegebiet. Schutz der Allgemeinheit und einzelner Personen vor Gefahrensituationen. Gewährleistung der Verkehrssicherheit. Rechtssichere, zentrale und umfassende Erledigung von Melde- und Personenstandsangelegenheiten und sonstigen Antrags- und Auskunftersuchen.
<u>Zielgruppen</u>	Antragsteller, Beschwerdeführer, Einwohner, Bürger, Betroffene Personen

Haushaltsplan 2024
1.12 Sicherheit und Ordnung


verantwortlich:

Schmidt, Sarah

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-221.981	-220.233	-228.967	-228.706	-218.270	-222.078
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-231.353	-209.700	-227.000	-227.000	-227.000	-227.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.822	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-166.531	-126.000	-156.000	-161.000	-136.000	-141.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-23.257	-14.040	-13.660	-13.439	-13.325	-13.151
10	= Ordentliche Erträge	-644.944	-572.973	-628.627	-633.145	-597.595	-606.229
11	- Personalaufwendungen	635.016	622.909	668.876	683.457	698.365	697.218
12	- Versorgungsaufwendungen	61.193	68.863	106.279	96.668	95.813	95.244
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.040	188.129	285.069	208.539	212.339	192.609
14	- Bilanzielle Abschreibungen	265.496	263.253	282.941	353.806	358.457	377.200
15	- Transferaufwendungen	48.082	49.371	55.289	55.289	55.289	55.289
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	411.472	370.953	425.107	488.702	371.702	402.662
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.543.299	1.563.478	1.839.810	1.902.711	1.808.214	1.836.471
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	898.355	990.506	1.211.183	1.269.566	1.210.619	1.230.242
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.053	1.907	3.556	9.037	9.471	9.670
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	2.053	1.907	3.556	9.037	9.471	9.670
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	900.408	992.413	1.214.739	1.278.603	1.220.091	1.239.912

Haushaltsplan 2024**1.12 Sicherheit und Ordnung**

verantwortlich:

Schmidt, Sarah



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	900.408	992.413	1.214.739	1.278.603	1.220.091	1.239.912
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-93.266	-140.551	-140.777	-142.410	-144.410	-145.893
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	837.168	1.067.174	1.023.361	1.060.986	1.070.825	1.088.946
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.644.310	1.919.036	2.097.323	2.197.180	2.146.507	2.182.965

Haushaltsplan 2024

1.12 Sicherheit und Ordnung

verantwortlich:

Schmidt, Sarah



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-399						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-230.628	-209.700	-227.000		-227.000	-227.000	-227.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.822	-3.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-162.458	-126.000	-156.000		-161.000	-136.000	-141.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	-20.723	-11.950	-11.750		-11.750	-11.750	-11.750
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-416.030	-350.650	-397.750		-402.750	-377.750	-382.750
10	- Personalauszahlungen	576.376	587.957	636.195		648.919	661.897	675.135
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	115.978	184.620	279.460		202.930	206.730	187.000
14	- Transferauszahlungen	48.082	49.371	71.539		71.539	71.539	71.539
15	- sonstige Auszahlungen	317.644	282.705	330.230		393.825	276.825	307.785
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.058.081	1.104.653	1.317.424		1.317.213	1.216.991	1.241.459
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	642.051	754.003	919.674		914.463	839.241	858.709
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-90.592	-80.500	-92.500		-92.500	-92.500	-92.500
23	= investive Einzahlungen	-90.592	-80.500	-92.500		-92.500	-92.500	-92.500
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	86.570	119.440	1.198.200	68.000	103.350	481.960	35.000
30	= investive Auszahlungen	86.570	119.440	1.198.200	68.000	103.350	481.960	35.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	-4.022	38.940	1.105.700	68.000	10.850	389.460	-57.500

Haushaltsplan 2024**1.12 Sicherheit und Ordnung**

verantwortlich:

Schmidt, Sarah

Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Beamte (PRS)		1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Beschäftigte (PRS)		10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
Mitarbeiter (PRS)		11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00
Stellenanteile Beamte (MAS)		1,08	1,06	1,06	1,06	1,06	1,06
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		9,51	8,52	9,91	9,91	9,91	9,91
Planstellen (MAS)		10,58	9,58	10,97	10,97	10,97	10,97
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	82,57	103,99	105,69	109,06	113,43	113,28
2	Nettoaufwand je aktivem FW-Mitglied (EUR)	2.775,62	3.752,63	3.518,09	3.583,67	3.978,56	3.821,57
3	Nettoaufwand je Einsatz (EUR)	2.026,64	2.251,58	2.251,58	2.293,55	2.546,28	2.449,65



Produktgruppe 1.12.01

Allgemeine Sicherheit und Ordnung

- 1.12.01.01 Gefahrenabwehr, Gesundheitsschutz, Fundsachen
- 1.12.01.02 Überwachung von Jagd und Fischerei

**Beschreibung**

Überprüfung und Einhaltung des Sonn- und Feiertagsschutzes (z.B. Störung der sonntäglichen Ruhe). Überwachungen von Gewerbebetrieben (z.B. Öffnungszeiten Kiosk). Mitwirkung beim Jugendschutz, insbesondere Begleitung bei Jugendschutzkontrollen in Gaststätten und Schulzuführungen.

Anlaufstelle für Fragen der Sicherheit und Ordnung und daran Gewährleistung durch Erlass und Durchsetzung von Sicherheitsstandards/-normen. Mitwirkung bei der Beseitigung von Lärm-, Geruchs- und Rauchbelästigungen.

Beseitigung von Autowracks und wilden Müllkippen, Erhebung von Bußgeldern. Durchführung von Ermittlungen, Genehmigung und Überwachung von Plakatanschlagen, Aufsicht über Veranstaltungen, Stilllegung von Fahrzeugen im Rahmen der Straßenverkehrsordnung, Nachbarschaftsbeschwerden z.B. Heckenbepflanzung, Straßenverschmutzung. Genehmigung von Feuerwerken.

Anordnung von Desinfektionen und sonstiger Maßnahmen/Verbote nach dem Bundesseuchengesetz, Anordnung u. Überwachung von Schädlingsbekämpfungsmaßnahmen, Amtshilfe für andere Dienststellen, Beratungsgespräche mit Angehörigen, Nachbarn und Absprache mit den zuständigen Stellen.

Anordnung u. Überwachung von Maßnahmen zur Bekämpfung übertragbarer Krankheiten, Aussprechen von Tätigkeitsverboten, Schul-/ Kindergartenverboten. Zwangseinweisungen nach PsychKG. Anordnung u. Überwachung von Tierseuchenbekämpfungsmaßnahmen, Überwachung der Tierhaltung, insbesondere der Hundehaltung. Ausstellung von Leichenpässen. Entgegennahme, Bearbeitung und Verwaltung von Fundsachen. Amtshilfe für andere Dienststellen in ordnungsrechtlichen Aufgabengebieten. Ausstellung und Verlängerung von Fischereischeinen. Ermittlung von Wildschäden. Schöffenwahl.

**Auftragsgrundlage**

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

Ziele

Erreichung eines angemessenen Sicherheitsstandards im Gemeindegebiet. Wirksamer Schutz der Allgemeinheit vor ansteckenden Krankheiten, bei Beschwerden über Schädlingsbefall und Tierseuchen durch schnelle und rechtssichere Maßnahmen. Schnelle Unterbringung psychisch Kranker zum Schutz der Person selbst und seiner Umwelt.

Schnelle Rückgabe der Fundsachen an den Verlierer. Gewährleistung einer bedarfsgerechten und kurzfristigen Ausstellung von Fischereischeinen. Zufriedenstellende und kurzfristige Abwicklung von Wildschäden für Pächter und Geschädigte.

Zielgruppen

Allgemeinheit; Beschwerdeführer und Verursacher von ordnungsbehördlichen Maßnahmen, Hundehalter; Finder und Verlierer von Fundsachen, Fischereischeinbewerber

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Pollmann, Markus

1.12 Sicherheit und Ordnung**1.12.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.794	-466	-595	-429	-352	-339
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.003	-4.200	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-40.446	-35.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-4.730	-2.650	-2.650	-2.650	-2.650	-2.650
10 =	Ordentliche Erträge	-55.972	-43.316	-48.745	-48.579	-48.502	-48.489
11 -	Personalaufwendungen	353.272	327.152	358.711	367.090	375.670	368.070
12 -	Versorgungsaufwendungen	61.193	68.863	106.279	96.668	95.813	95.244
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.943	14.452	20.761	19.861	19.761	19.761
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	2.448	545	636	519	457	462
15 -	Transferaufwendungen	18.496	24.100	25.000	25.000	25.000	25.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.564	20.998	21.224	21.224	21.224	21.224
17 =	Ordentliche Aufwendungen	474.916	456.110	532.610	530.362	537.925	529.761
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	418.944	412.794	483.865	481.783	489.424	481.271
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-3	3	3	4	7	8
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-3	3	3	4	7	8
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	418.941	412.797	483.868	481.787	489.431	481.279
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	418.941	412.797	483.868	481.787	489.431	481.279
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-190.584	-161.948	-197.714	-196.967	-199.699	-196.863
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	126.975	152.612	144.211	146.854	151.681	152.895
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	355.331	403.461	430.365	431.674	441.412	437.312

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Pollmann, Markus

1.12 Sicherheit und Ordnung**1.12.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.357	-4.200	-4.500		-4.500	-4.500	-4.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-1.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-39.996	-35.000	-40.000		-40.000	-40.000	-40.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	-5.309	-2.650	-2.650		-2.650	-2.650	-2.650
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-52.662	-42.850	-48.150		-48.150	-48.150	-48.150
10	- Personalauszahlungen	292.502	293.651	326.072		332.593	339.245	346.030
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.922	13.980	20.000		19.100	19.000	19.000
14	- Transferauszahlungen	18.496	24.100	25.000		25.000	25.000	25.000
15	- sonstige Auszahlungen	8.554	7.970	7.970		7.970	7.970	7.970
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	336.474	339.701	379.042		384.663	391.215	398.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	283.812	296.851	330.892		336.513	343.065	349.850

verantwortlich:
Pollmann, Markus

1.12.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung



--



Produktgruppe 1.12.02

Gewerbewesen

- 1.12.02.01 Überwachung von Gaststätten
- 1.12.02.02 Überwachung sonstiger erlaubnisfreier / -pflichtiger Betriebe

**Beschreibung**

Erteilung von Konzessionen für Gaststätten, Überwachung der gesetzlichen Vorschriften insbesondere Sperrzeitüberprüfungen, ruhestörender Lärm etc., Erteilung von Gestattungen aufgrund von Anträgen, Mitteilungen an andere Behörden (Kreis, Polizei, Gesundheitsamt etc.). Veranlassungen von Sperrstundenverkürzungen aufgrund besonderer örtlicher Interessen. Regelmäßige Überwachung von Gaststätten und Kontrolle der Schankanlagen, Erstellung von Prüfberichten.

Erteilung von Reisegewerbekarten, Aufstellererlaubnissen, Spielhallenerlaubnissen einschl. Überwachung, Festsetzung und Überwachung von Märkten und Veranstaltungen. Überwachung der Preisauszeichnung, Genehmigungen nach dem Ladenschlussgesetz, Rücknahme und Widerruf von Erlaubnissen. Durchführung von Betriebsschließungen aufgrund von Verstößen gegen gesetzliche Vorschriften, Prüfung der Zuverlässigkeit der Betreiber. Erteilung von Erlaubnissen für das Bewachungsgewerbe. Aufstellererlaubnisse und Erteilung von Geeignetheitsbestätigungen für Spielgeräte.

Führung des Gewerberegisters, Durchführung von An-, Ab- und Ummeldungen von Gewerbebetrieben. Erlaubnisverfahren und Überwachung der gesetzlichen Rahmenbedingungen, insbesondere bei Betrieben mit besonderen Sicherheitsvorschriften, Auswertungen von HR-Auszügen. Beantragung von Auskünften aus der Gewerbedatei für Berechtigte, Erteilung schriftlicher Auskünfte. Ordnungsbehördliche Maßnahmen zur Einhaltung der staatlichen Standards, z.B. Mitwirkung bei Gewerbeuntersagungsverfahren; Rücknahme, Nichterteilung und Widerruf von Erlaubnissen.

Auftragsgrundlage

Gewerbeordnung, Sonn- und Feiertagsgesetz, Ladenschlussgesetz, Gesetz zur Bekämpfung der Schwarzarbeit, Weisungen der Aufsichtsbehörde, Gaststättengesetz, Preisangabenverordnung

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Pollmann, Markus

1.12 Sicherheit und Ordnung

1.12.02 Gewerbewesen

**Ziele**

Schutz von Gästen, Verbrauchern, Nachbarn und Beschäftigten durch die Abwehr von Gefahren für Leben, Gesundheit und Sittlichkeit, Arbeitsschutz. Schnelle und zielgerichtete Maßnahmen bei Verstößen durch Auflagen, Bußgelder, Tätigkeits- und Beschäftigungsverbote. Minimierung berechtigter Beschwerden durch Dritte u.a. durch präventive und repressive Kontrollen, Beachtung der berechtigten Interessen der Gewerbetreibenden, Arbeitnehmer und Bürger.

Zielgruppen

Gewerbetreibende, Betriebspersonal, Bürger, Allgemeinheit

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Pollmann, Markus

1.12 Sicherheit und Ordnung

1.12.02 Gewerbewesen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.155	-10.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
10 =	Ordentliche Erträge	-7.155	-10.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.155	-10.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.155	-10.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-7.155	-10.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	77.238	56.579	85.889	86.031	87.948	87.056
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	70.083	46.079	78.389	78.531	80.448	79.556

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.050	-10.500	-7.500		-7.500	-7.500	-7.500
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.050	-10.500	-7.500		-7.500	-7.500	-7.500
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-7.050	-10.500	-7.500		-7.500	-7.500	-7.500

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Pollmann, Markus

1.12 Sicherheit und Ordnung

1.12.02 Gewerbewesen



Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Stellenanteile Beamte (MAS)	0,04	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)	0,56	0,35	0,50	0,50	0,50	0,50
Planstellen (MAS)	0,60	0,43	0,58	0,58	0,58	0,58

Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	3,59	2,50	4,02	4,03	4,13	4,08



Produktgruppe 1.12.07

Verkehrsangelegenheiten

→ 1.12.07.01 Verkehrslenkung / -regelung und Überwachung des ruhenden Verkehrs

**Beschreibung**

Anordnungen zum Aufstellen, Entfernen oder Ergänzen von Verkehrseinrichtungen / -zeichen. Mitwirkung bei planerischen Maßnahmen, bei der Beseitigung von Unfallschwerpunkten, bei der Schulwegsicherung. Beseitigung von Sichthindernissen und sonstigen Gefahren. Mitwirkung bei Verkehrsanordnungen für Baumaßnahmen und Veranstaltungen im öffentlichen Verkehrsraum. Ausstellung von Sondernutzungserlaubnissen. Einhaltung der Rahmenbedingungen aus der Straßenverkehrsordnung. Auswertung der Geschwindigkeitskontrollen.

Durchführung der Überwachung des ruhenden Straßenverkehrs. Ahndung der Verstöße (Falschparken) bei Verletzung der Straßenverkehrsordnung und Durchführung des Verwaltungsverfahrens.

Auftragsgrundlage

Straßenverkehrsordnung, Straßen- und Wegegesetz, Ordnungswidrigkeitengesetz

Ziele

Gewährleistung der Verkehrssicherheit und deren ständige Verbesserung in Zusammenarbeit mit Bürgern, gemeindlichen Dienststellen, Polizei und übergeordneten Dienststellen. Effektive und kostengünstige Kontrolle der öffentlichen Verkehrsflächen. Zügige und rechtssichere Abwicklung von Verwarn- und Bußgeldverfahren.

Zielgruppen

Verkehrsteilnehmer, Anwohner, Allgemeinheit

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Pollmann, Markus

1.12 Sicherheit und Ordnung

1.12.07 Verkehrsangelegenheiten



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-346	-346	-346	-346	-346	-346
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-54.037	-50.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-11.710	-10.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-15.052	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
10 = Ordentliche Erträge		-81.145	-69.346	-84.346	-84.346	-84.346	-84.346
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	305	800	800	800	800	800
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	346	346	346	346	346	346
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	244	840	840	840	840	840
17 = Ordentliche Aufwendungen		895	1.986	1.986	1.986	1.986	1.986
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-80.250	-67.360	-82.360	-82.360	-82.360	-82.360
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1	-1	-1	-1	-1	-1
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)		-1	-1	-1	-1	-1	-1
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-80.251	-67.361	-82.361	-82.361	-82.361	-82.361
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)		-80.251	-67.361	-82.361	-82.361	-82.361	-82.361
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	136.932	164.431	229.988	233.310	238.167	239.805
29 = Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)		56.681	97.070	147.627	150.949	155.806	157.444

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Pollmann, Markus

1.12 Sicherheit und Ordnung

1.12.07 Verkehrsangelegenheiten



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-53.477	-50.000	-60.000		-60.000	-60.000	-60.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-16.710	-10.000	-15.000		-15.000	-15.000	-15.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	-15.414	-9.000	-9.000		-9.000	-9.000	-9.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-85.601	-69.000	-84.000		-84.000	-84.000	-84.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	984	800	800		800	800	800
15	- sonstige Auszahlungen	161	840	840		840	840	840
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.144	1.640	1.640		1.640	1.640	1.640
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-84.457	-67.360	-82.360		-82.360	-82.360	-82.360
Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
Stellenanteile Beamte (MAS)		0,07	0,12	0,12	0,12	0,12	0,12	
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		1,18	1,23	1,23	1,23	1,23	1,23	
Planstellen (MAS)		1,25	1,35	1,35	1,35	1,35	1,35	
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	2,91	5,26	7,57	7,74	7,99	8,08	



Produktgruppe 1.12.10

Einwohnerangelegenheiten

→ 1.12.10.01 Bürgerservice und Information

**Beschreibung**

Bearbeitung aller An-, Ab- und Ummeldungen sowie Berichtigungen / Änderungen zum Melderegister und dessen Pflege. Entgegennahme, Bearbeitung und Ausstellung schriftlicher Auskünfte, Bescheinigungen und Beglaubigungen. Beantwortung telefonischer Melderegisterauskünfte und sonstiger Anfragen.

Beantragung, Bearbeitung und Aushändigung von Ausweisdokumenten und vorläufiger Ausweispapiere. Verfahrensabwicklung zur Ausstellung von Führungszeugnissen und von Gewerbezentralregisteranzeigen. Beantragungsverfahren für Fahrerlaubnisse und Führerscheinumtausche. Ausstellung von Untersuchungsberechtigungsscheinen. Antragsannahme von Aufenthaltsgenehmigungen für Ausländer, Gestattungen für Asylbewerber, Antragsannahmen, Ausstellung und Aushändigung des Passersatzes für Ausländer.

Ausgabe von Anträgen / Formulare für andere Bereiche und Abteilungen. Ausstellung und Verlängerung von Fischereischeinen.

Beglaubigungen und Fundangelegenheiten

Auftragsgrundlage

Meldegesetz, Pass- und Personalausweisgesetz, Registergesetz, Straßenverkehrsgesetz, Ausländergesetz, Asylbewerbergesetz

Ziele

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

Zielgruppen

Einwohner, Bürger, Auskunftssuchende

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Pollmann, Markus

1.12 Sicherheit und Ordnung**1.12.10 Bürgerservice und Information**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-373	-373	-476	-343	-281	-272
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-139.584	-120.000	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.507		-15.000	-15.000		
7 +	Sonstige ordentliche Erträge		-300	-100	-100	-100	-100
10 =	Ordentliche Erträge	-141.464	-120.673	-145.576	-145.443	-130.381	-130.372
11 -	Personalaufwendungen	167.225	176.224	188.849	192.625	196.477	200.406
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.639	2.058	3.533	3.533	3.533	3.533
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	407	436	508	415	366	370
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	149.786	131.567	144.901	144.901	144.901	144.901
17 =	Ordentliche Aufwendungen	319.056	310.285	337.792	341.475	345.278	349.210
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	177.592	189.612	192.216	196.032	214.896	218.839
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1	2	2	4	6	6
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	1	2	2	4	6	6
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	177.593	189.615	192.218	196.036	214.902	218.845
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	177.593	189.615	192.218	196.036	214.902	218.845
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-22.160	-38.860	-59.870	-60.634	-61.406	-62.194
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	101.038	119.597	105.544	107.862	111.726	113.217
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	256.471	270.352	237.892	243.264	265.222	269.867

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Pollmann, Markus

1.12 Sicherheit und Ordnung**1.12.10 Bürgerservice und Information**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-139.589	-120.000	-130.000		-130.000	-130.000	-130.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen			-15.000		-15.000		
7	+ Sonstige Einzahlungen		-300	-100		-100	-100	-100
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-139.589	-120.300	-145.100		-145.100	-130.100	-130.100
10	- Personalauszahlungen	168.798	175.257	188.821		192.597	196.449	200.378
15	- sonstige Auszahlungen	85.926	80.200	85.200		85.200	85.200	85.200
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	254.723	255.457	274.021		277.797	281.649	285.578
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	115.134	135.157	128.921		132.697	151.549	155.478
Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
Beschäftigte (PRS)		4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	
Mitarbeiter (PRS)		4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	
Stellenanteile Beamte (MAS)		0,02						
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		2,88	2,93	2,52	2,52	2,52	2,52	
Planstellen (MAS)		2,90	2,93	2,52	2,52	2,52	2,52	
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	13,16	14,65	12,20	12,48	13,60	13,84	



Produktgruppe 1.12.11

Personenstandsangelegenheiten

→ 1.12.11.01 Personenstandswesen

**Beschreibung**

Durchführung des gesamten Verfahrens zur Eheschließung und Begründung von Lebensgemeinschaften. Anlage und Führung des Familienbuches. Registrierung / Bearbeitung von Scheidungen. Beurkundung / Beglaubigung und Zustimmung zu Vaterschafts- und Mutterschaftsanerkennnissen auf Antrag. Ehefähigkeitszeugnisse für Deutsche und Ausländische Mitbürger ausstellen.

Neuanlage und Fortschreibung der Testamentskartei. Durchführung des Verfahrens zu namensrechtlichen Erklärungen. Beurkundung von Geburten und Sterbefällen mit allen notwendigen Arbeiten. Mitwirkung bei einer behördlichen Namensänderung.

Mitwirkung bei der Regelung der Staatsangehörigkeit. Ausstellung von Staatsangehörigkeitsausweisen auf Antrag. Erteilung von Auskünften und Beratung zum Personenstandswesen.

Auftragsgrundlage

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

Ziele

Ordnungsgemäße Beurkundung von Geburten und Sterbefällen. Durchführung wirksamer Eheschließungen und Begründung von Lebensgemeinschaften. Beschaffung von deutschen Personenstandsurkunden, Regelung der Abstammung und des Personenstandes, Sicherung von Erbansprüchen. Ordnungsgemäße Änderung von Familien- und Vornamen nach den gesetzlichen Bestimmungen. Rechtssichere und umfassende Beratung der Antragsteller gewährleisten.

Zielgruppen

Antragsteller, Einwohner, Bürger, Erben, Behörden / Institutionen

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Pollmann, Markus

1.12 Sicherheit und Ordnung**1.12.11 Personenstandsangelegenheiten**

Teilergebnisplan	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-186	-186	-238	-171	-141	-136
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-23.574	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.822	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
10 = Ordentliche Erträge	-25.582	-27.186	-27.238	-27.171	-27.141	-27.136
11 - Personalaufwendungen	114.519	119.533	121.317	123.743	126.217	128.741
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.918	3.480	3.915	3.915	3.915	3.915
14 - Bilanzielle Abschreibungen	203	218	254	208	183	185
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.351	30.623	29.991	29.991	29.991	29.991
17 = Ordentliche Aufwendungen	145.992	153.853	155.477	157.856	160.306	162.832
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	120.410	126.667	128.239	130.685	133.165	135.696
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	1	1	2	3	3
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	1	1	2	3	3
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	120.411	126.668	128.240	130.686	133.168	135.699
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	120.411	126.668	128.240	130.686	133.168	135.699
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-78.337	-83.909	-81.070	-82.271	-83.488	-84.731
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.232	46.105	44.478	45.258	46.723	47.334
29 = Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	84.305	88.864	91.648	93.673	96.403	98.302

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Pollmann, Markus

1.12 Sicherheit und Ordnung**1.12.11 Personenstandsangelegenheiten**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-23.155	-25.000	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.822	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.977	-27.000	-27.000		-27.000	-27.000	-27.000
10	- Personalauszahlungen	115.077	119.049	121.303		123.729	126.203	128.727
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.809	2.500	2.600		2.600	2.600	2.600
15	- sonstige Auszahlungen	5.841	6.770	8.070		8.070	8.070	8.070
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.726	128.319	131.973		134.399	136.873	139.397
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	97.750	101.319	104.973		107.399	109.873	112.397
Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
Beschäftigte (PRS)		2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	
Mitarbeiter (PRS)		2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	
Stellenanteile Beamte (MAS)		0,03	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		1,01	0,53	0,94	0,94	0,94	0,94	
Planstellen (MAS)		1,04	0,54	0,95	0,95	0,95	0,95	
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	4,32	4,82	4,70	4,80	4,95	5,04	



Produktgruppe 1.12.14

Wahlen

→ 1.12.14.01 Wahlen



<u>Beschreibung</u>	Vorbereitung der Wahlen (Führen des Wählerverzeichnisses; Einberufung der Wahlvorstände; Ausstellung der Briefwahlunterlagen; Bestellung der Wahlunterlagen). Durchführung der Wahlen (Organisation des Wahltages; Auszählung durch den Wahlvorstand; statistische Erhebung (EDV) und Weiterleitung der Ergebnisse). Vorbereitung und Durchführung von Volksinitiativen, Volksbegehren und Volksentscheiden.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Grundgesetz, Europawahlgesetz, Europawahlordnung, Bundeswahlgesetz, Bundeswahlordnung, Landeswahlgesetz, Landeswahlordnung, Kommunalwahlgesetz, Kommunalwahlordnung, Gesetz über das Verfahren bei Volksinitiativen, -begehren, -entscheid (VIVBVEG)
<u>Ziele</u>	Rechtlich einwandfreie und termingerechte Vorbereitung und Durchführung der Wahlen bzw. Vorbereitung und Durchführung von Volksinitiativen, Volksbegehren und Volksentscheiden. Feststellung der vorläufige Wahlergebnisse seit Schließung der Wahllokale.
<u>Zielgruppen</u>	BürgerInnen, Fraktionen/Parteien

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Pollmann, Markus

1.12 Sicherheit und Ordnung

1.12.14 Wahlen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-36.034		-5.000	-10.000		-5.000
10 =	Ordentliche Erträge	-36.034		-5.000	-10.000		-5.000
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300		420	1.000		420
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.144		32.210	67.000		32.210
17 =	Ordentliche Aufwendungen	26.444		32.630	68.000		32.630
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.589		27.630	58.000		27.630
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-9.589		27.630	58.000		27.630
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-9.589		27.630	58.000		27.630
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.268		33.684	38.062	26.175	36.085
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	20.678		61.314	96.062	26.175	63.715

Planerläuterung Teilergebnisplan

Folgende Wahlen finden statt:

2024: Europawahl
2025: Bundestagswahl
Kommunahlwahl
2027: Landtagswahl

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Pollmann, Markus

1.12 Sicherheit und Ordnung

1.12.14 Wahlen



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-44.499		-5.000		-10.000		-5.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.499		-5.000		-10.000		-5.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	300		420		1.000		420
15	- sonstige Auszahlungen	26.549		32.210		67.000		32.210
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.849		32.630		68.000		32.630
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-17.650		27.630		58.000		27.630

Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Stellenanteile Beamte (MAS)	0,06					
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)	0,17	0,00	0,22	0,22	0,22	0,22
Planstellen (MAS)	0,23	0,00	0,22	0,22	0,22	0,22

Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	1,06		3,15	4,93	1,34	3,27



Produktgruppe 1.12.15

Gefahrenabwehr

- 1.12.15.01 Brandbekämpfung, Bevölkerungsschutz, Gefahrenabwehr
- 1.12.15.02 Technische Hilfeleistung

**Beschreibung**

Brandbekämpfung aller Art und Größe. Befreiung von Personen und Tieren, Beseitigung von Umweltgefahren, Einsturzgefahren, Überschwemmungen und Verkehrshindernissen im Rahmen der technischen Hilfeleistung und bei öffentlichen Notständen. Schutz der Bevölkerung durch Mitteilungen über Truppen- und Manöverschäden. Material-, Geräte- und Fahrzeugbeschaffungen incl. Unterhaltung in Zusammenarbeit mit dem Baubetriebshof.

Aus- und Fortbildung der Feuerwehrkräfte. Auswertung von Einsatzberichten und Abrechnung kostenpflichtiger Einsätze mit Verursachern. Erstattung von Lohnausfällen aus Feuerwehreinsätzen.

Auftragsgrundlage

Feuerschutzgesetz NRW, Feuerwehrgebührensatzung, Katastrophenschutzgesetz

Ziele

Unterhaltung einer kostengünstigen und leistungsfähigen Feuerwehr, bedarfsgerechte Leistungserbringung zum Schutz vor lebens- oder existenzbedrohenden Gefahren, jederzeit funktionsfähige Hydranten durch regelmäßige Überprüfungen, Eintreffen am Einsatzort x Minuten nach Alarmierung, schnellstmögliche Absicherung des Einsatzortes und sachgerechte Gefahrenabwehr, ständige Verbesserung in den Einsatzabläufen aufgrund von vollständigen Informationen, Schadensminimierung und -begrenzung.

Zielgruppen

betroffene Personen, Allgemeinheit.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Pollmann, Markus

1.12 Sicherheit und Ordnung

1.12.15 Gefahrenabwehr



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-217.283	-218.862	-227.313	-227.417	-217.150	-220.985
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-76.834	-81.000	-81.000	-81.000	-81.000	-81.000
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-3.476	-2.090	-1.910	-1.689	-1.575	-1.401
10 =	Ordentliche Erträge	-297.593	-301.952	-310.223	-310.106	-299.725	-303.386
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.935	167.340	255.640	179.430	184.330	164.180
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	262.092	261.708	281.197	352.318	357.105	375.838
15 -	Transferaufwendungen	29.586	25.271	46.539	46.539	46.539	46.539
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	183.383	186.925	195.940	224.745	174.745	173.495
17 =	Ordentliche Aufwendungen	575.996	641.244	779.316	803.032	762.719	760.052
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	278.403	339.292	469.093	492.926	462.994	456.666
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.056	1.902	3.551	9.029	9.457	9.654
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	2.056	1.902	3.551	9.029	9.457	9.654
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	280.459	341.194	472.644	501.955	472.451	466.320
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	280.459	341.194	472.644	501.955	472.451	466.320
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	518.537	672.016	577.443	601.072	608.589	610.448
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	798.996	1.013.210	1.050.087	1.103.027	1.081.040	1.076.768



Planerläuterung Teilergebnisplan

Die Gemeinde Reichshof unterhält den örtlichen Verhältnissen entsprechend eine leistungsfähige Feuerwehr, um Schadenfeuer zu bekämpfen sowie bei Unglücksfällen und bei öffentlichen Notständen Hilfe zu leisten, die durch Naturereignisse, Explosionen oder ähnliche Vorkommnisse verursacht werden.

Die Gemeinde trifft Maßnahmen zur Verhütung von Bränden. Sie stellen eine den örtlichen Verhältnissen angemessene Löschwasserversorgung sicher (nach § 1 FSHG NW).

Zum Abdecken des gesamten Gemeindegebietes zur Erreichung der gesetzten Schutzziele hat Reichshof folgende Feuerwehrstandorte:

- | | |
|-------------------------|-----------------|
| 1. Denklingen | 2. Brüchermühle |
| 3. Eckenhagen / Hespert | 4. Hunsheim |
| 5. Mittelagger | 6. Odenspiel |
| 7. Nosbach | 8. Wehnrath |

Im **Jahr 2024** werden für die bauliche Unterhaltung der Feuerwehrstandorte **11.400 Euro** eingeplant. Insgesamt sind im Finanzplanungszeitraum **bis 2027 insgesamt 45.600 Euro** für die Gebäudeunterhaltung vorgesehen.

In den Aufwendungen der Produktgruppe Gefahrenabwehr sind u. a. enthalten:

- | | |
|--|-----------|
| ○ Aufwand für ehrenamtliche Tätigkeit | 30.640 € |
| ○ Telefonkosten | 12.000 € |
| ○ Unfallversicherung | 12.600 € |
| ○ Kfz-Unterhalt, -Reparatur, -Versicherung | 102.960 € |
| ○ Feuerwehrausrüstung u. -Reparatur | 213.495 € |

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Pollmann, Markus**1.12 Sicherheit und Ordnung****1.12.15 Gefahrenabwehr**

Den geplanten Aufwendungen stehen insgesamt 81.000 Euro aus Gebühren entgegen.
Die Feuerschutzpauschale (90.000 EURO) und der Zuschuss der Provinzial (2.500 EURO) werden nur für die Anschaffung von Vermögensgegenständen verwendet

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Pollmann, Markus

1.12 Sicherheit und Ordnung**1.12.15 Gefahrenabwehr**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-399						
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-61.253	-81.000	-81.000		-81.000	-81.000	-81.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-61.652	-81.000	-81.000		-81.000	-81.000	-81.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	95.964	167.340	255.640		179.430	184.330	164.180
14	- Transferauszahlungen	29.586	25.271	46.539		46.539	46.539	46.539
15	- sonstige Auszahlungen	190.613	186.925	195.940		224.745	174.745	173.495
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	316.163	379.536	498.119		450.714	405.614	384.214
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	254.511	298.536	417.119		369.714	324.614	303.214
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-90.592	-80.500	-92.500		-92.500	-92.500	-92.500
23	= investive Einzahlungen	-90.592	-80.500	-92.500		-92.500	-92.500	-92.500
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	86.570	119.440	1.198.200	68.000	103.350	481.960	35.000
30	= investive Auszahlungen	86.570	119.440	1.198.200	68.000	103.350	481.960	35.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	-4.022	38.940	1.105.700	68.000	10.850	389.460	-57.500

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Pollmann, Markus

1.12 Sicherheit und Ordnung**1.12.15 Gefahrenabwehr**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000005 Feuerschutzpauschale										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-87.992	-78.000	-90.000		-90.000	-90.000	-90.000	-165.992	-525.992
6	= Summe Einzahlungen	-87.992	-78.000	-90.000		-90.000	-90.000	-90.000	-165.992	-525.992
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-87.992	-78.000	-90.000		-90.000	-90.000	-90.000	-165.992	-525.992
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000009 Anschaffung techn. Geräte Feuerschutz										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	69.596	119.440	103.350	68.000	103.350	56.960	35.000	189.036	487.696
13	= Summe Auszahlungen	69.596	119.440	103.350	68.000	103.350	56.960	35.000	189.036	487.696
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	69.596	119.440	103.350	68.000	103.350	56.960	35.000	189.036	487.696

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Pollmann, Markus

1.12 Sicherheit und Ordnung

1.12.15 Gefahrenabwehr



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen /- auszahlungen
5000090 Zuschuss Provinzial zu techn. Geräten										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-2.600	-2.500	-2.500		-2.500	-2.500	-2.500	-5.100	-15.100
6	= Summe Einzahlungen	-2.600	-2.500	-2.500		-2.500	-2.500	-2.500	-5.100	-15.100
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.600	-2.500	-2.500		-2.500	-2.500	-2.500	-5.100	-15.100
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen /- auszahlungen
5000211 Anschaffung Gerätewagen Atemschutz										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen			298.500						298.500
13	= Summe Auszahlungen			298.500						298.500
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)			298.500						298.500

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Pollmann, Markus

1.12 Sicherheit und Ordnung

1.12.15 Gefahrenabwehr



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000224 Anschaffung MTF Denklingen										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen			100.350						100.350
13	= Summe Auszahlungen			100.350						100.350
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)			100.350						100.350
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000225 Anschaffung MTF Heischeid										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	16.974							16.974	16.974
13	= Summe Auszahlungen	16.974							16.974	16.974
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	16.974							16.974	16.974

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Pollmann, Markus

1.12 Sicherheit und Ordnung**1.12.15 Gefahrenabwehr**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000226 Anschaffung MTF Hunsheim										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen						107.500			107.500
13	= Summe Auszahlungen						107.500			107.500
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						107.500			107.500
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000244 Anschaffung MTF Odenspiel										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen						107.500			107.500
13	= Summe Auszahlungen						107.500			107.500
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						107.500			107.500

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Pollmann, Markus

1.12 Sicherheit und Ordnung**1.12.15 Gefahrenabwehr**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen /- auszahlungen
5000245 Anschaffung MTF Mittelagger										
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen						105.000			105.000
13 =	Summe Auszahlungen						105.000			105.000
14 =	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						105.000			105.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen /- auszahlungen
5000246 Anschaffung ELW										
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen			181.000						181.000
13 =	Summe Auszahlungen			181.000						181.000
14 =	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)			181.000						181.000

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Pollmann, Markus

1.12 Sicherheit und Ordnung

1.12.15 Gefahrenabwehr



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen /- auszahlungen
5000247 Anschaffung TLF Nosbach										
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen			515.000						515.000
13 =	Summe Auszahlungen			515.000						515.000
14 =	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)			515.000						515.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen /- auszahlungen
5000258 Anschaffung MTF Eckenhausen										
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen						105.000			105.000
13 =	Summe Auszahlungen						105.000			105.000
14 =	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)						105.000			105.000

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Pollmann, Markus

1.12 Sicherheit und Ordnung**1.12.15 Gefahrenabwehr**

Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Stellenanteile Beamte (MAS)	0,35	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)	1,36	1,15	2,34	2,34	2,34	2,34
Planstellen (MAS)	1,71	1,30	2,49	2,49	2,49	2,49

Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	39,30	54,90	51,97	52,94	58,78	56,54
2 Nettoaufwand je aktivem FW-Mitglied (EUR)	2.775,62	3.752,63	3.518,09	3.583,67	3.978,56	3.821,57
3 Nettoaufwand je Einsatz (EUR)	2.026,64	2.251,58	2.251,58	2.293,55	2.546,28	2.449,65

Haushaltsplan

Gemeinde Reichshof

verantwortlich: Dresbach, Gerd



Produktbereich 1.21

Schulträgeraufgaben

- 1.21.01 Grundschulen
- 1.21.05 Gesamtschulen
- 1.21.06 Förderschulen
- 1.21.08 Schülerbeförderung
- 1.21.09 sonstige Fördermaßnahmen
- 1.21.10 Zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers



verantwortlich:

Dresbach, Gerd

Beschreibung

Die Gemeinde Reichshof stellt vier Grundschulen an den Standorten Denklingen, Eckenhagen, Hunsheim und Wildbergerhütte bereit. Als weiterführende Schule befindet sich eine Gesamtschule mit gymnasialer Oberstufe in Eckenhagen. Das Schulangebot für Förderschüler wird durch die Mitgliedschaft im Förderschulzweckverband gewährleistet, der zwei Förderschulen im Kreisgebiet betreibt.

Sicherung des Schul- und Unterrichtsbetriebes durch Schaffung der sächl. und personellen (außer Lehrer) Voraussetzungen in Erfüllung der Aufgabe als Schulträger. Dies umfasst auch die Mithilfe bei der Beantragung und Durchführung von Fördermaßnahmen. Regelungen der Anmeldungen der Schulneulinge und Übergang der Grundschüler zu den weiterführenden Schulen. Übernahme Eigenanteil bei der Beschaffung von Lernmitteln für Empfänger von lfd. Hilfe zum Lebensunterhalt. Bereitstellung und Zahlung der Versicherungen für Schüler gegen Unfall- und Haftpflichtschäden.

Zahlung eines Umlagebeitrages an den Förderschulzweckverband und Mitwirkung in den Verbandsgremien. Sicherstellung und Optimierung der Schülerbeförderung zu den vier gemeindlichen Grundschulen in Denklingen, Eckenhagen, Hunsheim und Wildbergerhütte sowie zu der Gesamtschule in Eckenhagen entsprechend den Vorgaben der SchülerfahrtkostenVO.

Mithilfe bei der Beantragung und Durchführung von besonderen Fördermaßnahmen in den Schulen, Einzelmaßnahmen, Silentien, bedarfsgerechte zusätzliche Schulsportangebote. Mitwirkung bei der Gewährleistung der Sicherheit der Schulwege und Schulung des verkehrsgerechten Verhaltens der Schüler. Angebot eines Mittagstisches für Gesamtschüler an Tagen mit Ganztagschulbetrieb in Trägerschaft des Mensaver eins. Aufstellung und Fortschreibung des Schulentwicklungsplanes.

Auftragsgrundlage

§§ 10 und 30 SchVwG, § 2 SchulfG, § 16 SchpflG, § 4 Allg. SchulO, SchVwG, §§ 2 und 3 Lernmittelfreiheitsgesetz, Satzung des Rhein. GUV / GVV. Schülerfahrtkostenverordnung, Ratsbeschlüsse, Runderlasse des Ministeriums für Schule und Weiterbildung.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Dresbach, Gerd

1.21 Schulträgeraufgaben**Ziele**

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes auf wirtschaftlich vertretbarer Basis.

Zielgruppen

Schulneulinge, Schüler/-innen, Erziehungsberechtigte, Schulleitung und Lehrkräfte

Haushaltsplan 2024**1.21 Schulträgeraufgaben**

verantwortlich:

Dresbach, Gerd

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-755.490	-443.720	-1.223.501	-504.350	-454.446	-442.238
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-287.978	-267.581	-315.611	-315.611	-315.611	-315.611
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-72.538	-133.042	-214.121	-214.121	-214.121	-214.121
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-35.457	-22.816	-30.079	-24.637	-17.297	-17.262
10	= Ordentliche Erträge	-1.151.463	-867.159	-1.783.312	-1.058.719	-1.001.475	-989.232
11	- Personalaufwendungen	201.271	208.506	254.253	262.771	267.519	272.290
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.722.427	2.559.540	2.847.601	2.932.441	2.947.641	3.305.641
14	- Bilanzielle Abschreibungen	124.947	123.148	147.531	156.411	139.743	131.223
15	- Transferaufwendungen	47.479	87.442	154.621	154.621	154.621	154.621
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	236.766	358.697	327.633	278.746	278.746	278.746
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.332.891	3.337.333	3.731.639	3.784.990	3.788.270	4.142.521
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.181.428	2.470.174	1.948.327	2.726.271	2.786.795	3.153.289
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.012	2.518	3.676	4.334	4.387	4.320
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	2.012	2.518	3.676	4.334	4.387	4.320
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.183.439	2.472.691	1.952.003	2.730.605	2.791.181	3.157.608
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	2.183.439	2.472.691	1.952.003	2.730.605	2.791.181	3.157.608
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.645.189	2.929.763	2.416.667	2.446.748	2.465.578	2.478.239
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	3.828.628	5.402.454	4.368.670	5.177.353	5.256.759	5.635.847

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Dresbach, Gerd

1.21 Schulträgeraufgaben


Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-583.748	-366.248	-1.140.626		-426.126	-390.126	-390.126
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-282.539	-267.581	-315.611		-315.611	-315.611	-315.611
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-70.242	-133.042	-214.121		-214.121	-214.121	-214.121
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-936.871	-766.871	-1.670.358		-955.858	-919.858	-919.858
10	- Personalauszahlungen	205.361	206.813	254.197		262.716	267.463	272.234
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.716.915	2.559.540	2.847.601		2.932.441	2.947.641	3.305.641
14	- Transferauszahlungen	47.479	87.442	154.621		154.621	154.621	154.621
15	- sonstige Auszahlungen	227.902	358.697	327.633		278.746	278.746	278.746
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.197.657	3.212.492	3.584.052		3.628.524	3.648.471	4.011.242
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	2.260.786	2.445.621	1.913.694		2.672.666	2.728.613	3.091.384
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-370.563						
23	= investive Einzahlungen	-370.563						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	83.947						
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	218.128	91.500	328.283		45.000	45.000	45.000
30	= investive Auszahlungen	302.074	91.500	328.283		45.000	45.000	45.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	-68.489	91.500	328.283		45.000	45.000	45.000

Haushaltsplan 2024**1.21 Schulträgeraufgaben**

verantwortlich:

Dresbach, Gerd

Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Beschäftigte (PRS)		8,00	7,00	8,00	8,00	8,00	8,00
Mitarbeiter (PRS)		8,00	7,00	8,00	8,00	8,00	8,00
Stellenanteile Beamte (MAS)		0,00	0,03				
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		9,04	8,58	9,81	9,81	9,81	9,81
Planstellen (MAS)		9,04	8,61	9,81	9,81	9,81	9,81
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	198,24	291,40	218,96	264,41	268,44	287,78
2	Klassen (ST)	73,00	78,00	79,00	81,00	84,00	85,00
3	Schulschwimmer (PRS)	6.889,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
4	Anzahl Schüler OGS Denklinden (PRS)	55,00	60,00	56,00	56,00	56,00	56,00
5	Anzahl Betreuung 8-13 Uhr GGS Denklinden (PRS)	46,00	52,00	45,00	45,00	45,00	45,00
6	Anzahl Schüler OGS Eckenhagen (PRS)	45,00	50,00	66,00	66,00	66,00	66,00
7	Anzahl Betreuung 8-13 Uhr GGS Eckenhagen (PRS)	28,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00

Haushaltsplan 2024**1.21 Schulträgeraufgaben**

verantwortlich:

Dresbach, Gerd

8	Anzahl Schüler OGS Hunsheim (PRS)	44,00	30,00	27,00	27,00	27,00	27,00
9	Anzahl Betreuung 8-13 Uhr GGS Hunsheim (PRS)	26,00	51,00	59,00	59,00	59,00	59,00
10	Anzahl Schüler OGS Wildbergerhütte (PRS)	46,00	45,00	41,00	41,00	41,00	41,00
11	Anzahl Betreuung 8-13 Uhr GGS W.-hütte (PRS)	35,00	45,00	51,00	51,00	51,00	51,00
12	Durchschn.Nettoaufwand je Grundschüler (EUR)	1.251,55	1.913,91	722,87	1.715,94	171.509,00	1.742,65
13	Nettoaufw. GS Denklingen je Schüler (EUR)	962,96	3.540,39	-1.979,23	1.448,69	1.438,59	1.507,79
14	Nettoaufw. GS Eckenhausen je Schüler (EUR)	1.403,88	1.792,30	1.650,16	1.514,15	1.554,89	1.423,05
15	Nettoaufw. GS Hunsheim je Schüler (EUR)	1.487,91	625,52	2.327,22	2.281,63	2.575,38	3.071,43
16	Nettoaufw. GS Wildbergerhütte je Schüler (EUR)	1.220,64	2.129,37	1.586,68	1.832,11	1.577,83	1.567,57
17	Durchschn.Nettoaufwand je Klasse (EUR)	61.205,68	89.659,61	52.367,75	76.132,06	74.863,87	76.508,18
18	Nettoaufw. GS Denklingen je Klasse (EUR)	20.222,20	39.856,47	-46.511,83	32.397,93	31.779,77	35.131,45
19	Nettoaufw. GS Eckenhausen je Klasse (EUR)	36.099,75	39.629,69	43.522,92	39.031,48	36.384,37	33.247,72
20	Nettoaufw. GS Hunsheim je Klasse (EUR)	34.965,80	15.246,95	53.816,93	55.085,01	63.525,99	76.785,65
21	Nettoaufw. GS Wildbergerhütte je Klasse (EUR)	29.295,44	50.496,43	32.725,34	38.212,51	32.542,79	32.723,11
22	Nettoaufwand je Gesamtschüler (EUR)	1.214,89	1.927,74	1.533,64	1.570,01	1.571,82	1.583,79

Haushaltsplan 2024**1.21 Schulträgeraufgaben**

verantwortlich:

Dresbach, Gerd

24	Nettoaufwand je Förderschüler (EUR)	4.782,81	4.491,80	4.436,99	5.666,49	5.667,18	5.666,56
25	Nettoaufwand je Fahrschüler (EUR)	991,15	1.044,81	1.152,94	1.208,61	1.269,25	1.524,06
26	Durchschn.Nettoaufwand je Fahrschüler GS (EUR)	1.011,41	1.103,26	1.216,55	1.293,75	1.383,84	1.694,99
27	Nettoaufw. GS Denklungen je Fahrschüler (EUR)	1.603,73	1.694,49	1.763,25	1.961,72	2.015,82	2.386,64
28	Nettoaufw. GS Eckenhagen je Fahrschüler (EUR)	1.618,68	1.729,56	1.939,34	1.963,55	2.161,29	2.558,79
29	Nettoaufw. GS Hunsheim je Fahrschüler (EUR)	2.029,71	2.300,04	2.259,81	2.306,34	2.694,62	3.538,77
30	Nettoaufw. GS W'hütte je Fahrschüler (EUR)	1.049,31	1.117,52	1.334,31	1.401,66	1.489,84	1.812,53
31	Nettoaufw. Gesamtschule je Fahrschüler (EUR)	752,39	845,98	926,98	965,62	991,27	1.177,00
32	Nettoaufwand je Schüler (EUR)	53,15	137,75	122,14	124,31	123,03	123,11



Produktgruppe 1.21.01

Grundschulen

- 1.21.01.01 Grundschule Denklingen
- 1.21.01.02 Grundschule Eckenhagen
- 1.21.01.03 Grundschule Hunsheim
- 1.21.01.04 Grundschule Wildbergerhütte

**Beschreibung**

Die Gemeinde Reichshof stellt vier Grundschulen an den Standorten Denklingen, Eckenhagen, Hunsheim und Wildbergerhütte bereit. An der Grundschule Eckenhagen werden Plätze für Schülerinnen und Schüler mit Bedarf an sonderpädagogischer Unterstützung („Inklusion“) bereitgestellt, insbesondere mit dem Förderschwerpunkt körperliche und motorische Entwicklung. Hierfür wurde die Schule barrierefrei gestaltet.

Sicherung des Schul- und Unterrichtsbetriebes durch Schaffung der sächlichen und personellen (außer Lehrer) Voraussetzungen in Erfüllung der Aufgabe als Schulträger. Dies umfasst auch die Mithilfe bei der Beantragung und Durchführung von Fördermaßnahmen. Regelungen der Anmeldungen der Schulneulinge und Übergang der Grundschüler zu den weiterführenden Schulen. Übernahme Eigenanteil bei der Beschaffung von Lernmitteln für Empfänger von lfd. Hilfe zum Lebensunterhalt. Bereitstellung und Zahlung der Versicherungen für Schüler gegen Unfall- und Haftpflichtschäden.

Auftragsgrundlage

§§ 10 und 30 SchVwG, § 2 SchulfG, § 16 SchpflG, § 4 Allg. SchulO, SchVwG, §§ 2 und 3 Lernmittelfreiheitsgesetz, Satzung des Rhein. GUV / GVV.

Mit dem 9. Schulrechtsänderungsgesetz hat das Land NRW den Auftrag der VN-Behindertenrechtskonvention umgesetzt und die ersten Schritte auf dem Weg zur inklusiven Bildung an allgemeinen Schulen in NRW gesetzlich verankert.

Ziele

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes. Inklusives Schulangebot. Einschulung der Schulneulinge nach Wohnort und Schulbereich und Information der Erziehungsberechtigten über das gemeindliche und benachbarte Schulangebot. Bereitstellung der erforderlichen Lernmittel. Versicherungsschutz der Schüler gegen Unfall- und Haftpflichtschäden.

Zielgruppen

SchülerInnen, Erziehungsberechtigte, Schulleitung und Lehrkräfte, Schulneulinge.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.01 Grundschulen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-423.572	-324.486	-1.101.062	-385.875	-347.861	-346.066
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-287.291	-267.581	-315.611	-315.611	-315.611	-315.611
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-72.438	-133.042	-214.121	-214.121	-214.121	-214.121
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-15.790	-12.557	-11.425	-10.570	-6.483	-6.476
10 =	Ordentliche Erträge	-799.091	-737.666	-1.642.219	-926.177	-884.076	-882.274
11 -	Personalaufwendungen	89.756	92.567	113.863	115.696	117.566	119.473
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	769.491	762.867	796.884	820.384	767.884	767.884
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	37.098	34.815	40.245	43.274	38.214	36.461
15 -	Transferaufwendungen	5.941	17.442	92.621	92.621	92.621	92.621
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	85.387	177.067	149.736	100.616	100.616	100.616
17 =	Ordentliche Aufwendungen	987.672	1.084.758	1.193.349	1.172.591	1.116.901	1.117.055
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	188.581	347.092	-448.870	246.414	232.825	234.781
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	9	61	140	217	235	252
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	9	61	140	217	235	252
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	188.590	347.154	-448.730	246.632	233.060	235.034
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	188.590	347.154	-448.730	246.632	233.060	235.034
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	771.347	1.161.009	1.102.433	1.114.111	1.121.859	1.127.719
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	959.937	1.508.162	653.703	1.360.743	1.354.919	1.362.752



Planerläuterung Teilergebnisplan

Das Land NRW gewährt Zuschüsse für die Offenen Ganztagschulen sowie Zuschüsse für die Lehrerfortbildung. An Fortbildungsmitteln stehen in der Regel zur Verfügung:

- GGS Denklingen 1.200€
- GGS Eckenhausen 1.200€
- GGS Hunsheim 1.200€
- GGS Wildbergerhütte 1.200€

Lehr- und unterrichtsbedingter Sachaufwand (Sachkonto 524300)

Die Sachausgaben der öffentlichen Schulen trägt der Schulträger nach § 92 Abs. 3 des Schulgesetzes für das Land Nordrhein-Westfalen.

Stichtag: 1. Schultag nach Sommerferien		Denklingen	Eckenhausen	Hunsheim	Wildbergerhütte
Schüler		234	212	190	163
Klassen		10	9	8	7
Lehr- und Unterrichtsmittel					
▪ Grundbetrag pauschal		255 €	255 €	255 €	255 €
▪ Grundbetrag je Schüler	8,00 €	1.872 €	1.696 €	1.520 €	1.304 €
▪ GU-Schüler-Betrag *)		500 €	500 €	500 €	500 €
Werk- und Hauswirtschaftlicher Unterricht					
▪ je Klasse	75,00 €	750 €	675 €	600 €	525 €
Lehrerbücherei					
▪ je Klasse	45,00 €	450 €	405 €	360 €	315 €
Schulveranstaltungen					
▪ je Schüler	4,00 €	936 €	848 €	760 €	652 €
Verbrauchsmittel pauschal		105 €	105 €	105 €	105 €
Schulbücherei (Zuschuss gem. Besch. v. 11.04.05)		200 €		200 €	200 €
		5.068 €	4.484 €	4.300 €	3.856 €

*) gemeinsamer Unterricht mit Schülern bei denen sonderpädagogischer Förderbedarf besteht.



Lernmittelfreiheitsgesetz

Den Schülern der öffentlichen Schulen wird nach den Maßgaben des Lernmittelfreiheitsgesetzes Lernmittelfreiheit gewährt. Lernmittel im Sinne des Gesetzes sind Schulbücher und sonstige dem gleichen Zweck dienende Unterrichtsmittel, die für die Hand des Schülers bestimmt, vom Kultsminister genehmigt und an der einzelnen Schule eingeführt sind. Die für die Beschaffung der Lernmittel erforderlichen Kosten tragen nach § 1 Abs. 2 des Gesetzes die Schulträger.

Stichtag: 1. Schultag nach Sommerferien		Denklingen	Eckenhagen	Hunsheim	Wildbergerhütte
Schüler		234	212	190	163
Klassen		10	9	8	7
Lernmittel					
Grundbetrag je Schüler	32,00 €	7.488,00 €	6.784,00 €	6.080,00 €	5.216,00 €
abzügl. 15 % Rabatt		-1.123,00 €	-1.018,00 €	-912,00 €	-782,00 €
zuzügl. AsylbLG-Empfänger	44,00 €	132,00 €	132,00 €	176,00 €	88,00 €
		6.497,00 €	5.898,00 €	5.344,00 €	4.522,00 €

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.21 Schulträgeraufgaben**1.21.01 Grundschulen****Offene Ganztagsschule und 8-1 Betreuung im Primarbereich**

Der Begriff **Offene Ganztagsschule** bezeichnet eine besondere Form der Ganztagsschule. Im Gegensatz zur gebundenen Ganztagsschule wird die herkömmliche Zeitstruktur des Unterrichts um eine Übermittagsbetreuung, Angebote zur Freizeitgestaltung aber auch um ein schulisches Nachmittagsangebot erweitert.

Da die Anmeldung zur OGS freiwillig ist und jährlich bestätigt werden muss, spricht man von der *offenen* Ganztagsschule.

Die Schüler sind in den Ganztagsbetrieb nach dem regulären Unterricht bis 16 Uhr eingebunden. Die Gemeinde Reichshof hat die "Offene Ganztagsschule" seit dem Schuljahr 2006/07 an in den vier Grundschulstandorten eingerichtet.

Daneben gibt es auch an allen vier Grundschulstandorten die Betreuung außerhalb der OGS, d.h. diese Schüler können bis zum Ende der 6. Unterrichtsstunde betreut werden. Ab dem 01.02.2014 wurden die Elternbeiträge kraft Satzung durch die Gemeinde Reichshof erhoben.

Die Ertrags- und Aufwandssituation stellt sich wie folgt dar:

Schuljahr 2021/2022	Denklingen Ev. Kirche Denklingen Förderverein	Eckenhagen Caritas Oberberg Förderverein	Hunsheim Ev. Kirche Förderverein	Wildbergerhütte Caritas Oberberg Förderverein	Gesamt
Kooperationspartner OGS					
Kooperationspartner 8-1					
Erträge, davon	220.388,00 €	241.287,00 €	114.486,85 €	171.627,00 €	747.788,85 €
Landeszuschuss	88.890,00 €	100.068,00 €	47.340,00 €	74.380,00 €	310.678,00 €
Kreiszuschuss	36.500,00 €	41.500,00 €	14.500,00 €	29.000,00 €	121.500,00 €
Elternbeitrag	94.998,00 €	99.719,00 €	52.646,85 €	68.247,00 €	315.610,85 €
Aufwendungen, davon	195.000,00 €	211.841,00 €	104.286,00 €	129.437,00 €	640.564,00 €
Aufwendungen OGS	175.000,00 €	197.341,00 €	84.286,00 €	109.437,00 €	566.064,00 €
Aufwendungen Betreuung	20.000,00 €	14.500,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	74.500,00 €
Negativer Betrag = Fehlbetrag	25.388,00 €	29.446,00 €	10.200,85 €	42.190,00 €	107.224,85 €

**Büchereinutzung**

Die Grund- und Gesamtschule werden als Nutzer der vorhandenen Bücherei an den dort entstehenden Personal- und Sachkosten beteiligt. Ausgehend von einem Ratsbeschluss vom 10.10.2002 (DS 554) werden 83 % der Kosten den Schulen zugeordnet, und zwar nach dem Verhältnis der Schülerzahlen auf Grund- und Gesamtschule.

Die v.g. **62.000 €** wurden im Ergebnisplan (Sachkonto 529100) wie folgt veranschlagt:

- Produkt 1.21.01.02 „Grundschule Eckenhausen“ = 48.000 €
- Produktgruppe 1.21.05.01 „Gesamtschule Eckenhausen“ = 14.000 €

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.21 Schulträgeraufgaben**1.21.01 Grundschulen****Schulausstattung**

Bei der Beschaffung von Ausstattungsgegenständen > 800 Euro (netto) ist zu beachten, dass es sich um Ausstattungsgegenstände des Medienkonzeptes gehandelt hat. Hier verfügt jede Grundschule grundsätzlich über einen Betrag von 2.500 €. Für geringwertige Wirtschaftsgüter (SK 543150) wird ebenfalls ein Ansatz pro Grundschule geplant.

Die Schulmöbel wurden in der Eröffnungsbilanz je Klassensatz als Festwert (SK 549300) bewertet.

	GGs Denklingen		GGs Eckenhagen		GGs Hunsheim		GGs Wildbergerhütte	
	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024
5.000013.710	2.500 €	12.500 €						
1.21.01.01 (543150)	2.000 €	6.188 €						
1.21.01.01 (549300)	20.600 €	3.600 €						
5.000014.710			2.500 €	2.500 €				
1.21.01.02 (543150)			1.500 €	5.339 €				
1.21.01.02 (549300)			2.880 €	3.240 €				
5.000015.710					4.000 €	14.000 €		
1.21.01.03 (543150)					1.500 €	6.990 €		
1.21.01.03 (549300)					60.000 €	50.000 €		
5.000016.710							2.500 €	14.283 €
1.21.01.04 (543150)							2.000 €	4.792 €
1.21.01.04 (549300)							12.100 €	2.520 €

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.01 Grundschulen



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-390.343	-302.048	-1.075.426		-360.926	-324.926	-324.926
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-281.876	-267.581	-315.611		-315.611	-315.611	-315.611
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-70.142	-133.042	-214.121		-214.121	-214.121	-214.121
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-742.361	-702.671	-1.605.158		-890.658	-854.658	-854.658
10	- Personalauszahlungen	92.046	91.600	113.835		115.668	117.538	119.446
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	762.829	762.867	796.884		820.384	767.884	767.884
14	- Transferauszahlungen	5.941	17.442	92.621		92.621	92.621	92.621
15	- sonstige Auszahlungen	80.036	177.067	149.736		100.616	100.616	100.616
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	940.852	1.048.976	1.153.076		1.129.289	1.078.659	1.080.567
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	198.492	346.305	-452.082		238.631	224.001	225.909
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.321	11.500	43.283		10.000	10.000	10.000
30	= investive Auszahlungen	10.321	11.500	43.283		10.000	10.000	10.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./.. Auszahlung)	10.321	11.500	43.283		10.000	10.000	10.000

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.01 Grundschulen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000013 Ausstattung GS Denklingen										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	5.363	2.500	12.500		2.500	2.500	2.500	7.863	27.863
13	= Summe Auszahlungen	5.363	2.500	12.500		2.500	2.500	2.500	7.863	27.863
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.363	2.500	12.500		2.500	2.500	2.500	7.863	27.863
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000014 Ausstattung GS Eckenhausen										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		2.500	2.500		2.500	2.500	2.500	2.500	12.500
13	= Summe Auszahlungen		2.500	2.500		2.500	2.500	2.500	2.500	12.500
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		2.500	2.500		2.500	2.500	2.500	2.500	12.500

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.01 Grundschulen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen /- auszahlungen
5000015 Ausstattung GS Hunsheim										
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	4.958	4.000	14.000		2.500	2.500	2.500	8.958	30.458
13 =	Summe Auszahlungen	4.958	4.000	14.000		2.500	2.500	2.500	8.958	30.458
14 =	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.958	4.000	14.000		2.500	2.500	2.500	8.958	30.458
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen /- auszahlungen
5000016 Ausstattung GS Wildbergerhütte										
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		2.500	14.283		2.500	2.500	2.500	2.500	24.283
13 =	Summe Auszahlungen		2.500	14.283		2.500	2.500	2.500	2.500	24.283
14 =	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		2.500	14.283		2.500	2.500	2.500	2.500	24.283

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.21 Schulträgeraufgaben**1.21.01 Grundschulen**

Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Beschäftigte (PRS)		4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
Mitarbeiter (PRS)		4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		5,31	4,95	5,35	5,35	5,35	5,35
Planstellen (MAS)		5,31	4,95	5,35	5,35	5,35	5,35
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	49,24	81,73	29,52	69,80	69,50	69,90
2	Klassen (ST)	33,00	34,00	34,00	36,00	39,00	40,00
3	Schulschwimmer (PRS)	6.889,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
4	Anzahl Schüler OGS Denklingen (PRS)	55,00	60,00	56,00	56,00	56,00	56,00
5	Anzahl Betreuung 8-13 Uhr GGS Denklingen (PRS)	46,00	52,00	45,00	45,00	45,00	45,00
6	Anzahl Schüler OGS Eckenhausen (PRS)	45,00	50,00	66,00	66,00	66,00	66,00
7	Anzahl Betreuung 8-13 Uhr GGS Eckenhausen (PRS)	28,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00
8	Anzahl Schüler OGS Hunsheim (PRS)	44,00	30,00	27,00	27,00	27,00	27,00
9	Anzahl Betreuung 8-13 Uhr GGS Hunsheim (PRS)	26,00	51,00	59,00	59,00	59,00	59,00

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.21 Schulträgeraufgaben**1.21.01 Grundschulen**

10	Anzahl Schüler OGS Wildbergerhütte (PRS)	46,00	45,00	41,00	41,00	41,00	41,00
11	Anzahl Betreuung 8-13 Uhr GGS W.-hütte (PRS)	35,00	45,00	51,00	51,00	51,00	51,00
12	Durchschn.Nettoaufwand je Grundschüler (EUR)	1.251,55	1.913,91	722,87	1.715,94	171.509,00	1.742,65
13	Nettoaufw. GS Denklingen je Schüler (EUR)	962,96	3.540,39	-1.979,23	1.448,69	1.438,59	1.507,79
14	Nettoaufw. GS Eckenhagen je Schüler (EUR)	1.403,88	1.792,30	1.650,16	1.514,15	1.554,89	1.423,05
15	Nettoaufw. GS Hunsheim je Schüler (EUR)	1.487,91	625,52	2.327,22	2.281,63	2.575,38	3.071,43
16	Nettoaufw. GS Wildbergerhütte je Schüler (EUR)	1.220,64	2.129,37	1.586,68	1.832,11	1.577,83	1.567,57
17	Durchschn.Nettoaufwand je Klasse (EUR)	29.089,00	44.357,72	16.923,62	40.021,86	38.711,98	40.080,95
18	Nettoaufw. GS Denklingen je Klasse (EUR)	20.222,20	39.856,47	-46.511,83	32.397,93	31.779,77	35.131,45
19	Nettoaufw. GS Eckenhagen je Klasse (EUR)	36.099,75	39.629,69	43.522,92	39.031,48	36.384,37	33.247,72
20	Nettoaufw. GS Hunsheim je Klasse (EUR)	34.965,80	15.246,95	53.816,93	55.085,01	63.525,99	76.785,65
21	Nettoaufw. GS Wildbergerhütte je Klasse (EUR)	29.295,44	50.496,43	32.725,34	38.212,51	32.542,79	32.723,11



Produktgruppe 1.21.05

Gesamtschulen

→ 1.21.05.01 Gesamtschule Eckenhagen

**Beschreibung**

Als weiterführende Schule befindet sich in Eckenhausen eine Gesamtschule (fünfzügig) mit gymnasialer Oberstufe (dreizügig). Sicherung des Schul- u. Unterrichtsbetriebes durch Schaffung der sächliche und personellen (außer Lehrer) Voraussetzungen in Erfüllung der Aufgabe als Schulträger. Dies umfasst auch die Mithilfe bei der Beantragung u. Durchführung v. besonderen Fördermaßnahmen. Regelung der Anmeldungen der Schulneulinge. Übernahme Eigenanteil bei der Beschaffung von Lernmitteln für Empfänger von lfd. Hilfe zum Lebensunterhalt. Bereitstellung u. Zahlung der Versicherungen für Schüler gegen Haftpflichtschäden.

Auftragsgrundlage

§§ 10 u. 30 SchVwG, § 2 SchulfG, § 16 SchpflG, § 4 Allg. SchulO, SchVwG, §§ 2 u. 3 Lernmittelfreiheitsgesetz, Satzung des Rhein. GUV/GVV.

Ziele

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes, Bereitstellung der erforderlichen Lernmittel, Versicherungsschutz der Schüler gegen Unfall- und Haftpflichtschäden

Zielgruppen

SchülerInnen, Erziehungsberechtigte, Schulleitung und Lehrkräfte, Schulneulinge.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.05 Gesamtschulen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-67.491	-78.053	-81.336	-77.387	-75.405	-70.441
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-495					
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-100					
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-19.437	-10.112	-18.582	-14.018	-10.766	-10.767
10 =	Ordentliche Erträge	-87.522	-88.165	-99.918	-91.405	-86.171	-81.208
11 -	Personalaufwendungen	111.515	115.938	140.390	147.075	149.952	152.816
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	164.041	147.639	157.272	160.772	143.272	143.272
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	50.223	49.427	56.500	54.115	54.832	54.850
15 -	Transferaufwendungen		8.000				
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	151.374	180.630	176.897	177.130	177.130	177.130
17 =	Ordentliche Aufwendungen	477.153	501.634	531.059	539.092	525.186	528.068
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	389.631	413.469	431.141	447.687	439.015	446.860
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.835	2.267	2.509	2.573	2.693	2.722
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	1.835	2.267	2.509	2.573	2.693	2.722
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	391.465	415.737	433.650	450.260	441.708	449.582
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	391.465	415.737	433.650	450.260	441.708	449.582
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	861.085	1.577.546	1.161.336	1.174.699	1.185.127	1.189.643
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.252.551	1.993.283	1.594.986	1.624.959	1.626.835	1.639.226



Planerläuterung Teilergebnisplan

Lehr- und unterrichtsbedingter Sachaufwand

Die Sachausgaben der öffentlichen Schulen trägt der Schulträger nach § 2 des Gesetzes über die Finanzierung der öffentlichen Schulen (Schulfinanzgesetz - SchFG)

Stichtag: 1. Schultag nach Sommerferien		Gesamtschule Eckenhausen
	Schüler	1.045
	Klassen	39
Lehr- und Unterrichtsmittel		
▪ Grundbetrag pauschal		511 €
▪ Grundbetrag je Schüler	8 €	8.360 €
▪ Ganztagsbetrieb		5.625 €
▪ GU Schüler-Betrag *)		500 €
Werk- und Hauswirtschaftlicher Unterricht		
▪ Schwerpunkt Naturwissenschaften		2.300 €
▪ je Klasse	130 €	5.070 €
Gesundheitsuntersuchung Schulpraktikum		
Lehrerbücherei		
▪ je Klasse	45 €	1.755 €
Schulveranstaltungen		
▪ je Schüler	4 €	4.180 €
Verbrauchsmittel pauschal		357 €
Zentralabitur pauschal		1.500 €
		30.158 €

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.05 Gesamtschulen



*) gemeinsamer Unterricht von behinderten und nicht behinderten Schülern.

Lernmittelfreiheitsgesetz

Den Schülern der öffentlichen Schulen wird nach den Maßgaben des Lernmittelfreiheitsgesetzes Lernmittelfreiheit gewährt. Lernmittel im Sinne des Gesetzes sind Schulbücher und sonstige dem gleichen Zweck dienende Unterrichtsmittel, die für die Hand des Schülers bestimmt, vom Kultsminister genehmigt und an der einzelnen Schule eingeführt sind. Die für die Beschaffung der Lernmittel erforderlichen Kosten tragen nach § 1 Abs. 2 des Gesetzes die Schulträger.

Stichtag: 1. Schultag nach Sommerferien		Gesamtschule Eckenhagen
	Schüler Sek. I	820
	Schüler Sek. II	225
	Klassen	39
Lernmittel		
▪ Grundbetrag je Schüler Sek. I	68,00 €	55.760,00 €
▪ Grundbetrag je Schüler Sek. II	62,00 €	13.950,00 €
▪ abzügl. 15 % Rabatt		-10.456,00 €
▪ zuzügl. AsylbLG-Empfänger	44,00 €	660,00 €
		59.914,00 €

Lehrerfortbildung

Das Land NRW gewährt in der Regel einen jährlichen Zuschuss für die Lehrerfortbildung in Höhe von 4.200 EURO.

**Büchereinutzung**

Die Grund- und Gesamtschule werden als Nutzer der vorhandenen Bücherei an den dort entstehenden Personal- und Sachkosten beteiligt. Ausgehend von einem Ratsbeschluss vom 10.10.2002 (DS 554) werden 83 % der Kosten den Schulen zugeordnet, und zwar nach dem Verhältnis der Schülerzahlen der Grund- und Gesamtschule.

Unter Anwendung der internen Leistungsverrechnung werden nach den Planzahlen nun 62.000 EURO verrechnet.

Die v.g. **62.000 €** wurden im Ergebnisplan wie folgt veranschlagt:

*Produkt 1.21.01.02 „Grundschule Eckenhausen“ = 48.000 €

*Produktgruppe 1.21.05.01 „Gesamtschule Eckenhausen“ = 14.000 €

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.05 Gesamtschulen



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-53.333	-52.200	-53.200		-53.200	-53.200	-53.200
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-495						
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-100						
7	+ Sonstige Einzahlungen	-343						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-54.270	-52.200	-53.200		-53.200	-53.200	-53.200
10	- Personalauszahlungen	113.315	115.213	140.362		147.047	149.925	152.788
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	165.400	147.639	157.272		160.772	143.272	143.272
14	- Transferauszahlungen		8.000					
15	- sonstige Auszahlungen	147.861	180.630	176.897		177.130	177.130	177.130
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	426.576	451.482	474.531		484.949	470.327	473.190
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	372.306	399.282	421.331		431.749	417.127	419.990
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.069	75.000	30.000		30.000	30.000	30.000
30	= investive Auszahlungen	17.069	75.000	30.000		30.000	30.000	30.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	17.069	75.000	30.000		30.000	30.000	30.000

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.05 Gesamtschulen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000017 Bewegl. Sachen GE Eckenhausen										
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	17.069	75.000	30.000		30.000	30.000	30.000	92.069	212.069
13	= Summe Auszahlungen	17.069	75.000	30.000		30.000	30.000	30.000	92.069	212.069
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	17.069	75.000	30.000		30.000	30.000	30.000	92.069	212.069
Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027			
Beschäftigte (PRS)		4,00	3,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00		
Mitarbeiter (PRS)		4,00	3,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00		
Stellenanteile Beamte (MAS)		0,00	0,03							
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		3,73	3,46	4,27	4,27	4,27	4,27	4,27		
Planstellen (MAS)		3,73	3,49	4,27	4,27	4,27	4,27	4,27		
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027			
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)		64,25	108,01	81,82	83,35	83,45	84,08			
2 Klassen (ST)		40,00	44,00	45,00	45,00	45,00	45,00			
3 Durchschn.Nettoaufwand je Klasse (EUR)		32.116,68	45.301,89	35.444,13	36.110,20	36.151,89	36.427,23			
4 Nettoaufwand je Gesamtschüler (EUR)		1.214,89	1.927,74	1.533,64	1.570,01	1.571,82	1.583,79			



Produktgruppe 1.21.06

Förderschulen

→ 1.21.06.01 Förderschulen

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.06 Förderschulen

**Beschreibung**

Sicherung des Schul- und Unterrichtsbetriebes zur Schaffung der sächl. u. pers. (außer Lehrer) Voraussetzungen durch Zahlung d. Umlagebeitrages und Mitwirkung in den Zweckverbandsgremien, Möglichkeit für die Schüler zum Besuch von zwei Förderschulen im Kreisgebiet.

Auftragsgrundlage

Zweckverbandssatzung

Ziele

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes.

Zielgruppen

SchülerInnen, Erziehungsberechtigte, Schulleitung u. Lehrkräfte.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.06 Förderschulen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.538	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
10 =	Ordentliche Erträge	-11.538	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	211.350	201.000	242.185	242.185	242.185	242.185
15 -	Transferaufwendungen	11.538	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	222.888	213.000	254.185	254.185	254.185	254.185
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	211.350	201.000	242.185	242.185	242.185	242.185
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	211.350	201.000	242.185	242.185	242.185	242.185
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	211.350	201.000	242.185	242.185	242.185	242.185
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.689	1.131	1.443	1.474	1.504	1.477
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	205.661	202.131	243.628	243.659	243.689	243.662

Planerläuterung Teilergebnisplan

Neben der jährlichen **Zweckverbandsumlage** von rund **242.185 €** (*Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen*), wird ein nach der Schülerzahl bestimmter **Anteil der Schulpauschale** von rund **12.000 €** (*Transferaufwendungen*) an den Zweckverband weitergeleistet.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.06 Förderschulen



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-12.000	-12.000		-12.000	-12.000	-12.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-12.000	-12.000		-12.000	-12.000	-12.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	211.350	201.000	242.185		242.185	242.185	242.185
14	- Transferauszahlungen	11.538	12.000	12.000		12.000	12.000	12.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	222.888	213.000	254.185		254.185	254.185	254.185
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	222.888	201.000	242.185		242.185	242.185	242.185
Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)				0,01	0,01	0,01	0,01	
Planstellen (MAS)				0,01	0,01	0,01	0,01	
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	10,55	10,95	12,50	12,50	12,50	12,50	
2	Nettoaufwand je Förderschüler (EUR)	4.782,81	4.491,80	4.436,99	5.666,49	5.667,18	5.666,56	



Produktgruppe 1.21.08

Schülerbeförderung

- 1.21.08.01 Schülerbeförderung GE Reichshof
- 1.21.08.02 Schülerbeförderung GGS Eckenhagen
- 1.21.08.03 Schülerbeförderung GGS Denklingen
- 1.21.08.04 Schülerbeförderung GGS Hunsheim
- 1.21.08.05 Schülerbeförderung GGS Wildbergerhütte

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.08 Schülerbeförderung

**Beschreibung**

Sicherstellung und Optimierung der Schülerbeförderung zu den vier gemeindlichen Grundschulen in Denklingen, Eckenhagen, Hunsheim und Wildbergerhütte sowie zu der Gesamtschule in Eckenhagen entsprechend den Vorgaben der SchülerfahrtkostenVO.

Auftragsgrundlage

Runderlasse des Ministeriums für Schule und Weiterbildung, Schülerfahrtkostenverordnung, Ratsbeschlüsse

Ziele

Gewährleistung eines optimalen und wirtschaftlichen Schülertransports

Zielgruppen

GrundschülerInnen, GesamtschülerInnen

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.08 Schülerbeförderung



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-223.734					
10 =	Ordentliche Erträge	-223.734					
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.574.678	1.423.034	1.630.260	1.698.100	1.783.300	2.141.300
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.574.678	1.423.034	1.630.260	1.698.100	1.783.300	2.141.300
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.350.944	1.423.034	1.630.260	1.698.100	1.783.300	2.141.300
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.350.944	1.423.034	1.630.260	1.698.100	1.783.300	2.141.300
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	1.350.944	1.423.034	1.630.260	1.698.100	1.783.300	2.141.300
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-36.033	24.869	21.843	22.652	23.475	25.229
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.314.911	1.447.903	1.652.103	1.720.752	1.806.775	2.166.529

Nachdem im Jahr 2004 die Bedarfszuweisungen für überdurchschnittlich hohe Schülerfahrkosten zugunsten der Schulpauschale ersatzlos gestrichen wurde, erhöhten sich die Netto-Aufwendungen für diesen Bereich, da Mittel der Schulpauschale hierfür nicht verwendet werden dürfen.

Die Primärkosten des Schülertransportes für die Produktgruppe 1.21.08 „Schülerbeförderung“ stellen sich nun wie folgt dar:

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.21 Schulträgeraufgaben**1.21.08 Schülerbeförderung**

Produkt	Schülerfahrkosten für:	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024				
1.21.08.01	Gesamtschule	946.518	786.419	897.860				
1.21.08.02	GS Eckenhausen	188.411	190.967	218.000				
1.21.08.03	GS Denklingen	191.659	190.466	217.500				
1.21.08.04	GS Hunsheim	90.392	96.667	111.400				
1.21.08.05	GS Wildbergerhütte	153.796	154.515	184.500				
	Gesamtsumme:	1.570.777	1.419.034	1.629.260				

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-140.073						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-140.073						
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.574.469	1.423.034	1.630.260		1.698.100	1.783.300	2.141.300
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.574.469	1.423.034	1.630.260		1.698.100	1.783.300	2.141.300
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.434.396	1.423.034	1.630.260		1.698.100	1.783.300	2.141.300

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.08 Schülerbeförderung



Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		0,15	0,02	0,02	0,02	0,02
Planstellen (MAS)		0,15	0,02	0,02	0,02	0,02
Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	69,30	77,11	83,62	87,10	91,47	109,84
2 Nettoaufwand je Fahrschüler (EUR)	991,15	1.044,81	1.152,94	1.208,61	1.269,25	1.524,06
3 Durchschn.Nettoaufwand je Fahrschüler GS (EUR)	1.011,41	1.103,26	1.216,55	1.293,75	1.383,84	1.694,99
4 Nettoaufw. GS Denklingen je Fahrschüler (EUR)	1.603,73	1.694,49	1.763,25	1.961,72	2.015,82	2.386,64
5 Nettoaufw. GS Eckenhagen je Fahrschüler (EUR)	1.618,68	1.729,56	1.939,34	1.963,55	2.161,29	2.558,79
6 Nettoaufw. GS Hunsheim je Fahrschüler (EUR)	2.029,71	2.300,04	2.259,81	2.306,34	2.694,62	3.538,77
7 Nettoaufw. GS W'hütte je Fahrschüler (EUR)	1.049,31	1.117,52	1.334,31	1.401,66	1.489,84	1.812,53
8 Nettoaufw. Gesamtschule je Fahrschüler (EUR)	752,39	845,98	926,98	965,62	991,27	1.177,00



Produktgruppe 1.21.09

Sonstige Fördermaßnahmen

→ 1.21.09.01 Sonstige Fördermaßnahmen

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.21 Schulträgeraufgaben**1.21.09 Fördermaßnahmen****Beschreibung**

Mithilfe bei der Beantragung und Durchführung von besonderen Fördermaßnahmen in den Schulen, Einzelmaßnahmen, Silentien, bedarfs-gerechte zusätzliche Schulsportangebote. Mitwirkung bei der Gewährleistung der Sicherheit der Schulwege und Schulung des verkehrsgerechten Verhaltens der Schüler. Angebot eines Mittagstisches für Gesamtschüler an Tagen mit Ganztagsschulbetrieb in Trägerschaft des Mensaver eins. Bereitstellung und Unterhaltung von Schulbuswartehallen.

Auftragsgrundlage

Runderlasse des Ministeriums für Schule und Weiterbildung, Schülerfahrtkostenverordnung, Ratsbeschlüsse

Ziele

Richtlinienkonforme Abwicklung der Zuschussmaßnahmen, Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulsportangebotes, Sicherheit für die Schüler im Straßenverkehr, Bereitstellung einer ansprechenden Mittagsverpflegung für die Gesamtschüler

Zielgruppen

GrundschülerInnen, GesamtschülerInnen

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.09 Fördermaßnahmen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-29.155	-29.181	-29.103	-29.088	-19.180	-13.731
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-192					
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-230	-147	-72	-49	-48	-19
10 =	Ordentliche Erträge	-29.577	-29.328	-29.175	-29.137	-19.228	-13.750
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.867	11.000	21.000	11.000	11.000	11.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	37.627	38.906	50.786	59.022	46.697	39.912
15 -	Transferaufwendungen	30.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	70.499	100.906	122.786	121.022	108.697	101.912
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	40.922	71.578	93.611	91.885	89.469	88.162
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	168	189	1.028	1.543	1.458	1.345
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	168	189	1.028	1.543	1.458	1.345
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	41.090	71.767	94.639	93.428	90.927	89.507
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	41.090	71.767	94.639	93.428	90.927	89.507
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.478	162.043	127.608	131.764	131.512	132.051
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	95.568	233.810	222.247	225.193	222.439	221.559

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.09 Fördermaßnahmen



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-168						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-168						
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.867	11.000	21.000		11.000	11.000	11.000
14	- Transferauszahlungen	30.000	50.000	50.000		50.000	50.000	50.000
15	- sonstige Auszahlungen	5	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.872	62.000	72.000		62.000	62.000	62.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	32.704	62.000	72.000		62.000	62.000	62.000
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-370.563						
23	= investive Einzahlungen	-370.563						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	83.947						
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	190.738	5.000	255.000		5.000	5.000	5.000
30	= investive Auszahlungen	274.684	5.000	255.000		5.000	5.000	5.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	-95.879	5.000	255.000		5.000	5.000	5.000

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.09 Fördermaßnahmen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000038 Ersatzbeschaffung Wartehallen										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	5.926	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	10.926	30.926
13	= Summe Auszahlungen	5.926	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	10.926	30.926
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	5.926	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	10.926	30.926
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000040 Bewegliche Sachen Mensabetrieb										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	3.923		250.000					3.923	253.923
13	= Summe Auszahlungen	3.923		250.000					3.923	253.923
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.923		250.000					3.923	253.923

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.09 Fördermaßnahmen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000214 Programm "Gute Schule 2020"										
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	74.259							74.259	74.259
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	131.574							131.574	131.574
13 =	Summe Auszahlungen	205.833							205.833	205.833
14 =	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	205.833							205.833	205.833
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000241 Digitalpakt Schulen										
1 -	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-173.063							-173.063	-173.063
6 =	Summe Einzahlungen	-173.063							-173.063	-173.063
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.777							2.777	2.777
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	46.454							46.454	46.454
13 =	Summe Auszahlungen	49.231							49.231	49.231
14 =	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-123.832							-123.832	-123.832

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.21 Schulträgeraufgaben

1.21.09 Fördermaßnahmen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000252 Infrastrukturausbau OGS										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-197.500							-197.500	-197.500
6	= Summe Einzahlungen	-197.500							-197.500	-197.500
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.910							6.910	6.910
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	2.861							2.861	2.861
13	= Summe Auszahlungen	9.771							9.771	9.771
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-187.729							-187.729	-187.729

Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		0,02	0,14	0,14	0,14	0,14
Planstellen (MAS)		0,02	0,14	0,14	0,14	0,14

Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	4,90	12,67	11,40	11,55	11,41	11,35
2 Nettoaufwand je Schüler (EUR)	53,15	128,33	121,05	123,19	121,88	121,94



Produktgruppe 1.21.10

Zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers

→ 1.21.10.01 Schulentwicklungsplan

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.21 Schulträgeraufgaben**1.21.10 Zentrale schulbez. Leistungen Schulträger**

<u>Beschreibung</u>	Aufstellung und Fortschreibung des Schulentwicklungsplanes zur Sicherung des schulischen Bildungsangebotes.
----------------------------	---

<u>Auftragsgrundlage</u>	Schulverwaltungsgesetz
---------------------------------	------------------------

<u>Ziele</u>	Zielgerichtete und wirtschaftliche Versorgung mit Bildungsangeboten
---------------------	---

<u>Zielgruppen</u>	SchülerInnen, Lehrpersonal, Eltern
---------------------------	------------------------------------

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.21 Schulträgeraufgaben**1.21.10 Zentrale schulbez. Leistungen Schulträger**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		14.000				
17	= Ordentliche Aufwendungen		14.000				
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		14.000				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		14.000				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)		14.000				
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.165	2.004	2.047	2.101	2.119
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)		17.165	2.004	2.047	2.101	2.119

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		14.000					
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		14.000					
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)		14.000					

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.21 Schulträgeraufgaben**1.21.10 Zentrale schulbez. Leistungen Schulträger**

Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)			0,02	0,02	0,02	0,02
Planstellen (MAS)			0,02	0,02	0,02	0,02
Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)		0,93	0,10	0,11	0,11	0,11
2 Nettoaufwand je Schüler (EUR)		9,42	1,09	1,12	1,15	1,17

Haushaltsplan

Gemeinde Reichshof

verantwortlich: Gennies, Rüdiger; Dresbach, Gerd



Produktbereich 1.25

Kultur

- 1.25.01 Kommunale Veranstaltungen
- 1.25.02 Kulturarbeit
- 1.25.05 Volkshochschule
- 1.25.07 Musikschule
- 1.25.09 Museum

**Beschreibung**

Organisation und Durchführung kultureller Veranstaltungen für Erwachsene und Kinder durch die Kurverwaltung. Bereitstellung und Betrieb der Gemeindebücherei in Eckenhausen. Bereitstellung des Gebäudes „Kunstkabinett Hespert“ und Unterstützung des Fördervereins. Die vorstehend genannten Aufgabenbereiche werden am 01.01.2007 in den Kernhaushalt zurückgeführt und der Eigenbetrieb Kurverwaltung aufgelöst (siehe auch PB 1.57).

Organisation und Ausrichten von Veranstaltungen im Rathaus (z.B. Weihnachtsmarkt). Unterstützung des Wettbewerbs „Unser Dorf soll schöner werden“ durch Beratung der Ortsgemeinschaften und Verwaltungsleistungen zur Wettbewerbsteilnahme. Förderung des Bildungsangebotes durch Kursangebote der Volkshochschule des Oberbergischen Kreises. Angebote zur musikalischen Erziehung und Bildung durch Kooperation mit der Musikschule Waldbröl. Bereitstellung der Immobilie „Heimatomuseum Eckenhausen.“ Der Betrieb des Museums erfolgt durch den Heimatverein Eckenhausen.

Auftragsgrundlage

Freiwillige Vereinbarungen, Ratsbeschlüsse

Ziele

Schaffung und Förderung eines kulturellen Angebotes durch Bildungs- und Freizeitgestaltungsmöglichkeiten. Förderung und Sicherung des kulturellen Erbes. Förderung der Ortsbildverschönerung.

Zielgruppen

Kulturinteressierte, Aussteller, Vereine, Einwohner, Bürger, Büchereinutzer

Haushaltsplan 2024

1.25 Kultur

verantwortlich:

Gennies, Rüdiger



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.504	-6.259	-11.505	-11.494	-11.496	-11.494
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-260					
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.403	-2.500	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-101.924	-86.852	-81.716	-81.716	-81.716	-81.716
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-885					
10	= Ordentliche Erträge	-110.976	-95.611	-96.221	-96.210	-96.212	-96.210
11	- Personalaufwendungen	37.756	38.181	27.442	28.004	28.578	29.163
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.357	37.052	31.916	31.916	31.916	31.916
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.269	4.117	2.543	2.588	2.588	2.571
15	- Transferaufwendungen	5.850	30.200	30.200	30.200	30.200	30.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.337	51.030	53.733	53.733	53.733	53.733
17	= Ordentliche Aufwendungen	147.569	160.580	145.834	146.441	147.015	147.583
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	36.593	64.969	49.613	50.231	50.803	51.373
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	12	20	20	20	18	15
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	12	20	20	20	18	15
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	36.604	64.989	49.633	50.252	50.821	51.387
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						

Haushaltsplan 2024**1.25 Kultur**

verantwortlich:

Gennies, Rüdiger



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	36.604	64.989	49.633	50.252	50.821	51.387
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	142.460	254.758	245.294	245.319	251.166	254.434
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	179.065	319.747	294.927	295.571	301.987	305.822

Haushaltsplan 2024**1.25 Kultur**

verantwortlich:

Gennies, Rüdiger



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-3.000	-9.500		-9.500	-9.500	-9.500
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.450	-2.500	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-101.924	-86.852	-81.716		-81.716	-81.716	-81.716
7	+ Sonstige Einzahlungen	-312						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-106.693	-92.352	-94.216		-94.216	-94.216	-94.216
10	- Personalauszahlungen	38.146	37.939	27.435		27.998	28.571	29.156
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	67.655	37.052	31.916		31.916	31.916	31.916
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	4.965	30.200	30.200		30.200	30.200	30.200
15	- sonstige Auszahlungen	37.905	51.030	53.733		53.733	53.733	53.733
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	148.671	156.221	143.284		143.847	144.420	145.005
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	41.978	63.869	49.068		49.631	50.204	50.789
23	= investive Einzahlungen							
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		1.500	1.500				
30	= investive Auszahlungen		1.500	1.500				
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)		1.500	1.500				

Haushaltsplan 2024**1.25 Kultur**

verantwortlich:

Gennies, Rüdiger



Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Beschäftigte (PRS)	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Mitarbeiter (PRS)	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)	2,10	2,12	2,12	1,65	1,65	1,65
Planstellen (MAS)	2,10	2,12	2,12	1,65	1,65	1,65

Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	11,01	22,65	21,56	22,15	22,55	22,67
2 Diff. Kreisumlage je Einwohner (EUR)	4,05	5,48	5,18	5,54	5,81	5,67
3 Nettoaufwand gesamt je Kursteilnehmer (EUR)	376,22	371,13	361,04	386,09	354,01	345,30



Produktgruppe 1.25.01

Kommunale Veranstaltungen

- 1.25.01.01 Veranstaltungen im Rathaus (z.B. Weihnachtsmarkt)
- 1.25.01.02 Unser Dorf soll schöner werden

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Gennies, Rüdiger

1.25 Kultur**1.25.01 Kommunale Veranstaltungen**

<u>Beschreibung</u>	Organisation und Ausrichtung von Veranstaltungen im Rathaus (z.B. Weihnachtsmarkt, Ausstellungen). Unterstützung des Wettbewerbs „Unser Dorf soll schöner werden“ durch Beratung der Ortsgemeinschaften und Verwaltungsleistungen zur Wettbewerbsteilnahme.
<u>Auftragsgrundlage</u>	freiwillige Aufgabe
<u>Ziele</u>	Schaffung und Förderung des kulturellen Angebotes. Förderung der Ortsbildverschönerung und des dörflichen Zusammenlebens.
<u>Zielgruppen</u>	Einwohner und sonstige Kulturinteressierte und Aussteller, Einwohner in teilnehmenden Dörfern, Ortsgemeinschaften,

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Gennies, Rüdiger

1.25 Kultur

1.25.01 Kommunale Veranstaltungen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
15	- Transferaufwendungen	600	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		300	300	300	300	300	
17	= Ordentliche Aufwendungen	600	25.300	25.300	25.300	25.300	25.300	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	600	25.300	25.300	25.300	25.300	25.300	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	600	25.300	25.300	25.300	25.300	25.300	
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	600	25.300	25.300	25.300	25.300	25.300	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.840	9.203	15.084	15.617	15.995	16.342	
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	4.440	34.503	40.384	40.917	41.295	41.642	
Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
14	- Transferauszahlungen	600	25.000	25.000		25.000	25.000	25.000
15	- sonstige Auszahlungen		300	300		300	300	300
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	600	25.300	25.300		25.300	25.300	25.300
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	600	25.300	25.300		25.300	25.300	25.300

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Gennies, Rüdiger

1.25 Kultur**1.25.01 Kommunale Veranstaltungen**

Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)	0,05	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08
Planstellen (MAS)	0,05	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08

Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	0,23	1,87	2,07	2,10	2,12	2,14



Produktgruppe 1.25.02

Kulturarbeit

- 1.25.02.01 Kulturarbeit
- 1.25.02.02 Kunstkabinett Hespert
- 1.25.02.03 Bücherei

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Wonneberger-Kühr, K.

1.25 Kultur

1.25.02 Kulturarbeit



<u>Beschreibung</u>	Organisation und Durchführung von kulturellen Veranstaltungen für Erwachsene und Kinder (wie z.B. Konzerte, Ausstellungen, Kinderballett, Kinder- und Puppentheater usw.). Fotos und Berichte für den Veranstaltungskalender. Bereitstellung und Betrieb einer Gemeindebücherei in Räumlichkeiten der Gesamtschule in Eckenhagen. Bereitstellung des Gebäudes „Kunstkabinett Hespert“ und Unterstützung des Fördervereins.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Freiwillige Vereinbarungen, Ratsbeschluss
<u>Ziele</u>	Schaffung und Förderung eines kulturellen Angebotes für Einwohner und Gäste, Imagepflege und Attraktivitätssteigerung der Gemeinde Reichshof. Unterstützung und Ausbau des kulturellen Bildungsangebotes.
<u>Zielgruppen</u>	Kulturinteressierte Einwohner und Gäste, SchülerInnen, Veranstalter, Vereine

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Wonneberger-Kühr, K.

1.25 Kultur

1.25.02 Kulturarbeit



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.504	-3.259	-2.005	-1.994	-1.996	-1.994
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-260					
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.403	-2.500	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-62.970	-62.000	-62.000	-62.000	-62.000	-62.000
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-885					
10 =	Ordentliche Erträge	-72.022	-67.759	-67.005	-66.994	-66.996	-66.994
11 -	Personalaufwendungen	37.756	38.181	27.442	28.004	28.578	29.163
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.403	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	4.269	4.117	2.543	2.588	2.588	2.571
15 -	Transferaufwendungen	5.250	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.750	43.380	43.380	43.380	43.380	43.380
17 =	Ordentliche Aufwendungen	104.428	100.578	88.265	88.872	89.446	90.014
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	32.406	32.819	21.260	21.878	22.450	23.020
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	12	20	20	20	18	15
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	12	20	20	20	18	15
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	32.418	32.839	21.280	21.899	22.468	23.034
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	32.418	32.839	21.280	21.899	22.468	23.034
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	131.779	237.540	224.975	224.256	229.625	232.560
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	164.197	270.379	246.255	246.155	252.093	255.594



Planerläuterung Teilergebnisplan

Die Erträge aus Kostenerstattungen beziehen sich auf das Produkt "1.25.02.03 Bücherei."

Die Grund- und Gesamtschule werden als Nutzer der vorhandenen Bücherei zu 83 % an den dort entstehenden Personal- und Sachkosten beteiligt.

Die 83 %ige Beteiligung bedeuten **62.000 €**.

Die v.g. **62.000 €** wurden im Ergebnisplan wie folgt veranschlagt:

- Produkt 1.21.01.02 „Grundschule Eckenhausen“ = 48.000 € (529100)
- Produktgruppe 1.21.05.01 „Gesamtschule Eckenhausen“ = 14.000 € (529100)

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Wonneberger-Kühr, K.

1.25 Kultur

1.25.02 Kulturarbeit



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.450	-2.500	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-62.970	-62.000	-62.000		-62.000	-62.000	-62.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	-312						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-67.739	-64.500	-65.000		-65.000	-65.000	-65.000
10	- Personalauszahlungen	38.146	37.939	27.435		27.998	28.571	29.156
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.701	9.700	9.700		9.700	9.700	9.700
14	- Transferauszahlungen	4.365	5.200	5.200		5.200	5.200	5.200
15	- sonstige Auszahlungen	37.211	43.380	43.380		43.380	43.380	43.380
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.422	96.219	85.715		86.278	86.851	87.436
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	37.683	31.719	20.715		21.278	21.851	22.436
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		1.500	1.500				
30	= investive Auszahlungen		1.500	1.500				
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)		1.500	1.500				

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Wonneberger-Kühr, K.

1.25 Kultur

1.25.02 Kulturarbeit



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000132 Erwerb Ausstattung Bücherei										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		1.500	1.500					1.500	3.000
13	= Summe Auszahlungen		1.500	1.500					1.500	3.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		1.500	1.500					1.500	3.000
Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027			
Beschäftigte (PRS)		1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00			
Mitarbeiter (PRS)		1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00			
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		2,05	2,04	2,04	1,57	1,57	1,57			
Planstellen (MAS)		2,05	2,04	2,04	1,57	1,57	1,57			
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027			
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	6,20	14,65	13,87	14,06	14,18	14,42			



Produktgruppe 1.25.05

Volkshochschule

→ 1.25.05.01 Volkshochschule

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.25 Kultur

1.25.05 Volkshochschule



Beschreibung Förderung des Bildungsangebotes durch Kursangebote der Volkshochschule des Oberbergischen Kreises.

Ziele Förderung der Allgemeinbildung und kreativen Freizeitgestaltung.

Zielgruppen Einwohner und Bürger

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.25 Kultur

1.25.05 Volkshochschule



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-500	-500	-500	-500	-500	
10	= Ordentliche Erträge		-500	-500	-500	-500	-500	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		500	500	500	500	500	
17	= Ordentliche Aufwendungen		500	500	500	500	500	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.870	46	49	50	50	
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)		2.870	46	49	50	50	
Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-500	-500		-500	-500	-500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-500	-500		-500	-500	-500
15	- sonstige Auszahlungen		500	500		500	500	500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		500	500		500	500	500
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	4,05	5,63	5,19	5,55	5,81	5,67	
2	Diff. Kreisumlage je Einwohner (EUR)	4,05	5,48	5,18	5,54	5,81	5,67	
3	Nettoaufwand gesamt je Kursteilnehmer (EUR)	376,22	371,13	361,04	386,09	354,01	345,30	



Produktgruppe 1.25.07

Musikschule

→ 1.25.07.01 Musikschule

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.25 Kultur

1.25.07 Musikschule



<u>Beschreibung</u>	Angebote der musikalischen Erziehung und Bildung durch Kooperation mit der Musikschule Waldbröl
<u>Auftragsgrundlage</u>	freiwillige Vereinbarung
<u>Ziele</u>	Förderung der musikalischen Bildung
<u>Zielgruppen</u>	Kinder und Jugendliche

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.25 Kultur

1.25.07 Musikschule



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-3.000	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-38.954	-24.352	-19.216	-19.216	-19.216	-19.216
10 =	Ordentliche Erträge	-38.954	-27.352	-28.716	-28.716	-28.716	-28.716
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.954	27.352	22.216	22.216	22.216	22.216
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen		6.250	9.553	9.553	9.553	9.553
17 =	Ordentliche Aufwendungen	41.954	33.602	31.769	31.769	31.769	31.769
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.000	6.250	3.053	3.053	3.053	3.053
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	3.000	6.250	3.053	3.053	3.053	3.053
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	3.000	6.250	3.053	3.053	3.053	3.053
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.688	2.826	2.902	3.097	3.190	3.177
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	7.688	9.076	5.955	6.150	6.243	6.230

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.25 Kultur

1.25.07 Musikschule



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-3.000	-9.500		-9.500	-9.500	-9.500
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-38.954	-24.352	-19.216		-19.216	-19.216	-19.216
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-38.954	-27.352	-28.716		-28.716	-28.716	-28.716
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.954	27.352	22.216		22.216	22.216	22.216
15	- sonstige Auszahlungen		6.250	9.553		9.553	9.553	9.553
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.954	33.602	31.769		31.769	31.769	31.769
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	3.000	6.250	3.053		3.053	3.053	3.053
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	0,39	0,34	0,31	0,32	0,32	0,32	



Produktgruppe 1.25.09

Museum

→ 1.25.09.01 Heimatmuseum

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Wonneberger-Kühr, K.

1.25 Kultur

1.25.09 Museum



<u>Beschreibung</u>	Bereitstellung der Immobilie „Heimatismuseum Eckenhausen“. Der Betrieb des Museums erfolgt durch den Heimatverein Eckenhausen.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Freiwillige Vereinbarung, Ratsbeschluss
<u>Ziele</u>	Förderung und Sicherung des kulturellen Erbes
<u>Zielgruppen</u>	Einwohner, Bürger und historisch interessierte Besucher

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Wonneberger-Kühr, K.

1.25 Kultur

1.25.09 Museum



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	586	600					
17	= Ordentliche Aufwendungen	586	600					
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	586	600					
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	586	600					
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	586	600					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.154	2.319	2.287	2.300	2.306	2.305	
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	2.740	2.919	2.287	2.300	2.306	2.305	
Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
15	- sonstige Auszahlungen	695	600					
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	695	600					
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	695	600					
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	0,14	0,16	0,12	0,12	0,12	0,12	

Haushaltsplan

Gemeinde Reichshof

verantwortlich: Dresbach, Gerd

**Produktbereich 1.31****Soziale Hilfen**

- 1.31.09 Unterstützung von Senioren
- 1.31.10 Hilfen zum Lebensunterhalt, SGB XII, Kap. 3
- 1.31.11 Betreuung Flüchtlinge, Geld- und Sachleistungen
- 1.31.15 Leistungen der Grundsicherung, SGB XII, Kap. 4
- 1.31.16 Aussiedler / Vertriebenenangelegenheiten
- 1.31.17 Sonstige Hilfen und Leistungen
- 1.31.19 Grundsicherung nach SGB II (Hartz IV)



<u>Beschreibung</u>	<p>Gewährung von bedarfsgerechten Regelleistungen incl. Unterkunftskosten und besondere Hilfen. Entgegennahme von Anträgen auf Befreiung von der Rundfunkgebührenpflicht.</p> <p>Sozialarbeit und persönliche Beratung von Aussiedlern, Flüchtlingen und Asylbewerbern sowie Sicherung des notwendigen Bedarfs zum Lebensunterhalt, besondere Leistungen, Krankenversorgung und einmalige Beihilfen, Integration von Ausländern.</p> <p>Gewährung von Grundsicherungsleistungen im Alter und / oder bei dauernder Erwerbsminderung. Leistungen der Kriegsopferfürsorge in Form von persönlichen Hilfen, Sach- und Geldleistungen.</p> <p>Bereitstellung notwendiger Hilfen bei Krankheit, Behinderung und Pflegebedürftigkeit sowie Beratungsleistungen und Unterstützung / Durchführung von Antragsverfahren. Unterstützung von Seniorenclubs bei ihren Initiativen zur Schaffung von Freizeit und Bildungsangeboten für Senioren. Aufnahme und Prüfung von Anträgen auf Leistungen aus der Sozialversicherung.</p>
<u>Auftragsgrundlage</u>	Flüchtlingsaufnahmegesetz, Asylbewerberleistungsgesetz, Sozialversicherungsrechtliche Bestimmungen, Sozialgesetzbuch, Ratsbeschlüsse, Sozialrechtliche Bestimmungen
<u>Ziele</u>	Sicherstellung des Existenzminimums. Ausgleich wirtschaftlicher Nachteile durch Sozialleistungen. Integration in die Gesellschaft. Beschäftigungsfähigkeit wiederherstellen. Die Sicherung und Erweiterung individueller Qualifikationen, Kenntnisse, Fähigkeiten und Fertigkeiten unterstützen. Förderung der persönlichen Entwicklung und der sozialen Integration.
<u>Zielgruppen</u>	Antragsteller, Hilfeempfänger, Aussiedler, Flüchtlinge, AsylbewerberInnen, Senioren

Haushaltsplan 2024**1.31 Soziale Hilfen**

verantwortlich:

Dresbach, Gerd



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.054.902	-658.549	-924.392	-814.907	-462.989	-461.190
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-44.658	-34.447	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-84.539	-96.000	-98.600	-98.600	-98.600	-98.600
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-216					
10	= Ordentliche Erträge	-1.184.314	-788.996	-1.057.992	-948.507	-596.589	-594.790
11	- Personalaufwendungen	754.382	806.667	851.489	874.518	892.528	903.679
12	- Versorgungsaufwendungen	32.509	36.398	46.899	42.658	42.281	42.030
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.267	14.868	12.088	9.088	9.088	9.088
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.256	3.171	2.907	3.013	1.744	1.025
15	- Transferaufwendungen	875.695	836.514	943.325	943.325	943.325	943.325
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.199	68.693	74.583	74.103	74.103	74.103
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.742.308	1.766.311	1.931.291	1.946.705	1.963.069	1.973.250
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	557.994	977.315	873.299	998.198	1.366.480	1.378.460
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	10	12	21	28	40
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	10	12	21	28	40
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	557.994	977.325	873.311	998.219	1.366.508	1.378.500
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	557.994	977.325	873.311	998.219	1.366.508	1.378.500

Haushaltsplan 2024

1.31 Soziale Hilfen



verantwortlich:

Dresbach, Gerd

27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-451.736	-525.586	-588.653	-597.733	-607.323	-612.430
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	330.047	423.986	395.406	405.939	418.214	421.898
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	436.306	875.725	680.063	806.425	1.177.398	1.187.968

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.793.596	-655.584	-921.984	-812.520	-460.800	-460.800
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-34.447	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-95.291	-96.000	-98.600	-98.600	-98.600	-98.600
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.888.887	-786.031	-1.055.584	-946.120	-594.400	-594.400
10	-	Personalauszahlungen	724.613	783.606	833.383	855.406	872.379	889.692
11	-	Versorgungsauszahlungen						
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.082	13.350	9.450	6.450	6.450	6.450
14	-	Transferauszahlungen	887.781	836.514	943.325	943.325	943.325	943.325
15	-	sonstige Auszahlungen	20.480	29.589	27.989	27.509	27.509	27.509
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.637.956	1.663.059	1.814.147	1.832.690	1.849.663	1.866.976
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-250.931	877.028	758.563	886.570	1.255.263	1.272.576
23	=	investive Einzahlungen						
30	=	investive Auszahlungen						
31	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)						

Haushaltsplan 2024**1.31 Soziale Hilfen**

verantwortlich:

Dresbach, Gerd

Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Beamte (PRS)		1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Beschäftigte (PRS)		12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00
Mitarbeiter (PRS)		13,00	13,00	13,00	13,00	13,00	13,00
Stellenanteile Beamte (MAS)		0,68	0,68	0,68	0,68	0,68	0,68
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		6,08	5,69	5,65	5,65	5,65	5,65
Planstellen (MAS)		6,76	6,37	6,34	6,34	6,34	6,34
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	42,96	47,46	77,15	84,68	88,30	88,98
2	Nettoaufwand je Leistungsempfänger (EUR)	26.953,51	6.257,07	25.742,76	26.565,18	27.931,55	28.092,60



Produktgruppe 1.31.09

Unterstützung von Senioren

→ 1.31.09.01 Offene Altenarbeit

**Beschreibung**

Bei den Seniorenclubs in der Gemeinde Reichshof handelt es sich um freie Träger; die Gemeinde fungiert als Zuschussgeber. Die Seniorenclubs sollen den unterschiedlichen Bedürfnissen älterer Menschen nach Kommunikation, Freizeitgestaltung, Information und Bildung dienen. Durch die Seniorenclubs soll ein quantitativ und qualitativ ausreichendes Leistungsangebot vorgehalten werden. Die älteren Menschen sollen hier Kontakte knüpfen, eigene Erfahrungen und Kompetenzen einbringen, ihren Interessen nachgehen und (neue) selbstbestimmte Betätigungen (Aufgaben) suchen.

Die Seniorenclubs sollen auch generationsübergreifende Angebote vorhalten, die mit Besuchern entwickelt werden. Die Seniorenclubs sollen besondere Angebote für bestimmte Zielgruppen bzw. zu bestimmten Themen machen, z. B.: Angebote für Vorruhestandler, Hilfe bei der Suche nach einer ehrenamtlichen Tätigkeit, Orientierungsangebote für den Kultur- und Sportbereich, Weiterbildung. Es sind besonders die Menschen zum Besuch anzuregen, die z.B. aufgrund von Kontaktschwierigkeiten und Vereinsamung nicht von sich aus eine solche Einrichtung aufsuchen. Begleit- und Besuchsdienste sind deshalb zu organisieren.

Auftragsgrundlage

Ratsbeschluss

Ziele

Anbieten von Begegnungs-, Freizeit-, Kultur- u. Bildungsmöglichkeiten für ältere Menschen.

Zielgruppen

Ältere Menschen im Einzugsbereich, die Angebote der Einrichtungen wünschen oder aufgrund einer spezifischen Themenstellung zur Teilnahme an Angeboten angeregt werden sollen. Besondere Zielgruppen der Einrichtungen sind, z.B. Menschen ab 50 Jahre, Vorruhestandler, generationsübergreifende Gruppen.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.31 Soziale Hilfen**1.31.09 Unterstützung von Senioren**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-72.000	-72.000	-73.000	-73.000	-73.000	-73.000
10 =	Ordentliche Erträge	-72.000	-72.000	-73.000	-73.000	-73.000	-73.000
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65					
15 -	Transferaufwendungen	150	500	500	500	500	500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.139	7.780	7.780	7.780	7.780	7.780
17 =	Ordentliche Aufwendungen	2.354	8.280	8.280	8.280	8.280	8.280
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-69.646	-63.720	-64.720	-64.720	-64.720	-64.720
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-69.646	-63.720	-64.720	-64.720	-64.720	-64.720
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-69.646	-63.720	-64.720	-64.720	-64.720	-64.720
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	134.239	129.132	114.939	117.443	120.549	121.537
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	64.593	65.412	50.219	52.723	55.829	56.817



Planerläuterung Teilergebnisplan

Als Offene Altenhilfe werden die Einrichtungen, Maßnahmen, Angebote und Veranstaltungen bezeichnet, die sich nicht ausschließlich oder vorrangig auf die Erbringung professioneller Pflegehilfen beziehen, sondern den Bereichen der allgemeinen Beratung, des Wohnens, der Freizeitgestaltung und Beschäftigung und der damit verbundenen Probleme und Hilfenbedarfe der älteren Menschen zuzurechnen sind.

Offene Altenhilfe ist nicht nur als ergänzender Bereich zur professionellen gesundheitlichen und pflegerischen Versorgung älterer Menschen zu verstehen, sondern stellt einen eigenständigen gesellschaftlichen Gestaltungsbereich dar mit Elementen wie Bildungsangebote und Kulturarbeit, Prävention, Engagementförderung und Partizipation. Ein wichtiger Teilbereich ist die kommunale Pflegeberatung. Jede oberbergische Kommune hat deshalb mindestens einen Senioren- und Pflegeberater. Diese Aufgabe wird durch Kreismittel im Personalbereich bezuschusst.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.31 Soziale Hilfen**1.31.09 Unterstützung von Senioren**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-72.000	-72.000	-73.000		-73.000	-73.000	-73.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-72.000	-72.000	-73.000		-73.000	-73.000	-73.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	65						
14	- Transferauszahlungen	150	500	500		500	500	500
15	- sonstige Auszahlungen	1.988	7.780	7.780		7.780	7.780	7.780
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.203	8.280	8.280		8.280	8.280	8.280
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-69.797	-63.720	-64.720		-64.720	-64.720	-64.720

Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Stellenanteile Beamte (MAS)	0,20	0,21	0,21	0,21	0,21	0,21
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)	1,03	0,93	0,92	0,92	0,92	0,92
Planstellen (MAS)	1,22	1,14	1,14	1,14	1,14	1,14

Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)		3,54	2,58	2,70	2,86	2,91



Produktgruppe 1.31.10

Hilfen zum Lebensunterhalt, SGB XII, Kap. 3

→ 1.31.10.01 Hilfe zum Lebensunterhalt



<u>Beschreibung</u>	Gewährung von bedarfsgerechten Regelleistungen und besonderen Hilfen.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Sozialgesetzbuch
<u>Ziele</u>	Sicherstellung des Existenzminimums.
<u>Zielgruppen</u>	Erwerbsunfähige sowie RentnerInnen, Alte. Sonstige, die aufgrund ihres Einkommens nicht in der Lage sind, ihren notwendigen Lebensunterhalt aus eigenen Kräften und Mitteln sicher zu stellen. Antragsteller, Hilfeempfänger, die körperlich und geistig nicht in der Lage sind, eine Erwerbstätigkeit auszuüben.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.31 Soziale Hilfen

1.31.10 Hilfe z. Lebensunterh. SGB XII, Kap.3



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-369	-328	-351	-340	-233	-210
10 = Ordentliche Erträge		-369	-328	-351	-340	-233	-210
11	- Personalaufwendungen	393.303	407.586	438.053	452.948	462.663	465.353
12	- Versorgungsaufwendungen	32.509	36.398	46.899	42.658	42.281	42.030
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	846	1.226	2.103	2.103	2.103	2.103
14	- Bilanzielle Abschreibungen	374	484	509	560	504	552
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.213	30.873	36.802	36.802	36.802	36.802
17 = Ordentliche Aufwendungen		466.245	476.568	524.366	535.072	544.353	546.839
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		465.876	476.240	524.015	534.732	544.120	546.629
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1	7	8	13	17	22
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)		1	7	8	13	17	22
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		465.876	476.247	524.023	534.745	544.137	546.651
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)		465.876	476.247	524.023	534.745	544.137	546.651
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-583.483	-595.666	-618.951	-630.293	-640.191	-642.909
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	117.607	119.420	94.929	95.548	96.054	96.258

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.31 Soziale Hilfen

1.31.10 Hilfe z. Lebensunterh. SGB XII, Kap.3



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
10	- Personalauszahlungen	362.151	385.976	419.988		433.878	442.555	451.407
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	362.151	385.976	419.988		433.878	442.555	451.407
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	362.151	385.976	419.988		433.878	442.555	451.407

Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Beamte (PRS)	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Beschäftigte (PRS)	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
Mitarbeiter (PRS)	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)			0,00	0,00	0,00	0,00
Planstellen (MAS)			0,00	0,00	0,00	0,00

Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	23,90		26,88	27,43	27,91	28,04
2	Nettoaufwand je Leistungsempfänger (EUR)	24.519,81		17.467,42	16.710,77	17.004,28	17.082,85



Produktgruppe 1.31.11

Betreuung Flüchtlinge, Geld- und Sachleistungen

→ 1.31.11.01 Betreuung Flüchtlinge, Geld- und Sachleistungen



<u>Beschreibung</u>	<p>Durch persönliche Betreuung sollen die aufgeführten Probleme (siehe Ziele) reguliert werden durch: Konfliktmanagement oder Konfliktregulierung (Mediation), Sprechstunden während und außerhalb der Bürozeiten, Beratung bei Integrationsproblemen, auch im familiären und zwischenmenschlichen Bereich, Vermittlungsarbeit und Hilfestellung bei Behördengängen, Einzelhilfe in Form von Hilfestellung beim Einleben im Wohnheim und Wohnumfeld, Zusammenarbeit mit ehrenamtlichen Mitarbeitern, Schulen und anderen Institutionen.</p> <p>Sicherung des notwendigen Bedarfs zum Lebensunterhalt in Form von Grundleistungen (§ 3ff. AsylbLG) sowie besonderen Leistungen (§ 2 AsylbLG). Sicherung der notwendigen Krankenversorgung. Sicherung sonstiger finanzieller Hilfen, z. B.: einmalige Beihilfen wie Teilnahme an Klassenfahrten, Rückführungsbeihilfen, Beihilfen für Schulmaterialien usw.</p>
<u>Auftragsgrundlage</u>	Asylbewerberleistungsgesetz, Ausführungsgesetz zum Asylbewerberleistungsgesetz, Sozialgesetzbuch, Flüchtlingsaufnahmegesetz
<u>Ziele</u>	Persönliche Betreuung, bestimmt durch die ganzheitliche Lebensform der Asylbewerber und geduldeten Ausländer, bedingt meist durch rechtliche und soziale Unwissenheit und sprachliche Mängel der Zielgruppe einschließlich der Anpassungsprobleme / Neuorientierung in dem sozialen Umfeld. Sicherung des Lebensunterhaltes durch Zahlung von Geldleistungen, Gewährung der notwendigen Krankenversorgung, Gewährung von sonstigen Leistungen.
<u>Zielgruppen</u>	AsylbewerberInnen, Geduldete Ausländer, Geduldete Flüchtlinge, die Grundleistungen nach dem AsylbLG erhalten

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Fischer, Nils

1.31 Soziale Hilfen**1.31.11 Betreuung Flüchtl., Integration Ausländer**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.051.276	-651.665	-909.085	-808.012	-456.200	-456.180
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.100	-3.000	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-216					
10 =	Ordentliche Erträge	-1.053.592	-654.665	-912.685	-811.612	-459.800	-459.780
11 -	Personalaufwendungen	361.079	399.081	413.436	421.569	429.865	438.327
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.356	13.642	9.985	6.985	6.985	6.985
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	920	714	436	480	432	473
15 -	Transferaufwendungen	869.045	831.014	937.825	937.825	937.825	937.825
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.024	24.030	24.292	23.812	23.812	23.812
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.260.424	1.268.481	1.385.974	1.390.671	1.398.919	1.407.422
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	206.832	613.815	473.289	579.060	939.119	947.642
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1	5	7	11	14	19
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-1	5	7	11	14	19
22 =	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (= Zeilen 18 und 21)	206.832	613.820	473.296	579.071	939.133	947.660
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	206.832	613.820	473.296	579.071	939.133	947.660
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-170.960	-185.043	-194.815	-196.678	-199.970	-203.347
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	156.395	220.376	218.476	226.551	234.739	236.853
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	192.267	649.153	496.958	608.945	973.903	981.167



Planerläuterung Teilergebnisplan

Der Bund und das Land NRW stellen für die Betreuung der Asylbewerber und Geflüchteten nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz eine monatliche Kostenpauschale von 875,- € pro Person zur Verfügung (§ 4 Abs. 2 Nr. 1 Flüchtlingsaufnahmegesetz).

Seit dem 01.01.2017 wird den Kommunen die oben genannte Kostenpauschale für anspruchsberechtigte Personen nur noch nach monatlicher personenscharfer Meldung gewährt.

Anspruchsberechtigte Personen sind die noch nicht anerkannten und „im Verfahren“ befindlichen Personen. Für ab dem 31.12.2020 erstmalig geduldete Personen wird eine einmalige Kostenpauschale gewährt.

Für die Unterbringung und Versorgung der Kriegsgeflüchteten aus der Ukraine gewährt der Bund seitdem I. Quartals 2022 entsprechende Zuweisungen.

Eine Differenz zwischen Betreuungskosten und Kostenerstattung für die Betreuung geht zulasten der Kommune.

.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Fischer, Nils

1.31 Soziale Hilfen**1.31.11 Betreuung Flüchtl., Integration Ausländer**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.786.896	-650.784	-908.784		-807.720	-456.000	-456.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-2.100	-3.000	-3.600		-3.600	-3.600	-3.600
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.788.996	-653.784	-912.384		-811.320	-459.600	-459.600
10	- Personalauszahlungen	362.463	397.630	413.394		421.528	429.823	438.285
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.017	13.350	9.450		6.450	6.450	6.450
14	- Transferauszahlungen	881.131	831.014	937.825		937.825	937.825	937.825
15	- sonstige Auszahlungen	13.669	15.800	14.500		14.020	14.020	14.020
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.262.279	1.257.794	1.375.169		1.379.823	1.388.118	1.396.580
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-526.717	604.010	462.785		568.503	928.518	936.980
Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Beschäftigte (PRS)		6,00	6,00	6,00		6,00	6,00	6,00
Mitarbeiter (PRS)		6,00	6,00	6,00		6,00	6,00	6,00
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		3,81	3,75	3,75		3,75	3,75	3,75
Planstellen (MAS)		3,81	3,75	3,75		3,75	3,75	3,75
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	9,86	35,18	40,88		46,58	49,96	50,33
2	Nettoaufwand je Leistungsempfänger (EUR)	1.467,68	5.409,61	7.245,07		8.649,19	9.739,03	9.811,67



Produktgruppe 1.31.15

Leistungen der Grundsicherung, SGB XII, Kap. 4

→ 1.31.15.01 Leistungen der Grundsicherung

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.31 Soziale Hilfen

1.31.15 Leist. d. Grundsicherung, SGB XI,Kap.4



<u>Beschreibung</u>	Gewährung von Grundsicherung im Alter und / oder bei dauernder Erwerbsminderung
<u>Auftragsgrundlage</u>	SGB XII, Kap. 4
<u>Ziele</u>	Sicherstellung des Lebensunterhaltes. Verminderung von Altersarmut.
<u>Zielgruppen</u>	Personen über 65 Jahre und / oder Personen mit dauerhaft voller Erwerbsminderung

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.31 Soziale Hilfen

1.31.15 Leist. d. Grundsicherung, SGB XI,Kap.4



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	126.548	118.644	113.330	115.764	118.824	119.808
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	126.548	118.644	113.330	115.764	118.824	119.808
Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Stellenanteile Beamte (MAS)		0,48	0,47	0,47	0,47	0,47	0,47
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		0,68	0,54	0,66	0,66	0,66	0,66
Planstellen (MAS)		1,16	1,01	1,13	1,13	1,13	1,13
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	6,49	6,43	5,81	6,49	6,10	6,15
2	Nettoaufwand je Leistungsempfänger (EUR)	966,02	847,46	1.030,27	1.205,22	1.188,24	1.198,08



Produktgruppe 1.31.16

Aussiedler / Vertriebenenangelegenheiten

→ 1.31.16.01 Aussiedler / Vertriebenenangelegenheiten

**Beschreibung**

Prüfung und Feststellung der deutschen Volkszugehörigkeit und der damit verbundenen Vergünstigungen von Personen aus den Nachfolgestaaten der ehemaligen UdSSR, Rumänien, Polen, dem ehemaligen Jugoslawien u.a. osteuropäischer Staaten.

Sozialarbeiterische Tätigkeit, bestimmt durch die ganzheitliche Lebensform der Aussiedler, bedingt meist durch rechtliche, soziale Unwissenheit und sprachliche Mängel der Zielgruppe einschließlich der Anpassungsprobleme / Neuorientierung in dem neuen sozialen Umfeld.

Auftragsgrundlage

BVFG, Flüchtlingsaufnahmegesetz

Ziele

Eingliederung in die Gesellschaft

Zielgruppen

Spätaussiedler, Vertriebene

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Fischer, Nils

1.31 Soziale Hilfen**1.31.16 Aussiedler-/Vertriebenangelegenheiten**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.500	-4.800	-13.200	-4.800	-4.800	-4.800
10 =	Ordentliche Erträge	-1.500	-4.800	-13.200	-4.800	-4.800	-4.800
15 -	Transferaufwendungen	1.500					
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.500					
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-4.800	-13.200	-4.800	-4.800	-4.800
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-4.800	-13.200	-4.800	-4.800	-4.800
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)		-4.800	-13.200	-4.800	-4.800	-4.800
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	170					
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	170	-4.800	-13.200	-4.800	-4.800	-4.800

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Fischer, Nils

1.31 Soziale Hilfen**1.31.16 Aussiedler-/Vertriebenangelegenheiten**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.700	-4.800	-13.200		-4.800	-4.800	-4.800
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.700	-4.800	-13.200		-4.800	-4.800	-4.800
14	- Transferauszahlungen	1.500						
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.500						
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-5.200	-4.800	-13.200		-4.800	-4.800	-4.800
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)		-0,26	-0,68	-0,25	-0,25	-0,25	



Produktgruppe 1.31.17

Sonstige Hilfen und Leistungen

- 1.31.17.01 Hilfen bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit
- 1.31.17.02 Soziale Leistungen (KOF, USG, soziale Vergünstigungen)
- 1.31.17.03 Sozialversicherungsangelegenheiten

**Beschreibung**

Ermittlung des Anspruches auf Krankenhilfe / Ausstellen von Krankenscheinen, wenn kein eigener Krankenversicherungsanspruch besteht. Entgegennahme von Anträgen einschl. Weiterleitung an den zuständigen Träger betreffend: Eingliederungshilfe für Behinderte (Oberberg. Kreis), Leistungen nach dem Gesetz über die Hilfen für Blinde und Gehörlose (Landschaftsverband), Heimunterbringung (Oberberg. Kreis).

Beratung von Schwerbehinderten. Leistungen, die Pflegebedürftigen außerhalb von Einrichtungen helfen, trotz ihres Hilfebedarfs ein möglichst selbständiges und selbstbestimmendes Leben zu führen und die dazu beitragen, nach Möglichkeit die Pflegebedürftigkeit zu verringern oder zu überwinden.

Durchführung sonstiger Antragsverfahren: Anträge auf Schwerbehindertenausweise (einschl. Verlängerungen vornehmen), Anträge auf Einleitung von Pflegschaften und Vormundschaften für Volljährige, Anträge auf weitere Sozialmaßnahmen für bestimmte Personengruppen, Anträge im Rahmen der Amtshilfe.

Aufnahme und Weiterleitung von Anträgen auf Befreiung von der Rundfunkgebührenpflicht. Untersuchung von Unfällen im Zusammenhang mit der Sozialversicherung, Amtshilfeersuchen (u.a. Unfalluntersuchungen der Berufsgenossenschaft).

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch, Gesetz über die Hilfen für Blinde und Gehörlose (GHBG), Gesetz zur Sicherung der Eingliederung Schwerbehinderter in Arbeit, Beruf und Gesellschaft (SchwbG), Bundesversorgungsgesetz (BVG), Opferentschädigungsgesetz (OEG), Unterhaltssicherungsgesetz, Zivildienstgesetz, Verordnung über die Befreiung von der Rundfunkgebührenpflicht, Ratsbeschlüsse

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.31 Soziale Hilfen

1.31.17 Sonstige Hilfen und Leistungen



Ziele

Sicherstellung der medizinisch notwendigen Versorgung sowie der Vermeidung von Unterbringung in einer Einrichtung. Erleichterung der Beschäftigungssituation der Schwerbehinderten im Arbeitsleben. Sicherstellung der Pflege einschl. haushaltswirtschaftl. Versorgung durch Personen, die dem Pflegebedürftigen nahe stehen, durch Nachbarschaftshilfe oder ggf. durch ambulante Dienste zur Vermeidung der Unterbringung in einer Einrichtung. Umfassende Beratung, schnelle, bürgerfreundliche und ordnungsgemäße Durchführung der gesetzlichen Aufgaben.

Sicherstellung der Nutzungsmöglichkeit an Radio und Fernsehen. Unterstützung der Versicherungsträger.

Zielgruppen

Personen, die keinen Anspruch auf Krankenversicherungsschutz haben. Behinderte und betreute Personen sowie heimunterbringungsbedürftige Menschen. Berufstätige Schwerbehinderte mit mind. 50 % Grad der Behinderung oder Gleichgestellte. Personen mit körperlichen, geistigen oder seelischen Behinderung oder Krankheit.

Auskunftsuchende, Versicherungsträger, Bürger und Familien der Gemeinde Reichshof.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.31 Soziale Hilfen**1.31.17 Sonstige Hilfen und Leistungen**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-10.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
10 =	Ordentliche Erträge		-10.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
15 -	Transferaufwendungen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	509	509	509	509	509	509
17 =	Ordentliche Aufwendungen	5.509	5.509	5.509	5.509	5.509	5.509
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	5.509	-4.491	-5.491	-5.491	-5.491	-5.491
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	5.509	-4.491	-5.491	-5.491	-5.491	-5.491
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	5.509	-4.491	-5.491	-5.491	-5.491	-5.491
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	63.100	39.296	33.188	33.924	34.822	35.103
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	68.609	34.805	27.697	28.433	29.331	29.612



Planerläuterung Teilergebnisplan

Bürgerbus

Im Februar 2010 führte die Gemeinde Reichshof eine Umfrage zum Thema Bürgerbus durch. Flyer, die dem Reichshofkurier beilagen und an öffentlichen Stellen ausgelegt wurden, informierten über das Vorhaben. Die große Mehrheit von 209 Bürgern zeigte Interesse an der Einführung eines Bürgerbusses für die Bewohner der Gemeinde, lediglich 10 Personen sprachen sich dagegen aus. Als Streckenwünsche kristallisiert sich eine Anbindung nahezu aller kleinen Ortschaften von Reichshof an die Zentren heraus – je nach Lage Wildbergerhütte, Denklingen, Brüchermühle und Eckenhagen.

Vor der Gründung eines Bürgerbusvereins e. V. (BBR) mit allen Verpflichtungen, musste diesem, zumindest in der Anfangsphase, eine finanzielle Absicherung gegeben werden. Dies geschah durch einen Beschluss des Rates der Gemeinde Reichshof, indem am 28.06.2010 die **Übernahme der aus dem Betrieb resultierenden Defizite, zunächst befristet auf 2011 und 2012, verlängert für 2013 und begrenzt auf jährlich max. 10.000 €** garantiert und damit die Gesamtfinanzierung des Vorhabens gesichert wurde.

Die Zusage, die Defizite - gerade in den beiden Anfangsjahren - auszugleichen, ist Voraussetzung für die Gewährung der Landeszuschüsse. Seit dem Jahr 2015 wird nichts eingeplant, weil der Bürgerbusverein im November 2014 (Vorlage HFA 04.12.2014) erklärt hat, ohne Zuschuss auszukommen.

Der Verein BürgerBusReichshof e.V. wurde am 12. Juli 2010 gegründet und ist als gemeinnütziger Verein seit dem 26.10.2010 eingetragen. Am 18. Juli 2011 startete der Linienverkehr mit 4 Rundkursen und insgesamt 150 Haltestellen. Es gibt einen Sommer- und einen Winterfahrplan. Informationen gibt es auch im Internet unter: www.buergerbus-reichshof.de

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.31 Soziale Hilfen**1.31.17 Sonstige Hilfen und Leistungen**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-10.278	-10.000	-11.000		-11.000	-11.000	-11.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.278	-10.000	-11.000		-11.000	-11.000	-11.000
14	- Transferauszahlungen	5.000	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000
15	- sonstige Auszahlungen	509	509	509		509	509	509
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.509	5.509	5.509		5.509	5.509	5.509
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-4.769	-4.491	-5.491		-5.491	-5.491	-5.491

Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)	0,57	0,48	0,32	0,32	0,32	0,32
Planstellen (MAS)	0,57	0,48	0,32	0,32	0,32	0,32

Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	3,52	1,89	1,42	1,46	1,50	1,52



Produktgruppe 1.31.19

Grundsicherung nach SGB II (Hartz IV)

→ 1.31.19.01 Grundsicherung nach SGB II (Hartz IV)



<u>Beschreibung</u>	<p>Unterstützung der zwischen den Trägern vereinbarten Gründung einer Arbeitsgemeinschaft gemäß des Zweiten Buches Sozialgesetzbuch (SGB II). Zuweisung von qualifiziertem Personal in die ARGE Oberberg zur Bearbeitung und Auszahlung von Leistungen nach dem SGB II. Bereitstellung von Ressourcen die sich aus der Sachaufwandsträgerschaft für die Arbeitsplätze ergeben.</p> <p>Schaffung von Arbeitsgelegenheiten mit Mehraufwandsentschädigung nach SGB II. Bereitstellung von Zusatzjobs für erwerbsfähige Hilfebedürftige.</p>
<u>Auftragsgrundlage</u>	Sozialgesetzbuch II
<u>Ziele</u>	Chancen auf dauerhafte Wiedereingliederung in den Arbeitsmarkt erhöhen, Beschäftigungsfähigkeit aufrechterhalten bzw. wiederherstellen. Die Sicherung und Erweiterung individueller Qualifikationen, Kenntnisse, Fähigkeiten und Fertigkeiten unterstützen. Förderung der persönlichen Entwicklung und der sozialen Integration
<u>Zielgruppen</u>	Arbeitslose, die ALG II beziehen

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Niedecker, Janett

1.31 Soziale Hilfen

1.31.19 Grundsicherung nach SGB II (Hartz IV)



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.756	-1.755	-1.756	-1.755	-1.756	
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-44.658	-34.447	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.439	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
10 =	Ordentliche Erträge	-56.853	-47.202	-47.756	-47.755	-47.756	-46.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	1.962	1.973	1.962	1.973	808	
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.314	5.500	5.200	5.200	5.200	5.200
17 =	Ordentliche Aufwendungen	6.276	7.473	7.162	7.173	6.008	5.200
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-50.577	-39.729	-40.594	-40.582	-41.748	-40.800
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	-2	-3	-4	-3	
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0	-2	-3	-4	-3	
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-50.577	-39.731	-40.597	-40.586	-41.751	-40.800
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-50.577	-39.731	-40.597	-40.586	-41.751	-40.800
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.697	52.242	45.657	45.946	46.063	46.165
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-15.880	12.511	5.060	5.360	4.312	5.365



Planerläuterung Teilergebnisplan

Die Grundsicherung wird im Jobcenter Oberberg (früher ARGE Oberberg) durchgeführt. Das Jobcenter ist zuständig für die Anwendung des Sozialgesetzbuches II (SGB II) und damit für die Auszahlung des Arbeitslosengeldes II, die Auszahlung der Kosten der Unterkunft und die Integration der Leistungsberechtigten in Arbeit.

Die Finanzierung der Leistungen ist wie folgt geregelt:

- den Regelsatz Arbeitslosengeld II zahlt der Bund / Bundesagentur für Arbeit
- die Kosten der Unterkunft (Miete und Heizung) zahlen die Kommunen über die Kreisumlage zu 100 %. Der Bund beteiligt sich ab 2021 mit derzeit 75% an den Kosten.

Sachmittel:

Druck-, Kopier- und Portokosten werden vom Oberbergischen Kreis über laufende Abschlagszahlungen und eine Jahresendabrechnung nach tatsächlichem Aufwand erstattet.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Niedecker, Janett

1.31 Soziale Hilfen

1.31.19 Grundsicherung nach SGB II (Hartz IV)



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-34.447	-35.000		-35.000	-35.000	-35.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-10.913	-11.000	-11.000		-11.000	-11.000	-11.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.913	-45.447	-46.000		-46.000	-46.000	-46.000
15	- sonstige Auszahlungen	4.314	5.500	5.200		5.200	5.200	5.200
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.314	5.500	5.200		5.200	5.200	5.200
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-6.599	-39.947	-40.800		-40.800	-40.800	-40.800
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	-0,81	0,68	0,26	0,27	0,22	0,28	

Haushaltsplan

Gemeinde Reichshof

verantwortlich: Dresbach, Gerd



Produktbereich 1.36

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

- 1.36.01 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
- 1.36.03 Jugendarbeit
- 1.36.04 Jugendeinrichtungen

**Beschreibung**

Kindern in den Altersstufen 3-6 Jahre und Schulkindern ab 6 Jahren den gewünschten Betreuungsplatz in einer Kindertageseinrichtung zur Verfügung stellen, um den Betreuungs-, Bildungs- und Erziehungsauftrag gemäß KiBiz zu erfüllen. Kindertagesstätten werden in der Gemeinde Reichshof durch freie Träger betrieben. Die Gemeinde leistet Betriebskostenzuschüsse an die freien Träger.

Bereitstellung eines bedarfsgerechten Freizeitangebotes im Jugendzentrum Eckenhagen. Planung, Durchführung und Förderung von Freizeitangeboten für Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene sowie Bildungs- und kulturelle Angebote außerhalb des Jugendzentrums. Planung, Errichtung, Kontrolle, Unterhaltung und Erneuerung von Spielplätzen im Gemeindegebiet in enger Zusammenarbeit mit den Ortsgemeinschaften.

Auftragsgrundlage

Gesetz über Kindertageseinrichtungen – KiBiz -, Kinder- und Jugendhilfegesetz –KJHG-, Ratsbeschlüsse, Landesjugendplan, Gemeindejugendplan, Richtlinien des Innenministeriums zur Planung von Spielflächen, Vertragliche Vereinbarungen

Ziele

Erfüllung des Rechtsanspruchs auf einen Kindergartenplatz in Verbindung mit der Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Angebotes und der Auslastung vorhandener Betreuungsplätze ohne Qualitätsverlust. Förderung der Entwicklung von Kindern und Jugendlichen in den Bereichen Freizeit, Bildung und Kultur. Bereitstellung eines angemessenen Angebotes an Spielplatzflächen.

Zielgruppen

Kinder, Eltern, Jugendliche

Haushaltsplan 2024**1.36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

verantwortlich:

Dresbach, Gerd

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-144.367	-140.889	-146.777	-146.780	-146.538	-145.912
10	= Ordentliche Erträge	-144.367	-140.889	-146.777	-146.780	-146.538	-145.912
11	- Personalaufwendungen	111.418	121.741	128.792	131.367	133.994	136.674
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.619	10.360	11.060	11.060	11.060	11.060
14	- Bilanzielle Abschreibungen	20.996	21.704	22.910	25.987	27.867	29.239
15	- Transferaufwendungen	3.311	750	750	750	750	750
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.735	12.780	13.015	13.215	13.215	13.215
17	= Ordentliche Aufwendungen	153.078	167.335	176.527	182.379	186.886	190.938
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	8.711	26.446	29.750	35.599	40.348	45.026
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.436	1.628	1.867	1.932	2.019	2.049
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	1.436	1.628	1.867	1.932	2.019	2.049
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	10.147	28.073	31.617	37.531	42.368	47.075
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	10.147	28.073	31.617	37.531	42.368	47.075
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	195.498	183.573	224.988	230.482	237.463	240.699
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	205.645	211.646	256.605	268.013	279.831	287.774

Haushaltsplan 2024**1.36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

verantwortlich:

Dresbach, Gerd



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-129.176	-126.071	-131.961		-131.961	-131.961	-131.961
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-129.176	-126.071	-131.961		-131.961	-131.961	-131.961
10	- Personalauszahlungen	111.937	121.257	128.778		131.353	133.980	136.660
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.706	10.360	11.060		11.060	11.060	11.060
14	- Transferauszahlungen	3.311	750	750		750	750	750
15	- sonstige Auszahlungen	7.780	12.780	13.015		13.215	13.215	13.215
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.734	145.147	153.603		156.378	159.005	161.685
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	3.558	19.076	21.642		24.417	27.044	29.724
23	= investive Einzahlungen							
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		20.000	32.000		20.000	20.000	20.000
30	= investive Auszahlungen		20.000	32.000		20.000	20.000	20.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)		20.000	32.000		20.000	20.000	20.000

Haushaltsplan 2024**1.36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

verantwortlich:

Dresbach, Gerd

Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Beschäftigte (PRS)	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Mitarbeiter (PRS)	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)	2,72	2,37	3,05	3,05	3,05	3,05
Planstellen (MAS)	2,72	2,37	3,05	3,05	3,05	3,05

Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	10,55	11,47	13,16	13,75	14,35	14,77
2 Nettoaufwand je Besucher (EUR)	4,53	8,91	7,80	8,38	8,95	9,35



Produktgruppe 1.36.01

Förderung von Kindern in Tagesbetreuung

- 1.36.01.01 Plätze für Kinder von 3-6 Jahren
- 1.36.01.02 Plätze für Kinder von ab 6 Jahren

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**1.36.01 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung****Beschreibung**

Kindern im Kindergartenalter den gewünschten Platz zur Verfügung stellen, um den Betreuungs-, Bildungs- u. Erziehungsauftrag gem. KiBiz zu erfüllen. Die Gemeinde ist nur Zuschussgeber. Die inhaltliche Verantwortung obliegt dem Kreis.

Auftragsgrundlage

Gesetz über Kindertageseinrichtungen - KiBiz -, Kinder- u. Jugendhilfegesetz - KJHG –

Ziele

Erfüllung des Rechtsanspruches auf einen Kindergartenplatz i.V.m. der Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Angebotes u. der Auslastung vorhandener Betreuungsplätze ohne Qualitätsverlust.

Zielgruppen

Kinder, Eltern, Familien.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.36.01 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.940				
17	= Ordentliche Aufwendungen		1.940				
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		1.940				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		1.940				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)		1.940				
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	123.177	93.438	145.747	148.102	151.733	153.019
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	123.177	95.378	145.747	148.102	151.733	153.019



Planerläuterung Teilergebnisplan

Die Gemeinde Reichshof verfügt über folgende Kindergarteneinrichtungen:

Ort	Träger	Regelplätze		Gesamt	Anzahl Gruppen
		3 - 6 Jahre	davon U 3		
Hunsheim	Johanniter	48	12	60	3
Drespe	Ev. Kgde. Drespe	67	18	85	4
Brüchermühle	Johanniter	67	18	85	4
Denklingen, Mühlenhardt	Kath. Kgde. Denklingen	19	6	25	1
Denklingen, Asbachpark	Deutsches Rotes Kreuz	53	12	65	3
Wildbergerhütte	Johanniter	62	18	80	4
Odenspiel	Johanniter	22	13	35	2
Heidelberg	Arbeiterwohlfahrt	34	9	43	2
Eckenhagen, Blockhausstr.	Kath. Kgde. Eckenhagen	14	6	20	1
Eckenhagen, Schulzentrum	Arbeiterwohlfahrt	81	24	105	5
Mittelagger	Arbeiterwohlfahrt	28	12	40	2
Gesamt		495	148	643	31

Der Oberbergische Kreis setzt die Kindergartenbeiträge fest. Sie werden von der Gemeinde Reichshof eingezogen und an die Kreiskasse weitergeleitet. Betriebskosten, die nicht durch Beiträge gedeckt sind, werden über die allgemeine Kreisumlage finanziert

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.36.01 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
15	- sonstige Auszahlungen		1.940					
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.940					
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)		1.940					
Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		1,17	0,81	1,49	1,49	1,49	1,49	
Planstellen (MAS)		1,17	0,81	1,49	1,49	1,49	1,49	
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	6,32	5,17	7,48	7,60	7,78	7,85	



Produktgruppe 1.36.03

Jugendarbeit

- 1.36.03.01 Kinder- und Jugendarbeit außerhalb von Einrichtungen
- 1.36.03.02 Spielplätze

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**1.36.03 Jugendarbeit****Beschreibung**

Planung, Durchführung und Förderung von Freizeitangeboten für Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene sowie Bildungs- und kulturelle Angebote außerhalb des Jugendzentrums. Planung, Errichtung, Kontrolle, Unterhaltung und Erneuerung von Spielplätzen im Gemeindegebiet in enger Zusammenarbeit mit den Ortsgemeinschaften.

Auftragsgrundlage

Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG), Beschlussfassungen gemeindl. Gremien (HFA, Rat), Landesjugendplan (LJPI), Gemeindejugendplan, Richtlinien des Innenministeriums NRW zur Planung von Spielflächen, Verträge, Freiwillige Aufgaben

Ziele

Förderung der Entwicklung von Kindern und Jugendlichen in den Bereichen Freizeit, Bildung und Kultur. Bereitstellung von Spielflächen für Kinder und Jugendliche im gesamten Gemeindegebiet mit einer ausreichenden Anzahl von Spielplätzen in einer kinder- und jugendgerechten Form. Schaffung von Erlebnisfreiräumen für Kinder und Jugendliche. Gewährleistung der Sicherheit, Hygiene und Substanzerhaltung auf öffentlichen Spielplätzen.

Zielgruppen

Kinder, Jugendliche, Eltern

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.36.03 Jugendarbeit



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.647	-13.951	-13.951	-13.952	-13.952	-13.951
10 =	Ordentliche Erträge	-13.647	-13.951	-13.951	-13.952	-13.952	-13.951
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.963	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	19.041	19.839	19.843	21.839	23.843	25.839
15 -	Transferaufwendungen		750	750	750	750	750
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	40	1.050	1.050	1.250	1.250	1.250
17 =	Ordentliche Aufwendungen	25.044	29.939	29.943	32.139	34.143	36.139
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	11.397	15.988	15.992	18.187	20.191	22.188
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.438	1.631	1.843	1.887	1.985	2.028
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	1.438	1.631	1.843	1.887	1.985	2.028
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	12.835	17.619	17.835	20.074	22.176	24.216
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	12.835	17.619	17.835	20.074	22.176	24.216
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.935	18.502	22.801	24.386	25.374	26.414
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	41.771	36.121	40.636	44.460	47.550	50.630

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.36.03 Jugendarbeit



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-428	-1.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-428	-1.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.049	8.300	8.300		8.300	8.300	8.300
14	- Transferauszahlungen		750	750		750	750	750
15	- sonstige Auszahlungen	40	1.050	1.050		1.250	1.250	1.250
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.089	10.100	10.100		10.300	10.300	10.300
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	5.661	9.100	9.100		9.300	9.300	9.300
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		20.000	20.000		20.000	20.000	20.000
30	= investive Auszahlungen		20.000	20.000		20.000	20.000	20.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)		20.000	20.000		20.000	20.000	20.000

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.36.03 Jugendarbeit



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000021 Ausstattung Kinderspielplätze										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		20.000	20.000		20.000	20.000	20.000	20.000	100.000
13	= Summe Auszahlungen		20.000	20.000		20.000	20.000	20.000	20.000	100.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		20.000	20.000		20.000	20.000	20.000	20.000	100.000
Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027			
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		0,04	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04			
Planstellen (MAS)		0,04	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04			
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027			
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	2,14	1,96	2,08	2,28	2,44	2,60			



Produktgruppe 1.36.04

Jugendeinrichtungen

→ 1.36.04.01 Jugendzentrum Eckenhagen

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**1.36.04 Jugendeinrichtungen**

<u>Beschreibung</u>	Bereitstellung eines bedarfsgerechten Freizeitangebotes im Jugendzentrum Eckenhausen.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG), Beschlussfassungen gemeindl. Gremien (HFA, Rat), Landesjugendplan (LJPI), Gemeindejugendplan
<u>Ziele</u>	Förderung der Entwicklung von Kindern und Jugendlichen in den Bereichen Freizeit, Bildung und Kultur.
<u>Zielgruppen</u>	Kinder, Jugendliche

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.36.04 Jugendeinrichtungen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-130.720	-126.938	-132.826	-132.828	-132.586	-131.961
10 =	Ordentliche Erträge	-130.720	-126.938	-132.826	-132.828	-132.586	-131.961
11 -	Personalaufwendungen	111.418	121.741	128.792	131.367	133.994	136.674
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.656	2.060	2.760	2.760	2.760	2.760
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	1.955	1.865	3.067	4.148	4.024	3.400
15 -	Transferaufwendungen	3.311					
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.695	9.790	11.965	11.965	11.965	11.965
17 =	Ordentliche Aufwendungen	128.034	135.456	146.584	150.240	152.743	154.799
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.686	8.518	13.758	17.412	20.157	22.838
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-3	-3	25	45	34	21
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-3	-3	25	45	34	21
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.688	8.514	13.782	17.457	20.191	22.859
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-2.688	8.514	13.782	17.457	20.191	22.859
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.385	71.633	56.440	57.993	60.357	61.266
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	40.697	80.148	70.222	75.451	80.548	84.125



Planerläuterung Teilergebnisplan

Jugendzentrum

Schon seit dem Jahr 2000 bietet das Jugendzentrum Freestyle, unter der Leitung von Holger Heimers, erfolgreich Jugendarbeit und auch Ferienspaßaktionen für Kinder und Jugendliche an. Seit 2016 wird er durch Suzann Becker unterstützt. Neben der Einrichtung im Schulzentrum Eckenhagen, wird die Jugendarbeit in einem mobilen Bauwagen durchgeführt. Das Jugendzentrum Freestyle ist erreichbar unter ☎ 02265-980503.

Der Betrieb des Jugendzentrums wird mit Zuschüssen des Landes und des Kreises mitfinanziert.

Seit dem Jahr 2012 wird das Jugendzentrum verstärkt vom Kreisjugendamt gefördert, da es Maßnahmen der Jugendhilfe durchführt. Für diese ist in Reichshof originär das Kreisjugendamt zuständig. Die Zuschusshöhe des Kreises geht im Jahr 2023 von 1,5 Stellenanteil für das Jugendzentrum aus. Die Förderungsquote beträgt 85%.

Durch diese umfangreiche finanzielle Förderung seit 2012 durch Kreisjugendamt kann das Jugendzentrum in Eckenhagen nahezu kostenneutral betrieben werden.

Zuschussübersicht	2022 (IST)	2023 (IST)	2024 (SOLL)
Landeszuschuss	17.847 €	15.507 €	15.508 €
Kreiszuschuss	110.901 €	115.452 €	115.453 €
Gesamt	128.748 €	130.959 €	130.961 €

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**1.36.04 Jugendeinrichtungen**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-128.748	-125.071	-130.961		-130.961	-130.961	-130.961
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-128.748	-125.071	-130.961		-130.961	-130.961	-130.961
10	- Personalauszahlungen	111.937	121.257	128.778		131.353	133.980	136.660
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.656	2.060	2.760		2.760	2.760	2.760
14	- Transferauszahlungen	3.311						
15	- sonstige Auszahlungen	7.740	9.790	11.965		11.965	11.965	11.965
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.645	133.107	143.503		146.078	148.705	151.385
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-2.104	8.036	12.542		15.117	17.744	20.424
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			12.000				
30	= investive Auszahlungen			12.000				
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)			12.000				

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.36.04 Jugendeinrichtungen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000018 Bewegl. Sachen Jugendzentrum Eckenhagen										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen			12.000						12.000
13	= Summe Auszahlungen			12.000						12.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)			12.000						12.000
Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027			
Beschäftigte (PRS)		2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00			
Mitarbeiter (PRS)		2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00			
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		1,51	1,52	1,52	1,52	1,52	1,52			
Planstellen (MAS)		1,51	1,52	1,52	1,52	1,52	1,52			
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027			
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	2,09	4,34	3,60	3,87	4,13	4,32			
2	Nettoaufwand je Besucher (EUR)	4,53	8,91	7,80	8,38	8,95	9,35			

Haushaltsplan

Gemeinde Reichshof

verantwortlich: Dresbach, Gerd



Produktbereich 1.41

Gesundheitsdienste

→ 1.41.05 Krankenhäuser

Haushaltsplan 2024**1.41 Gesundheitsdienste**

verantwortlich:

Dresbach, Gerd

Beschreibung

Nach der Neufassung des § 19 Abs. 1 des Krankenhausgesetzes des Landes Nordrhein-Westfalen durch Gesetz vom 19.12.2001 (GV.NRW. S. 876) werden die Gemeinden an den im Haushaltsplan des zuständigen Ministeriums veranschlagten Haushaltsbeträgen der förderfähigen Investitionsmaßnahme nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz in Höhe von 20 v.H. beteiligt. Für die Heranziehung ist die Einwohnerzahl maßgebend.

Auftragsgrundlage

Krankenhausgesetz NRW

Ziele

Mitfinanzierung von Krankenhausinvestitionen zur Sicherstellung der Krankenhausversorgung für die Bevölkerung.

Zielgruppen

Land NRW, Krankenhausbetreiber, Einwohner

Haushaltsplan 2024**1.41 Gesundheitsdienste**

verantwortlich:

Dresbach, Gerd



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
10	= Ordentliche Erträge						
15	- Transferaufwendungen	279.523	285.000	335.000	340.000	345.000	350.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	279.523	285.000	335.000	340.000	345.000	350.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	279.523	285.000	335.000	340.000	345.000	350.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	279.523	285.000	335.000	340.000	345.000	350.000
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	279.523	285.000	335.000	340.000	345.000	350.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.048	872	990	1.047	1.088	1.061
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	270.475	285.872	335.990	341.047	346.088	351.061

Haushaltsplan 2024**1.41 Gesundheitsdienste**

verantwortlich:

Dresbach, Gerd

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
14	- Transferauszahlungen	279.523	285.000	335.000		340.000	345.000	350.000
15	- sonstige Auszahlungen							
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	279.523	285.000	335.000		340.000	345.000	350.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	279.523	285.000	335.000		340.000	345.000	350.000
23	= investive Einzahlungen							
30	= investive Auszahlungen							
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)							
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	13,87	15,49	17,23	17,49	17,75	18,01	



Produktgruppe 1.41.05

Krankenhäuser

→ 1.41.05.01 Krankenhausinvestitionsbeteiligung

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Dresbach, Gerd

1.41 Gesundheitsdienste**1.41.05 Krankenhäuser****Beschreibung**

Nach der Neufassung des § 19 Abs. 1 des Krankenhausgesetzes des Landes Nordrhein-Westfalen durch Gesetz vom 19.12.2001 (GV.NRW. S. 876) werden die Gemeinden an den im Haushaltsplan des zuständigen Ministeriums veranschlagten Haushaltsbeträgen der förderfähigen Investitionsmaßnahme nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz in Höhe von 20 v.H. beteiligt. Für die Heranziehung ist die Einwohnerzahl maßgebend.

Auftragsgrundlage

Krankenhausgesetz NRW

Ziele

Mitfinanzierung von Krankenhausinvestitionen zur Sicherstellung der Krankenhausversorgung für die Bevölkerung.

Zielgruppen

Land NRW, Krankenhausbetreiber, Einwohner

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Dresbach, Gerd

1.41 Gesundheitsdienste

1.41.05 Krankenhäuser



Teilergebnisplan	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
15 - Transferaufwendungen	279.523	285.000	335.000	340.000	345.000	350.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	279.523	285.000	335.000	340.000	345.000	350.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	279.523	285.000	335.000	340.000	345.000	350.000
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	279.523	285.000	335.000	340.000	345.000	350.000
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	279.523	285.000	335.000	340.000	345.000	350.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.048	872	990	1.047	1.088	1.061
29 = Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	270.475	285.872	335.990	341.047	346.088	351.061

Planerläuterung Teilergebnisplan

Investitionskosten von Krankenhäusern werden nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz durch das Land Nordrhein-Westfalen gefördert. Die Förderung wird durch Zuschüsse und Zuweisungen gewährt. **Die Gemeinden** wurden an den im Haushaltsplan des zuständigen Ministeriums veranschlagten Haushaltsbeträgen der förderfähigen Investitionsausgaben nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz seit dem Jahr 2002 **in Höhe von 20 vom Hundert beteiligt**. Für die Heranziehung ist die Einwohnerzahl maßgebend.

Nach der Neufassung des Krankenhausgesetzes des Landes Nordrhein-Westfalen am 21.12.2006 werden die Gemeinden **ab 01.01.2007 in Höhe von 40 von Hundert beteiligt**.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Dresbach, Gerd

1.41 Gesundheitsdienste

1.41.05 Krankenhäuser



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
14	- Transferauszahlungen	279.523	285.000	335.000		340.000	345.000	350.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	279.523	285.000	335.000		340.000	345.000	350.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	279.523	285.000	335.000		340.000	345.000	350.000

Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	13,87	15,49	17,23	17,49	17,75	18,01

Haushaltsplan

Gemeinde Reichshof

verantwortlich: Dresbach, Gerd



Produktbereich 1.42

Sportförderung

- 1.42.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
- 1.42.02 Sportförderung
- 1.42.03 Bereitstellung und Betrieb von Bädern

**Beschreibung**

Errichtung, Unterhaltung und Bereitstellung von Turn- und Sporthallen, Sportplatzanlagen zur Sicherung und Förderung eines bedarfsgerechten Freizeitangebotes im Sportbereich einschl. des Schulsports in den Grundschulen und der Gesamtschule. Sicherung eines bedarfsgerechten Freizeitangebotes im Sportbereich durch Unterstützung der Sportvereine für die zu leistende Vereinsarbeit. Führung der Vereinsliste. Auf besonderen Wunsch Berichte von Festen. Bearbeitung von Anfragen von Vereinen.

Organisation einer sportlichen Veranstaltung zur Ehrung von sportlichen Leistungen (Sportlerehrung) in Zusammenarbeit mit dem Gemeindesportverband. Anreiz zur Sicherung und Weiterentwicklung solcher Veranstaltungen. Mithilfe bei der Organisation von sportlichen Veranstaltungen Dritter zur Bereicherung und Weiterentwicklung des Freizeitangebotes. Schaffung , Bereitstellung und Betrieb von zwei Hallenbädern in Hunsheim und Wildbergerhütte zur Sicherung eines bedarfsgerechten Angebotes für das Schul- und Vereinsschwimmen. Diese Bäder stehen nicht für den öffentlichen Badebetrieb zur Verfügung.

Bereitstellung eines Freizeitbades in Eckenhagen zur Sicherung eines bedarfsgerechten Freizeitangebotes im Schwimm- und Saunabereich einschl. Schul- und Vereinsschwimmen. Betreiber ist die monte mare Freizeitbad GmbH & Co. KG mit einer 49%-igen Beteiligung der Gemeinde Reichshof. Es wird ein indexierter Zuschuss gezahlt für kostenlose Schul- und Vereinsschwimmen, sowie für ermäßigte Zehnerkarten für Reichshofer Bürger. Den Altschuldendienst für Investitionen vor der Privatisierung zahlt die Gemeinde Reichshof.

Auftragsgrundlage

§ 8 Abs. 1 GO, Sportstättenleitplan, Richtlinien über Schulschwimmen, Vertragliche Vereinbarungen, Freiwillige Aufgaben

Ziele

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Sportangebotes für schulische Zwecke und Freizeitgestaltung. Ehrung besonderer sportlicher Leistungen. Bereitstellung von Bädern für das Schul-/ Vereinsschwimmen und den öffentlichen Badebetrieb.



Zielgruppen

SchülerInnen, Vereinsmitglieder, Sportinteressierte, BadbesucherInnen

Haushaltsplan 2024

1.42 Sportförderung



verantwortlich:

Dresbach, Gerd

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-62.794	-62.809	-58.308	-58.309	-58.031	-58.031
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-17.610	-7.300	-11.300	-11.300	-11.300	-11.300
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.287	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-43.904	-30.000	-35.000	-30.000	-30.000	-30.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-34.248	-133.384	-3.386	-3.384	-3.386	-3.384
10	= Ordentliche Erträge	-161.843	-234.993	-109.494	-104.493	-104.217	-104.215
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.869	29.533	41.560	41.560	41.560	41.560
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.157	1.284	1.445	1.486	1.265	1.265
15	- Transferaufwendungen	752.958	854.265	872.271	872.271	872.271	872.271
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.901	164.078	34.031	32.031	32.031	32.031
17	= Ordentliche Aufwendungen	835.692	1.049.160	949.307	947.348	947.127	947.127
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	673.849	814.167	839.813	842.855	842.910	842.912

Haushaltsplan 2024**1.42 Sportförderung**

verantwortlich:

Dresbach, Gerd



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
19	+ Finanzerträge	-6.720	-8.900	-7.200			
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.410	3.422	3.811	3.762	3.841	3.829
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-3.310	-5.478	-3.389	3.762	3.841	3.829
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	670.539	808.689	836.424	846.617	846.751	846.741
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	670.539	808.689	836.424	846.617	846.751	846.741
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-7.096	-6.180	-6.180	-6.180	-6.180	-6.180
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	575.691	1.084.532	838.721	843.974	850.257	848.706
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.239.134	1.887.041	1.668.965	1.684.411	1.690.828	1.689.267

Haushaltsplan 2024**1.42 Sportförderung**

verantwortlich:

Dresbach, Gerd



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-62.531	-58.031		-58.031	-58.031	-58.031
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.884	-7.300	-11.300		-11.300	-11.300	-11.300
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.266	-1.500	-1.500		-1.500	-1.500	-1.500
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-43.130	-30.000	-35.000		-30.000	-30.000	-30.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	-11.720	-3.140	-3.140		-3.140	-3.140	-3.140
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-6.223	-8.900	-7.200				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-72.224	-113.371	-116.171		-103.971	-103.971	-103.971
10	- Personalauszahlungen	15.807						
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.470	29.533	41.560		41.560	41.560	41.560
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	492	150	45		31	23	16
14	- Transferauszahlungen	752.958	854.265	872.271		872.271	872.271	872.271
15	- sonstige Auszahlungen	10.132	34.078	34.031		32.031	32.031	32.031
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	817.859	918.026	947.907		945.893	945.885	945.878
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	745.635	804.655	831.736		841.922	841.914	841.907

Haushaltsplan 2024

1.42 Sportförderung



verantwortlich:

Dresbach, Gerd

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-6.997						
23	= investive Einzahlungen	-6.997						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	27.441						
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		2.500	2.500				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		130.000					
30	= investive Auszahlungen	27.441	132.500	2.500				
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	20.444	132.500	2.500				
Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		0,38	0,93	0,94	0,80	0,80	0,80	
Planstellen (MAS)		0,38	0,93	0,94	0,80	0,80	0,80	
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	63,92	102,14	85,92	86,72	87,05	86,97	
2	Hallenbad Wildbergerhütte (EUR)	3,73	12,24	6,73	6,77	6,79	6,79	
3	Hallenbad Hunsheim (EUR)	6,17	8,25	7,77	7,83	7,90	7,92	
4	Freizeitbad Eckenhagen (EUR)	34,55	45,48	44,84	45,48	45,56	45,42	



Produktgruppe 1.42.01

Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

- 1.42.01.01 Turnhalle Wildbergerhütte
- 1.42.01.02 Turnhalle Denklingen
- 1.42.01.03 Turnhalle Hunsheim
- 1.42.01.04 Sporthalle Eckenhausen, Hahnbacher Str.
- 1.42.01.05 Sporthalle Eckenhausen, Am Bromberg
- 1.42.01.06 Sportplatz Denklingen
- 1.42.01.07 Sportplatz Brüchermühle
- 1.42.01.08 Sportplatz Sinspert mit Sportlerheim
- 1.42.01.09 Sportplatz Wildbergerhütte
- 1.42.01.10 Sportplatz Odenspiel mit Sportlerheim
- 1.42.01.11 Stadion Eckenhausen mit Sportlerheim
- 1.42.01.12 Sportplatz Hunsheim

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.42 Sportförderung**1.42.01 Bereitstellung, Betrieb von Sportanlagen**

<u>Beschreibung</u>	Errichtung, Unterhaltung und Bereitstellung von Turn- und Sporthallen, Sportplatzanlagen zur Sicherung und Förderung eines bedarfsgerechten Freizeitangebotes im Sportbereich einschl. des Schulsports in den Grundschulen und der Gesamtschule.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Sportstättenleitplan, § 8 Abs. 1 GO
<u>Ziele</u>	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Sportangebotes
<u>Zielgruppen</u>	Vereine, Sporttreibende, Sportinteressierte

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.42 Sportförderung

1.42.01 Bereitstellung, Betrieb von Sportanlagen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-58.294	-58.309	-58.308	-58.309	-58.031	-58.031
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-760	-800	-800	-800	-800	-800
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.287	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-244	-244	-246	-244	-246	-244
10 =	Ordentliche Erträge	-62.585	-60.853	-60.854	-60.853	-60.577	-60.575
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.398	13.533	10.560	10.560	10.560	10.560
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	1.157	1.284	1.445	1.486	1.265	1.265
15 -	Transferaufwendungen	39.758	39.765	39.771	39.771	39.771	39.771
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.571	31.207	33.660	31.660	31.660	31.660
17 =	Ordentliche Aufwendungen	78.884	85.789	85.436	83.477	83.256	83.256
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	16.299	24.936	24.582	22.624	22.679	22.681
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.917	3.272	3.766	3.731	3.818	3.813
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	2.917	3.272	3.766	3.731	3.818	3.813
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	19.217	28.208	28.348	26.355	26.497	26.494
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	19.217	28.208	28.348	26.355	26.497	26.494
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	357.260	600.597	458.340	462.860	465.328	465.766
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	376.477	628.805	486.688	489.215	491.825	492.259

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.42 Sportförderung

1.42.01 Bereitstellung, Betrieb von Sportanlagen



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-58.031	-58.031		-58.031	-58.031	-58.031
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-709	-800	-800		-800	-800	-800
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.266	-1.500	-1.500		-1.500	-1.500	-1.500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.975	-60.331	-60.331		-60.331	-60.331	-60.331
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.779	13.533	10.560		10.560	10.560	10.560
14	- Transferauszahlungen	39.758	39.765	39.771		39.771	39.771	39.771
15	- sonstige Auszahlungen	6.433	31.207	33.660		31.660	31.660	31.660
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.970	84.505	83.991		81.991	81.991	81.991
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	56.995	24.174	23.660		21.660	21.660	21.660
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		2.500	2.500				
30	= investive Auszahlungen		2.500	2.500				
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)		2.500	2.500				

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.42 Sportförderung

1.42.01 Bereitstellung, Betrieb von Sportanlagen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000106 Erwerb bewgl. AV Sporth. Hahnbucher										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		2.500	2.500					2.500	5.000
13	= Summe Auszahlungen		2.500	2.500					2.500	5.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		2.500	2.500					2.500	5.000
Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027			
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)			0,28	0,29	0,38	0,38	0,38			
Planstellen (MAS)			0,28	0,29	0,38	0,38	0,38			
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027			
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	19,31	34,07	24,96	25,09	25,23	25,25			



Produktgruppe 1.42.02

Sportförderung

- 1.42.02.01 Vereine und Verbände
- 1.42.02.02 Mithilfe bei sportlichen Veranstaltungen

**Beschreibung**

Sicherung eines bedarfsgerechten Freizeitangebotes im Sportbereich durch Unterstützung der Sportvereine für die zu leistende Vereinsarbeit. Führung der Vereinsliste. Auf besonderen Wunsch Berichte von Festen. Bearbeitung von Vereinsanfragen. Organisation einer sportlichen Veranstaltung zur Ehrung von sportlichen Leistungen (Sportlerehrung) in Zusammenarbeit mit dem Gemeindesportverband. Anreiz zur Sicherung und Weiterentwicklung solcher Veranstaltungen. Mithilfe bei der Organisation von sportlichen Veranstaltungen Dritter zur Bereicherung und Weiterentwicklung des Freizeitangebotes.

Auftragsgrundlage

freiwillige Aufgabe

Ziele

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Sportangebotes. Ehrung besonderer sportlicher Leistungen. Förderung, Sicherung und Weiterentwicklung des Freizeitangebotes.

Zielgruppen

Sportvereine, Sporttreibende, Sportinteressierte

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.42 Sportförderung

1.42.02 Sportförderung



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.500	-4.500				
10 =	Ordentliche Erträge	-4.500	-4.500				
15 -	Transferaufwendungen	7.000	4.500	2.500	2.500	2.500	2.500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	117	2.651	151	151	151	151
17 =	Ordentliche Aufwendungen	7.117	7.151	2.651	2.651	2.651	2.651
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.617	2.651	2.651	2.651	2.651	2.651
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.617	2.651	2.651	2.651	2.651	2.651
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	2.617	2.651	2.651	2.651	2.651	2.651
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.471	44.552	29.116	27.476	28.000	28.264
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	4.088	47.203	31.767	30.127	30.651	30.915

Planerläuterung Teilergebnisplan

**Sonstige ordentliche Aufwendungen**

In den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind Beiträge enthalten für:

- Gemeindesportverband 2.500 €
- DLRG 51 €

Transferaufwendungen

Der TC Wiehlthal erhält ab dem Jahr 2017 aus der Sportpauschale einen jährlichen Zuschuss in Höhe von 4.500 Euro zu den laufenden Zins- und Tilgungsleistungen für das bestehende Sportstättendarlehen. Der Zuschuss soll zunächst bis zum Jahr 2025 begrenzt werden, da bis zu diesem Zeitpunkt eine Nachzahlungsverpflichtung der Gemeinde aus einem Grundstücksgeschäft mit dem TC Wiehlthal wirkt. Sollte die Nachzahlungsverpflichtung vor dem Jahr 2025 wirksam werden, so endet die Zuschussgewährung aus der Sportpauschale zu diesem früheren Zeitpunkt. *(Beschluss des Gemeinderates vom 13.12.2016; Vorlage 2014/00250).*

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.42 Sportförderung

1.42.02 Sportförderung



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-4.500					
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-4.500					
14	- Transferauszahlungen	7.000	4.500	2.500		2.500	2.500	2.500
15	- sonstige Auszahlungen	117	2.651	151		151	151	151
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.117	7.151	2.651		2.651	2.651	2.651
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	7.117	2.651	2.651		2.651	2.651	2.651
Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)			0,19	0,25	0,03	0,03	0,03	
Planstellen (MAS)			0,19	0,25	0,03	0,03	0,03	
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	0,21	2,56	1,63	1,55	1,57	1,59	



Produktgruppe 1.42.03

Bereitstellung und Betrieb von Bädern

- 1.42.03.01 Schwimmbad Wildbergerhütte
- 1.42.03.02 Schwimmbad Hunsheim
- 1.42.03.03 Freizeitbad Eckenhagen

**Beschreibung**

Schaffung , Bereitstellung und Betrieb von zwei Hallenbädern in Hunsheim und Wildbergerhütte zur Sicherung eines bedarfsgerechten Angebotes für das Schul- und Vereinsschwimmen. Diese Bäder stehen nicht für den öffentlichen Badebetrieb zur Verfügung.

Schaffung und Bereitstellung eines Freizeitbades in Eckenhagen zur Sicherung eines bedarfsgerechten Freizeitangebotes im Schwimm- und Saunabereich einschl. Schul- und Vereinsschwimmen. Betreiber ist die monte mare Freizeitbad GmbH & Co. KG mit einer 49%-igen Beteiligung der Gemeinde Reichshof. Es wird ein indexierter Zuschuss für kostenloses Schul- und Vereinsschwimmen, sowie für ermäßigte Zehnerkarten für Reichshofer Bewohner gezahlt. Den Altschuldendienst für Investitionen vor der Privatisierung zahlt die Gemeinde Reichshof.

Auftragsgrundlage

Richtlinien über Schulschwimmen, Vertragliche Vereinbarungen, Freiwillige Aufgaben

Ziele

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Freizeitangebotes und des Schulschwimmens. Erreichung eines wirtschaftlichen Badbetriebs.

Zielgruppen

BadbesucherInnen, SchülerInnen, Vereinsmitglieder

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.42 Sportförderung

1.42.03 Bereitstellung, Betrieb von Bädern



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-16.850	-6.500	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-43.904	-30.000	-35.000	-30.000	-30.000	-30.000
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-34.004	-133.140	-3.140	-3.140	-3.140	-3.140
10 =	Ordentliche Erträge	-94.758	-169.640	-48.640	-43.640	-43.640	-43.640
11 -	Personalaufwendungen	15.807					
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.471	16.000	31.000	31.000	31.000	31.000
15 -	Transferaufwendungen	706.200	810.000	830.000	830.000	830.000	830.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	213	130.220	220	220	220	220
17 =	Ordentliche Aufwendungen	749.691	956.220	861.220	861.220	861.220	861.220
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	654.933	786.580	812.580	817.580	817.580	817.580
19 +	Finanzerträge	-6.720	-8.900	-7.200			
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	492	150	45	31	23	16
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-6.228	-8.750	-7.155	31	23	16
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	648.705	777.830	805.425	817.611	817.603	817.596
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	648.705	777.830	805.425	817.611	817.603	817.596
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-7.096	-6.180	-6.180	-6.180	-6.180	-6.180
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	216.960	439.383	351.265	353.638	356.929	354.676
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	858.569	1.211.033	1.150.510	1.165.069	1.168.352	1.166.092



Planerläuterung Teilergebnisplan

Die Produktgruppe beinhaltet das Freizeitbad Eckenhagen und die Schulbäder Hunsheim und Wildbergerhütte.

Das Freizeitbad wurde ab 01.10.1994 privatisiert wird seitdem unter der Bezeichnung „Monte mare Reichshof Freizeitbad GmbH und Co. KG“ geführt. Beteiligung der Gemeinde 49 v.H. / Monte mare 51 v. H:

Für die Bereitstellung der Heizenergie über die Anlagen des Schulzentrums leistet die Betreibergesellschaft entsprechende Erstattungen an die Gemeinde Reichshof.

Die Gemeinde leistet einen jährlichen Betriebskostenzuschuss mit Anpassung an den Lebenshaltungskostenindex. Näheres hierzu ist dem jährlichen Beteiligungsbericht zu entnehmen.

Übersicht über die Zuschüsse

Jahr	Bk.-Zuschuss	Gesellschafter- darlehen
▪ 2017	834.600 €	
▪ 2018	1.016.500 €	
▪ 2019	609.900 €	200.000 €
▪ 2020	605.700 €	190.000 €
▪ 2021	411.950 €	170.000 €
▪ 2022	706.200 €	160.000 €
▪ Plan 2023	810.000 €	130.000 €
▪ Plan 2024	830.000 €	
▪ Plan 2025	830.000 €	
▪ Plan 2026	830.000 €	
▪ Plan 2027	830.000 €	

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.42 Sportförderung

1.42.03 Bereitstellung, Betrieb von Bädern



Der Bau des Freizeitbades wurde mit einem Kredit von 2.486.977 € finanziert. Zum 01.01.2024 bestand noch eine Restschuld von 1.148 € (*Vorjahr: 4.618 €*).

Die Zinsbelastung hieraus entwickelt sich im Jahr 2024 ff. wie folgt:

▪ 2024	31 €
▪ 2025	35 €
▪ 2026	23 €
▪ 2027	16 €

Die jährliche Zinsbelastung ist in der errechneten Kennzahl enthalten!

Die stattgefundene und Ende Januar 2013 abgeschlossene Modernisierung des Freizeitbades wird über Kredite, die die monte mare Reichshof Freizeitbad GmbH & Co. KG aufnimmt finanziert. Der Kreditbetrag von 5 Mio. Euro ist durch die Gemeinde Reichshof verbürgt. Die Zins- und Tilgungsleistung ist in den Betriebskostenzuschuss eingerechnet.

Da nach der Wiedereröffnung des Bades Ende Januar 2013 - nach zweijähriger Umbauphase - die geplanten Besucherzahlen der Sauna nicht erreicht wurden, wurden Tilgungsleistungen aus den Jahren 2013 bis 2015 in die wirtschaftlich stärkeren Jahre 2016 bis 2018 verlegt. Mit der Rückkehr zu der normalen Tilgung im Jahr 2019 hat sich der Betriebskostenzuschuss reduziert.

Mit Ratsbeschluss v. 11.12.2018 wurde der monte mare Reichshof Freizeitbad GmbH & Co.KG ein Gesellschafterdarlehen in Höhe von 850.000 € gewährt, das jahresbezogen in den Haushaltsjahren 2019 bis 2023 ausgezahlt wird. Die Veranschlagung erfolgt im Finanzplan im Investitionsprojekt „5.000231 Gesellschafterdarlehen Badbetrieb Eckenhagen“.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.42 Sportförderung

1.42.03 Bereitstellung, Betrieb von Bädern



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.175	-6.500	-10.500		-10.500	-10.500	-10.500
6 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-43.130	-30.000	-35.000		-30.000	-30.000	-30.000
7 +	Sonstige Einzahlungen	-11.720	-3.140	-3.140		-3.140	-3.140	-3.140
8 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-6.223	-8.900	-7.200				
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-68.249	-48.540	-55.840		-43.640	-43.640	-43.640
10 -	Personalauszahlungen	15.807						
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.691	16.000	31.000		31.000	31.000	31.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	492	150	45		31	23	16
14 -	Transferauszahlungen	706.200	810.000	830.000		830.000	830.000	830.000
15 -	sonstige Auszahlungen	3.583	220	220		220	220	220
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	749.773	826.370	861.265		861.251	861.243	861.236
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	681.524	777.830	805.425		817.611	817.603	817.596
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-6.997		-2.557.328		-2.563.981	-1.097.008	
23 =	investive Einzahlungen	-6.997		-2.557.328		-2.563.981	-1.097.008	
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	27.441		3.007.000	4.560.000	3.127.000	1.433.000	
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		130.000					
30 =	investive Auszahlungen	27.441	130.000	3.007.000	4.560.000	3.127.000	1.433.000	
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	20.444	130.000	449.672	4.560.000	563.019	335.992	

Haushaltsplan 2024

1.42 Sportförderung

1.42.03 Bereitstellung, Betrieb von Bädern



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000231 Gesellschafterdarlehen Badbetrieb Eckenh										
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		130.000						130.000	130.000
13 =	Summe Auszahlungen		130.000						130.000	130.000
14 =	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		130.000						130.000	130.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000243 Energetische San. Schwimmbad Wildbergerh										
1 -	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-6.997		-2.557.328		-2.563.981	-1.097.008		-6.997	-6.225.314
6 =	Summe Einzahlungen	-6.997		-2.557.328		-2.563.981	-1.097.008		-6.997	-6.225.314
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	27.441		3.007.000	4.560.000	3.127.000	1.433.000		27.441	7.594.441
13 =	Summe Auszahlungen	27.441		3.007.000	4.560.000	3.127.000	1.433.000		27.441	7.594.441
14 =	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	20.444		449.672	4.560.000	563.019	335.992		20.444	1.369.127

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.42 Sportförderung

1.42.03 Bereitstellung, Betrieb von Bädern



Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)	0,38	0,46	0,40	0,40	0,40	0,40
Planstellen (MAS)	0,38	0,46	0,40	0,40	0,40	0,40

Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	44,40	65,51	59,33	60,08	60,25	60,13
2 Hallenbad Wildbergerhütte (EUR)	3,73	12,24	6,73	6,77	6,79	6,79
3 Hallenbad Hunsheim (EUR)	6,17	8,25	7,77	7,83	7,90	7,92
4 Freizeitbad Eckenhagen (EUR)	34,55	45,48	44,84	45,48	45,56	45,42

Haushaltsplan

Gemeinde Reichshof

verantwortlich: Schmidt, Sarah



Produktbereich 1.51

Räumliche Planung und Entwicklung

- 1.51.01 Räumliche Planung
- 1.51.02 Räumliche Entwicklung
- 1.51.05 Grundstücksneuordnung und -bezogene Ordnungsmaßnahme

**Beschreibung**

Erstellung und Entwicklung eines Entwurfes zu Rahmenplanungsmaßnahmen unter Einbeziehung von z.B. landschaftspflegerischen und immissionsrechtlichen Voruntersuchungen. Aufstellung und Änderung des Flächennutzungsplanes und regelmäßige Aktualisierung des Gesamtplanwerkes für das gesamte Gemeindegebiet.

Aufstellung und Änderung von Bebauungsplänen incl. Maßnahmeplänen gem. § 2 BauGB (Veränderungssperren). Begleitung der Verfahren zur Bodenordnung. Städtebauliche Verträge, Erschließungsverträge, Abstimmung mit Fachbehörden bzw. Durchführung erforderlicher Verfahren z.B. Herausnahme aus dem Landschaftsschutz. Einarbeitung von gestalterischen Festsetzungen, Eingriffsregelungen gem. § 8a Bundesnaturschutzgesetz mit Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen (Produktbereich 1.55 Natur- und Landschaftspflege), Festsetzungen zur Abwasserbeseitigung einschl. Regenwasserbehandlung, Immissionsschutzanlagen, Entschädigungsverfahren bei Änderung der baulichen Nutzungsmöglichkeit, vorhabenbezogener Bebauungsplan.

Aufstellung und Änderung von Außenbereichssatzungen und Innenbereichssatzungen nach §§ 35, 34 BauGB sowie Erhaltungssatzungen. Erstellung von Satzungen zur Gestaltung und Nutzung baulicher Anlagen wie z.B. Gestaltungssatzung, Stellplatzsatzung, Satzung für Werbeanlagen.

Stellungnahmen der Gemeinde zu Abgrabungen (Steinbrüche etc.) und Aufschüttungen für Dritte, sei es z.B. für Landesplanungen, Genehmigungsverfahren etc. Genehmigungen und Überwachungen liegen in der Zuständigkeit der Bezirksregierung. Maßnahmen zum Aufbau von Lärmschutzwällen obliegen der Unteren Landschaftsbehörde.

Beratung und Stellungnahmen im Rahmen der Förderprogramme "Dorferneuerung." Überprüfung der beim Amt für Agrarordnung gestellten Anträge für Maßnahmen der Dorferneuerung.

Einleitung von Baulandumlegungen auf Veranlassung der Gemeinde oder des Grundstücksnutzers / -eigentümers unter Wahrung des öffentlichen Interesses. Die Haupttätigkeit liegt beim Umlegungsausschuss, die Verwaltung ist nur im geringen Umfang daran beteiligt. Der Umlegungsausschuss verhandelt (i.d.R.) mit den betroffenen Personen.

Durchführung von Grenzregelungsverfahren außerhalb der Baulandumlegung. Verwaltung verhandelt mit den Grundstückseigentümern (Umlegungsausschuss ist an diesem Produkt nicht beteiligt). Förmliche Verfahrensakte, Ermittlung der Kosten und Sicherung der Finanzierung.



verantwortlich:

Schmidt, Sarah

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Landesbauordnung, § 8a Bundesnaturschutzgesetz, BimSchG, Bodenschutzgesetz, Abfallbeseitigungsgesetz, Förderprogramme des Landes, Ratsbeschlüsse

Ziele

Steuerung der gesamten gemeindlichen Entwicklung unter Berücksichtigung der öffentlichen Belange. Konkrete Ausgestaltung von Teilgebieten des FNP zur Förderung des Wohnungsbaues und der gewöhnlichen Entwicklung. Erhaltung der Kulturlandschaft.

Zielgruppen

Öffentlichkeit, Andere Behörden

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Schmidt, Sarah

1.51 Räumliche Planung und Entwicklung

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-107.422	-26.000	-41.000	-77.000	-111.534	-300.662
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.837	-4.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.800	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
10	= Ordentliche Erträge	-111.059	-32.000	-46.500	-82.500	-117.034	-306.162
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.929	214.500	264.500	284.500	232.500	232.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen		1.111	16.000	32.000	77.835	343.425
15	- Transferaufwendungen	102.469	25.000				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.834	3.000	8.000	8.000	8.000	8.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	241.233	243.611	288.500	324.500	318.335	583.925
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	130.173	211.611	242.000	242.000	201.301	277.763
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		-41	218	600	3.376	19.382
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)		-41	218	600	3.376	19.382
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	130.173	211.570	242.218	242.600	204.677	297.145
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	130.173	211.570	242.218	242.600	204.677	297.145
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	277.634	330.729	315.475	322.446	331.145	374.109
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	407.807	542.300	557.694	565.046	535.822	671.254

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Schmidt, Sarah

1.51 Räumliche Planung und Entwicklung


Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-26.844	-25.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.927	-4.000	-3.500		-3.500	-3.500	-3.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.800	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.571	-31.000	-10.500		-10.500	-10.500	-10.500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	62.000	214.500	265.500		285.500	233.500	233.500
14	- Transferauszahlungen	103.545	25.000					
15	- sonstige Auszahlungen	24.167	35.400	37.900		37.900	37.900	37.900
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	189.712	274.900	303.400		323.400	271.400	271.400
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	159.141	243.900	292.900		312.900	260.900	260.900
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.522.499	-1.991.190	-2.607.478		-1.231.712	-820.985	-408.597
23	= investive Einzahlungen	-1.522.499	-1.991.190	-2.607.478		-1.231.712	-820.985	-408.597
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	611.065	1.537.102	1.273.471	4.404.716	2.500.367	1.000.000	904.349
30	= investive Auszahlungen	611.065	1.537.102	1.273.471	4.404.716	2.500.367	1.000.000	904.349
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	-911.434	-454.088	-1.334.007	4.404.716	1.268.655	179.015	495.752

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Schmidt, Sarah

1.51 Räumliche Planung und Entwicklung

Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Stellenanteile Beamte (MAS)	0,75	0,59	0,70	0,70	0,70	0,70
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)	1,57	1,88	1,30	1,30	1,30	1,30
Planstellen (MAS)	2,32	2,47	2,00	2,00	2,00	2,00

Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	5,46	29,38	28,61	28,99	27,48	34,43



Produktgruppe 1.51.01

Räumliche Planung

- 1.51.01.01 Vorbereitende Bauleit- und Rahmenplanung
- 1.51.01.02 Flächennutzungsplan
- 1.51.01.03 Bebauungspläne incl. ihrer Sicherung
- 1.51.01.04 Sonstige Satzungen zur Bodensatzung
- 1.51.01.05 Geoinformationssystem

**Beschreibung**

Erstellung und Entwicklung eines Entwurfes zu Rahmenplanungsmaßnahmen unter Einbeziehung von z.B. landschaftspflegerischen und immissionsrechtlichen Voruntersuchungen. Aufstellung und Änderung des Flächennutzungsplanes und regelmäßige Aktualisierung des Gesamtplanwerkes für das gesamte Gemeindegebiet.

Aufstellung und Änderung von Bebauungsplänen incl. Maßnahmeplänen gem. § 2 BauGB (Veränderungssperren). Begleitung der Verfahren zur Bodenordnung. Städtebauliche Verträge, Erschließungsverträge, Abstimmung mit Fachbehörden bzw. Durchführung erforderlicher Verfahren z.B. Herausnahme aus dem Landschaftsschutz.

Einarbeitung von gestalterischen Festsetzungen, Eingriffsregelungen gem. § 8a Bundesnaturschutzgesetz mit Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen (s. PB Umweltschutz), Festsetzungen zur Abwasserbeseitigung einschl. Regenwasserbehandlung, Immissionsschutzanlagen, Entschädigungsverfahren bei Änderung der baulichen Nutzungsmöglichkeit, vorhabenbezogener Bebauungsplan.

Aufstellung und Änderung von Außenbereichssatzungen und Innenbereichssatzungen nach §§ 35, 34 BauGB sowie Erhaltungssatzungen. Erstellung von Satzungen zur Gestaltung und Nutzung baulicher Anlagen wie z.B. Gestaltungssatzung, Stellplatzsatzung, Satzung für Werbeanlagen.

Stellungnahmen der Gemeinde zu Abgrabungen (Steinbrüche etc.) und Aufschüttungen für Dritte, sei es z.B. für Landesplanungen, Genehmigungsverfahren etc. Genehmigungen und Überwachungen liegen in der Zuständigkeit der Bezirksregierung. Maßnahmen zum Aufbau von Lärmschutzwällen obliegen der Unteren Landschaftsbehörde.

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Landesbauordnung, § 8a Bundesnaturschutzgesetz, BImSchG, Bodenschutzgesetz, Abfallbeseitigungsgesetz, Ratsbeschlüsse

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Webel, Michael

1.51 Räumliche Planung und Entwicklung**1.51.01 Räumliche Planung****Ziele**

Steuerung der gesamten gemeindlichen Entwicklung unter Berücksichtigung der öffentlichen Belange.
Konkrete Ausgestaltung von Teilgebieten des Flächennutzungsplanes zur Förderung des Wohnungsbaus und der gewerblichen Entwicklung.

Zielgruppen

Öffentlichkeit, Andere Behörden

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Webel, Michael

1.51 Räumliche Planung und Entwicklung**1.51.01 Räumliche Planung**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.837	-4.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.800	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
10	= Ordentliche Erträge	-3.637	-6.000	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.227	162.500	212.500	232.500	232.500	232.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	61	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	106.288	165.500	215.500	235.500	235.500	235.500
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	102.651	159.500	210.000	230.000	230.000	230.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	102.651	159.500	210.000	230.000	230.000	230.000
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	102.651	159.500	210.000	230.000	230.000	230.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	196.492	218.695	232.340	238.187	243.546	244.834
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	299.142	378.195	442.340	468.187	473.546	474.834



Planerläuterung Teilergebnisplan

In den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind enthalten:

- 170.000 Euro für die Neuaufstellung des Flächennutzungsplanes i. V. m. dem neuen Regionalplan, den Gewerbeflächen, Erneuerbaren Energien und Sonstigem (Produkt 1.51.01.02)
- 40.000 Euro für Planänderungen oder das Aufstellen kleinerer Bebauungspläne (Produkt 1.51.01.03)
- 2.500 Euro für Dienstleistungen rund um das Geoinformationssystem (Produkt 1.51.01.05)

In den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind enthalten:

- 2.500 Euro für Fortbildungsmaßnahmen Geoinformationssystem (Produkt 1.51.01.05)
- 500 Euro für Katastergebühren Geoinformationssystem (Produkt 1.51.01.05)

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Webel, Michael

1.51 Räumliche Planung und Entwicklung**1.51.01 Räumliche Planung**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.927	-4.000	-3.500		-3.500	-3.500	-3.500
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.800	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.727	-6.000	-5.500		-5.500	-5.500	-5.500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.392	162.500	213.500		233.500	233.500	233.500
15	- sonstige Auszahlungen	22.584	35.400	32.900		32.900	32.900	32.900
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.976	197.900	246.400		266.400	266.400	266.400
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	34.249	191.900	240.900		260.900	260.900	260.900
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.422.499	-1.781.190	-2.607.478		-1.231.712	-820.985	-408.597
23	= investive Einzahlungen	-1.422.499	-1.781.190	-2.607.478		-1.231.712	-820.985	-408.597
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	611.065	1.247.102	1.273.471	4.404.716	2.500.367	1.000.000	904.349
30	= investive Auszahlungen	611.065	1.247.102	1.273.471	4.404.716	2.500.367	1.000.000	904.349
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	-811.434	-534.088	-1.334.007	4.404.716	1.268.655	179.015	495.752

Haushaltsplan 2024

1.51 Räumliche Planung und Entwicklung

1.51.01 Räumliche Planung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000202 Integriertes Handlungskonzept Eckenhausen										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-151.240	-72.406						-223.646	-223.646
6	= Summe Einzahlungen	-151.240	-72.406						-223.646	-223.646
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	253.050							253.050	253.050
13	= Summe Auszahlungen	253.050							253.050	253.050
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	101.810	-72.406						29.404	29.404
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000220 Fortschreibung IHK, Phase II										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-1.271.259	-1.708.784	-2.607.478		-1.231.712	-820.985	-408.597	-2.980.043	-8.048.815
6	= Summe Einzahlungen	-1.271.259	-1.708.784	-2.607.478		-1.231.712	-820.985	-408.597	-2.980.043	-8.048.815
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	358.015	1.247.102	1.273.471	4.404.716	2.500.367	1.000.000	904.349	1.605.117	7.283.304
13	= Summe Auszahlungen	358.015	1.247.102	1.273.471	4.404.716	2.500.367	1.000.000	904.349	1.605.117	7.283.304
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-913.244	-461.682	-1.334.007	4.404.716	1.268.655	179.015	495.752	-1.374.926	-765.511

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Webel, Michael

1.51 Räumliche Planung und Entwicklung**1.51.01 Räumliche Planung**

Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Stellenanteile Beamte (MAS)	0,75	0,55	0,66	0,66	0,66	0,66
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)	0,97	1,11	0,86	0,86	0,86	0,86
Planstellen (MAS)	1,72	1,66	1,53	1,53	1,53	1,53

Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)		20,49	22,69	24,02	24,29	24,36



Produktgruppe 1.51.02

Räumliche Entwicklung

→ 1.51.02.01 Maßnahmen zur Dorferneuerung

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Webel, Michael

1.51 Räumliche Planung und Entwicklung**1.51.02 Räumliche Entwicklung**

<u>Beschreibung</u>	Beratung und Stellungnahmen für Hauseigentümer und die Gemeinde selbst im Rahmen der Förderprogramme "Dorferneuerung". Unser Dorf soll schöner werden – Überprüfung der beim Amt für Agrarordnung gestellten Anträge für Maßnahmen der Dorferneuerung.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Förderprogramme des Landes.
<u>Ziele</u>	Erhaltung der Kulturlandschaft.
<u>Zielgruppen</u>	Natürliche und juristische Personen der betroffenen Ortschaften.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Webel, Michael

1.51 Räumliche Planung und Entwicklung**1.51.02 Räumliche Entwicklung**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-107.422	-26.000	-41.000	-77.000	-111.534	-300.662
10 =	Ordentliche Erträge	-107.422	-26.000	-41.000	-77.000	-111.534	-300.662
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.702	50.000	50.000	50.000		
14 -	Bilanzielle Abschreibungen		1.111	16.000	32.000	77.835	343.425
15 -	Transferaufwendungen	102.469	25.000				
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.773		5.000	5.000	5.000	5.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	134.945	76.111	71.000	87.000	82.835	348.425
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	27.523	50.111	30.000	10.000	-28.699	47.763
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		-41	218	600	3.376	19.382
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)		-41	218	600	3.376	19.382
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	27.523	50.070	30.218	10.600	-25.323	67.145
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	27.523	50.070	30.218	10.600	-25.323	67.145
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	78.892	107.763	79.675	80.755	84.218	125.886
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	106.415	157.833	109.893	91.355	58.896	193.030

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Webel, Michael

1.51 Räumliche Planung und Entwicklung
1.51.02 Räumliche Entwicklung


Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-26.844	-25.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.844	-25.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.608	50.000	50.000		50.000		
14	- Transferauszahlungen	103.545	25.000					
15	- sonstige Auszahlungen	1.583		5.000		5.000	5.000	5.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	151.736	75.000	55.000		55.000	5.000	5.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	124.892	50.000	50.000		50.000		
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-100.000	-210.000					
23	= investive Einzahlungen	-100.000	-210.000					
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		290.000					
30	= investive Auszahlungen		290.000					
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	-100.000	80.000					

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Webel, Michael

1.51 Räumliche Planung und Entwicklung

1.51.02 Räumliche Entwicklung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000227 Dorferneuerungsmaßnahmen										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-100.000	-210.000						-310.000	-310.000
6	= Summe Einzahlungen	-100.000	-210.000						-310.000	-310.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		290.000						290.000	290.000
13	= Summe Auszahlungen		290.000						290.000	290.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-100.000	80.000						-20.000	-20.000
Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027			
Stellenanteile Beamte (MAS)			0,04	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04		
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		0,58	0,74	0,42	0,42	0,42	0,42	0,42		
Planstellen (MAS)		0,58	0,78	0,46	0,46	0,46	0,46	0,46		
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027			
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	5,46	8,55	5,64	4,69	3,02	9,90			



Produktgruppe 1.51.05

Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen

→ 1.51.05.01 Baulandumlegung / Grenzregelung

**Beschreibung**

Einleitung der Baulandumlegung gemäß Einleitungsbeschluss aufgrund einer Antragstellung durch die Gemeinde oder des Grundstücksnutzers / -eigentümers unter Wahrung des öffentlichen Interesses. Haupttätigkeit für diese Produkte liegen beim Umlegungsausschuss. Der Umlegungsausschuss verhandelt (i.d.R.) mit den betroffenen Personen.

Die Grenzregelung erfolgt auf Antrag der Verwaltung oder des Grundstückseigentümers. Die Grenzregelung bezieht sich auf einige wenige Grundstücke und ist eine Umgehung der Umlegung. Mit dem Ratsbeschluss wird die Grenzregelung eingeleitet unter Wahrung aller Belange des öffentlichen Interesses. Verwaltung verhandelt mit den Grundstückseigentümern (Umlegungsausschuss ist an diesem Produkt nicht beteiligt). Förmliche Verfahrensakte, Ermittlung der Kosten und Sicherung der Finanzierung.

Auftragsgrundlage

§§ 45 ff Baugesetzbuch

Ziele

Es sollen Grundstücke geschaffen werden, die nach Lage, Form und Größe für eine bauliche oder sonstige Nutzung geeignet sind.

Zielgruppe

Grundstückseigentümer

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Webel, Michael

1.51 Räumliche Planung und Entwicklung

1.51.05 Grundstücksneuordn.u.bez.Ordnungsmaßn.



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.000	2.000	2.000			
17	= Ordentliche Aufwendungen		2.000	2.000	2.000			
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		2.000	2.000	2.000			
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		2.000	2.000	2.000			
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)		2.000	2.000	2.000			
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.250	4.272	3.460	3.505	3.380	3.390	
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	2.250	6.272	5.460	5.505	3.380	3.390	
Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		2.000	2.000		2.000		
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		2.000	2.000		2.000		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)		2.000	2.000		2.000		

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Webel, Michael

1.51 Räumliche Planung und Entwicklung

1.51.05 Grundstücksneuordn.u.bez.Ordnungsmaßn.



Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)	0,02	0,03	0,02	0,02	0,02	0,02
Planstellen (MAS)	0,02	0,03	0,02	0,02	0,02	0,02

Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)		0,34	0,28	0,28	0,17	0,17

Haushaltsplan

Gemeinde Reichshof

verantwortlich: Schmidt, Sarah; Dresbach, Gerd

**Produktbereich 1.52****Bauen und Wohnen**

- 1.52.01 Maßnahmen der Bauaufsicht
- 1.52.03 Denkmalschutz und Denkmalpflege
- 1.52.05 subjektbezogene Förderung von Wohnraum
- 1.52.06 Wohnraumsicherung und -versorgung
- 1.52.09 Hilfen bei Wohnproblemen (Asyl)
- 1.52.10 Hilfen bei Wohnproblemen

**Beschreibung**

Beratung und Auskunftserteilung zum Bau- und Planungsrecht, zu Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen. Prüfung, ob die gesetzlichen Voraussetzungen der Freistellung von der Genehmigungspflicht erfüllt sind. Antragsannahme und Stellungnahmen in förmlichen Baugenehmigungsverfahren. Stellungnahmen in anderen bauaufsichtlichen Verfahren. Sicherung und Erhaltung historisch wertvoller Bau- und Bodendenkmäler oder Ortsteile, durch Unterschutzstellung im Einzelfall oder durch Denkmalbereichssatzungen. Abwicklung und Betreuung von denkmalpflegerischen Fördermaßnahmen. Erteilung von Erlaubnissen, Bescheinigungen und Stellungnahmen in denkmalrechtlichen/-pflegerischen Angelegenheiten.

Subjektbezogene Förderung von Wohnraum durch Gewährung von Wohngeldleistungen an Mieter und Lastenzuschuss an Eigentümer. Sozialhilfeempfänger erhalten mit der Sozialhilfe pauschaliertes Wohngeld. Antragsannahme und Überprüfungen im sozialen Wohnungsbau (z.B. Wohnberechtigungsscheine / Fehlbelegungsabgaben). Bereitstellung von Wohnraum und Betreuung von Wohnungslosen in Notunterkünften oder sonstigem Wohnraum. Bereitstellung von Wohnraum für zugewiesene Aussiedler und Flüchtlinge / Asylbewerber im gemeindlichen Übergangswohnheim sowie in Wohnungen des freien Wohnungsmarktes.

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Landesbauordnung und deren Verordnungen, Gemeindeordnung, Landschaftsgesetz, BImSchG / LImSchG, Denkmalschutzgesetz, Denkmalrechtliche Erlaubnis, Ratsbeschlüsse, Wohngeldgesetz, Sozialgesetzbuch, II. Wohnungsbaugesetz, Wohnungsbindungsgesetz, Ordnungsbehördengesetz, BSHG, Flüchtlingsaufnahmegesetz, Asylbewerberleistungsgesetz

Ziele

Einhaltung der baurechtlichen Vorschriften unter Erreichung einer hohen Kundenzufriedenheit. Sicherung und Schutz historisch wertvoller Bausubstanz. Bedarfsgerechte subjektbezogene Förderung von Wohnraum. Abwendung von Obdachlosigkeit und Reintegration in soziale Wohnstrukturen. Angemessene und wirtschaftliche Unterbringung von Aussiedlern und Flüchtlingen.

Haushaltsplan 2024**1.52 Bauen und Wohnen**

verantwortlich:

Schmidt, Sarah

**Zielgruppen**

Bauwillige, Investoren, Grundstückseigentümer, Behörden, Antragsteller sozialer Wohnungsbau,
Sozialhilfeempfänger, Aussiedler, Asylbewerber, Wohnungslose

Haushaltsplan 2024**1.52 Bauen und Wohnen**

verantwortlich:

Schmidt, Sarah



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	252	-7.146	-10.926	-10.925	-10.928	-10.750
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-254.356	-225.032	-257.960	-225.032	-251.000	-251.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-500	-500	-500	-500	-500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-135	-100	-100	-100	-100	-100
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-254.239	-232.778	-269.486	-236.557	-262.528	-262.350
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.968	125.742	169.124	139.638	118.508	118.508
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.280	1.597	11.279	11.278	11.206	11.102
15	- Transferaufwendungen	25.150	21.500	4.500	1.000		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	287.359	320.216	678.438	424.546	208.985	208.985
17	= Ordentliche Aufwendungen	354.758	469.055	863.341	576.462	338.699	338.595
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	100.519	236.277	593.855	339.905	76.171	76.245

Haushaltsplan 2024**1.52 Bauen und Wohnen**

verantwortlich:

Schmidt, Sarah



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1	11	9	8	6	5
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-1	11	9	8	6	5
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	100.518	236.289	593.864	339.913	76.177	76.250
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	100.518	236.289	593.864	339.913	76.177	76.250
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	608.227	638.448	707.163	707.604	722.002	729.257
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	708.745	874.737	1.301.028	1.047.517	798.179	805.507

Haushaltsplan 2024**1.52 Bauen und Wohnen**

verantwortlich:

Schmidt, Sarah



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.538	-6.000					
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-259.343	-225.032	-257.960		-225.032	-251.000	-251.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-500	-500		-500	-500	-500
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-3.800						
7	+ Sonstige Einzahlungen	-194	-100	-100		-100	-100	-100
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-261.799	-231.632	-258.560		-225.632	-251.600	-251.600
10	- Personalauszahlungen							
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	58.466	125.742	169.124		139.638	118.508	118.508
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	12.810	21.500	4.500		1.000		
15	- sonstige Auszahlungen	287.459	320.216	678.438		424.546	208.985	208.985
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	358.735	467.458	852.062		565.184	327.493	327.493
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	96.937	235.826	593.502		339.552	75.893	75.893

Haushaltsplan 2024**1.52 Bauen und Wohnen**

verantwortlich:

Schmidt, Sarah



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
23	= investive Einzahlungen							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	85.872						
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.082	1.500					
30	= investive Auszahlungen	92.953	1.500					
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	92.953	1.500					
Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
Stellenanteile Beamte (MAS)		0,64	0,08	0,09	0,09	0,09	0,09	
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		4,12	4,16	4,09	4,09	4,09	4,09	
Planstellen (MAS)		4,77	4,24	4,18	4,18	4,18	4,18	
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	37,11	47,40	52,97	42,02	38,87	39,39	
2	Nettoaufwand je Bearbeitungsfall (EUR)	387,47	892,27	326,36	333,37	342,19	345,02	
3	Nettoaufwand je Bewohner (EUR)	33.266,12	50.025,19	41.651,99	33.416,54	31.958,58	32.958,80	



Produktgruppe 1.52.01

Maßnahmen der Bauaufsicht

→ 1.52.01.01 Bauvoranfragen, Freistellung, Genehmigung

**Beschreibung**

Erteilung von allgemeinen Auskünften und Beratungen zum Bau- und Planungsrecht sowie zu Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen. Entgegennahme, Entscheidung und Mitteilung über Baubeginn- und Fertigstellungsanzeigen. Prüfung, ob die gesetzlichen Voraussetzungen der Freistellung von der Genehmigungspflicht erfüllt sind – innerhalb von 4 Wochen (z.T. freiwillige Aufgaben wie z.B. Baulasten, Grenzabstände). Es wird nur geprüft, ob die baugenehmigungsrechtlichen Regelungen eingehalten werden. Eine ordnungsrechtliche Prüfung erfolgt nicht.

Stellungnahmen in förmlichen Baugenehmigungsverfahren und zu Vorbescheiden in planungsrechtlicher Hinsicht (§ 36 BauGB), in erschließungsrechtlicher Hinsicht (verkehrs- und abwassertechnisch, Löschwasserversorgung, ggfs. TrinkwasserschutzzonenVO) incl. Auflagenformulierung, in verkehrs- und abwassertechnischer Hinsicht.

Stellungnahmen zu: Genehmigungen, Teilungsanträgen, Anträgen auf Gaststättenkonzessionen, zu Anträgen auf Modernisierungsförderung und Energiesparförderung, Wohnungsbauförderung und zu Wertermittlungen. Stellungnahmen außerhalb von Baugenehmigungsverfahren, u.a. nach BImSchG für Verfahren externer Behörden. Ausstellung von Negativzeugnissen. Verwaltung der Städteakten

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Landesbauordnung und deren Verordnungen, Gemeindeordnung NRW, Landschaftsgesetz, BImSchG, LimSchG

Ziele

Einhaltung der bauordnungs- und bauplanungsrechtlichen Vorschriften. Erreichung eines hohen Grades an Bürgerzufriedenheit. Reduzierung späteren Verwaltungsaufwandes durch umfassende Beratung.

Zielgruppen

Bauwillige, Investoren, Am Bau Beteiligte, Nachbarn, Grundstückseigentümer, Behörden

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Webel, Michael

1.52 Bauen und Wohnen**1.52.01 Maßnahmen der Bauaufsicht**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.588	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
10 =	Ordentliche Erträge	-7.588	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.588	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.588	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-7.588	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	158.327	89.148	119.677	120.887	123.342	123.596
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	150.739	82.148	112.677	113.887	116.342	116.596

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Webel, Michael

1.52 Bauen und Wohnen**1.52.01 Maßnahmen der Bauaufsicht**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.837	-7.000	-7.000		-7.000	-7.000	-7.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-3.799						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.636	-7.000	-7.000		-7.000	-7.000	-7.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-11.636	-7.000	-7.000		-7.000	-7.000	-7.000
Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
Stellenanteile Beamte (MAS)		0,63	0,08	0,09	0,09	0,09	0,09	
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		0,68	0,31	0,61	0,61	0,61	0,61	
Planstellen (MAS)		1,30	0,39	0,70	0,70	0,70	0,70	
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	7,73	4,45	5,78	5,84	5,97	5,98	



Produktgruppe 1.52.03

Denkmalschutz und Denkmalpflege

→ 1.52.03.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege

**Beschreibung**

Sicherung und Erhaltung historisch wertvoller Bau- und Bodendenkmäler oder Ortsteile, durch Unterschutzstellung im Einzelfall oder durch Denkmالبereichssatzungen. Direkte und indirekte Förderung bei denkmalpflegerischen Maßnahmen an Bau- und Bodendenkmälern in Zusammenarbeit mit dem Amt für Agrarordnung und den Denkmalbehörden des Landes.

Erteilung von Erlaubnissen und Genehmigungen bzw. Ausstellen von Bescheinigungen in Erfüllung der Pflichten der Unteren Denkmalbehörde gegenüber den betroffenen Denkmaleigentümern und der in der näheren Umgebung von Denkmälern wohnenden Eigentümer (Umgebungsschutz). Abgleich der Rechnungen von den Eigentümern mit den Genehmigungen, um eine steuerrechtliche Bescheinigung ausstellen zu können.

Überprüfungen von Grundstücken und baulichen Anlagen außerhalb von Erlaubnissen / Genehmigungsverfahren auf Einhaltung des Denkmalrechtes, incl. aller ordnungsrechtlichen Maßnahmen durch Ortsbesichtigungen. Beratung und Abgabe von Stellungnahmen zu Bauanträgen in Erfüllung der Pflichten der Unteren Denkmalbehörde gegenüber den betroffenen Denkmaleigentümern und den Grundstückseigentümern in der näheren Umgebung. Stellungnahmen zur Beteiligung an Verfahren innerhalb der Verwaltung z.B. für Bauleitplanung oder im Baugenehmigungsverfahren. Stellungnahmen an externe Behörden zur Entscheidungsfindung in denkmalrechtlichen Verfahren.

Auftragsgrundlage

Denkmalschutzgesetz, Denkmalrechtliche Erlaubnis, Eintragung in die Denkmalliste laut Ratsbeschluss

Ziele

Sicherung und Schutz historisch wertvoller Substanz

Zielgruppen

Denkmaleigentümer, Nachbarn

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Webel, Michael

1.52 Bauen und Wohnen**1.52.03 Denkmalschutz und Denkmalpflege**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.538	-6.000				
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.313	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
10 = Ordentliche Erträge		225	-7.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
15 -	Transferaufwendungen	9.150	10.000				
17 = Ordentliche Aufwendungen		9.150	10.000				
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		9.375	3.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		9.375	3.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)		9.375	3.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.087	19.090	20.629	20.834	21.283	21.342
29 = Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)		26.463	22.090	19.629	19.834	20.283	20.342

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Webel, Michael

1.52 Bauen und Wohnen**1.52.03 Denkmalschutz und Denkmalpflege**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.538	-6.000					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.313	-1.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	225	-7.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000
14	- Transferauszahlungen	12.810	10.000					
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.810	10.000					
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	13.035	3.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000
Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
Stellenanteile Beamte (MAS)		0,02						
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		0,15	0,29	0,15	0,15	0,15	0,15	
Planstellen (MAS)		0,17	0,29	0,15	0,15	0,15	0,15	
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	1,36	1,20	1,01	1,02	1,04	1,04	



Produktgruppe 1.52.05

Subjektbezogene Förderung von Wohnraum

→ 1.52.05.01 Leistungen des Wohngeldes / Lastenzuschuss



<u>Beschreibung</u>	Leistungen des Wohngeldes werden einkommensabhängig dem Mieter als Mietzuschuss, dem Eigentümer selbstgenutzten Wohnraumes als Lastenzuschuss gewährt. Sozialhilfeempfänger erhalten mit der Sozialhilfe pauschaliertes Wohngeld als besonderen Mietzuschuss.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Wohngeldgesetz, Sozialgesetzbuch, II. Wohnungsbaugesetz
<u>Ziele</u>	Für einkommensschwache Haushalte die Möglichkeit eines angemessenen und familiengerechten Wohnens dauerhaft gewährleisten. Rechtmäßige Entscheidungen über vollständige Wohngeldanträge effizient herbeiführen (Erstanträge). Bei Folgeanträgen möglichst Anschlusszahlung ohne Unterbrechung an Leistungen aus Erstanträgen. Zielgruppen möglichst vollständig erreichen. Qualifizierte Bürgerberatung zur Vermeidung von erhöhtem Verwaltungsaufwand für Bürger und Verwaltung.
<u>Zielgruppen</u>	Mieter von Wohnraum und Eigentümer von selbstgenutztem Wohnraum (mit geringem Einkommen), Sozialhilfeempfänger

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.52 Bauen und Wohnen

1.52.05 Subjektbez. Förderung von Wohnraum



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-100	-100	-100	-100	-100
10	= Ordentliche Erträge		-100	-100	-100	-100	-100
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-100	-100	-100	-100	-100
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-100	-100	-100	-100	-100
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)		-100	-100	-100	-100	-100
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	121.666	105.388	107.797	110.114	113.022	113.957
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	121.666	105.288	107.697	110.014	112.922	113.857

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
7	+ Sonstige Einzahlungen		-100	-100		-100	-100	-100
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-100	-100		-100	-100	-100
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)		-100	-100		-100	-100	-100

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Hermes, Marc

1.52 Bauen und Wohnen

1.52.05 Subjektbez. Förderung von Wohnraum



Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)	1,11	1,16	1,07	1,07	1,07	1,07
Planstellen (MAS)	1,11	1,16	1,07	1,07	1,07	1,07

Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	6,24	5,71	5,52	5,65	5,79	5,84
2 Nettoaufwand je Bearbeitungsfall (EUR)	387,47	892,27	326,36	333,37	342,19	345,02



Produktgruppe 1.52.06

Wohnraumsicherung und -versorgung

- 1.52.06.01 Feststellung und Kontrolle der Bezugsberechtigung für
Geförderte Wohnungen und Eigenheimzulage

**Beschreibung**

Der Verfügungsberechtigte darf eine Wohnung einem Wohnungssuchenden nur überlassen, wenn ihm dieser vor Überlassung eine Bescheinigung (WBS) über die Wohnberechtigung übergibt. Eine ihm gehörende Wohnung darf der Verfügungsberechtigte nur mit Genehmigung selbst nutzen. Weiter ist ein WBS für die Weitergewährung von Aufwandssubventionen oder die Inanspruchnahme von Zinsvergünstigungen nach 1. ZinsVO erforderlich. Die Tätigkeiten beschränken sich auf die Annahme und Weiterleitung der Anträge an den Kreis, darüber hinaus werden Stellungnahmen zu Widersprüchen abgegeben.

Die Gemeinde Reichshof gewährt Familien mit Kindern einen Zuschuss für den Neubau eines selbstgenutzten Eigenheimes auf einem Baugrundstück in der Gemeinde Reichshof. Die Förderung kann nur einmal in Anspruch genommen werden. Ein Rechtsanspruch auf diesen Zuschuss besteht nicht. Eine Förderung ist nur im Rahmen der vorhandenen Haushaltsmittel möglich.

Die Förderung des Eigenheimbaues erfolgt durch Gewährung eines Zuschusses in Höhe von 5.000 EURO je Kind. Für ein Objekt ist die Förderung auf max. 20.000 EURO begrenzt. Bei der Förderung handelt es sich um keine öffentlichen Mittel im Sinne des Wohnraumförderungsgesetzes (WoFG). Die Gewährung dieses Zuschusses ist nicht an Einkommensgrenzen gebunden.

Auftragsgrundlage

WoBinG, 1. ZinsVO, § 88 II WoBauG, Gesetz über den Abbau der Fehlsubventionierung im Wohnungswesen (AFWOG), In DVO-AFWoG, Ratsbeschluss vom 25.10.2007 zur „Reichshofer Eigenheimzulage“, Vorlage-Nr. 2004 / 00434

Ziele

Sicherstellung der Zweckbestimmung der öffentlich geförderten Wohnungen. Aufgrund der demographischen Entwicklung werden im Gemeindegebiet Reichshof attraktive Wohnorte mit Arbeitsplatz- und Bildungsangeboten geschaffen, um im Konkurrenzkampf der Kommunen um Familien mit Kindern bestehen zu können. Die Verwaltung unterstützt Familien in ihrem Streben nach einem Eigenheim auf einem Baugrundstück der Gemeinde.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Webel, Michael

1.52 Bauen und Wohnen**1.52.06 Wohnraumsicherung und -versorgung****Zielgruppen**

Haus- / Wohnungseigentümer öffentlich geförderter Objekte. Personen / Familien, die die Einkommensgrenze des § 25 II. WoBauG einhalten. Inhaber von öffentlich geförderten Wohnungen und von mit Wohnungsfürsorgemittel geförderte Wohnungen, deren Einkommen die Einkommensgrenze des Sozialen Wohnungsbaues übersteigt und deren Wohnung in einer Gemeinde liegt, die durch landesrechtliche Vorschriften bestimmt ist.

Für die Förderung des Eigenheimbaues sind die Kinder, die zum Haushalt des/der Antragstellers /in gehören, die den Hauptwohnsitz (Förderobjekt) in der Gemeinde Reichshof teilen bzw. teilen werden, zu berücksichtigen.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Webel, Michael

1.52 Bauen und Wohnen**1.52.06 Wohnraumsicherung und -versorgung**

Teilergebnisplan	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
15 - Transferaufwendungen	16.000	11.500	4.500	1.000		
17 = Ordentliche Aufwendungen	16.000	11.500	4.500	1.000		
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	16.000	11.500	4.500	1.000		
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	16.000	11.500	4.500	1.000		
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	16.000	11.500	4.500	1.000		
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.384	3.964	1.808	1.508	1.441	1.445
29 = Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	20.384	15.464	6.308	2.508	1.441	1.445

Planerläuterung Teilergebnisplan

Seit dem 01.01.2008 wird Familien mit Kindern ein Zuschuss in Höhe von 5.000 Euro je Kind (max. 20.0000 Euro) für den Neubau eines selbst genutzten Eigenheimes auf einem Baugrundstück in der Gemeinde Reichshof gewährt. Im Finanzplan sind in den Jahren 2015 bis 2018 keine Finanzmittel eingeplant (Ratsbeschluss v. 16.12.2013 - Vorlage 506). Die bereits bis einschließlich 2013 ausgezahlte "Eigenheimzulage" wird entsprechend ihrer Inanspruchnahme als Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten über die Vertragslaufzeit ergebniswirksam aufgelöst.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Webel, Michael

1.52 Bauen und Wohnen**1.52.06 Wohnraumsicherung und -versorgung**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
14	- Transferauszahlungen		11.500	4.500		1.000		
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		11.500	4.500		1.000		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)		11.500	4.500		1.000		

Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)	0,02	0,15	0,01	0,01	0,01	0,01
Planstellen (MAS)	0,02	0,15	0,01	0,01	0,01	0,01

Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	1,05	0,84	0,32	0,13	0,07	0,07



Produktgruppe 1.52.09

Hilfen bei Wohnproblemen (Asyl)

→ 1.52.09.01 Flüchtlingsplätze in Übergangswohnheimen etc.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Fischer, Nils

1.52 Bauen und Wohnen**1.52.09 Wohnprobleme (Asyl)****Beschreibung**

Angemessene Unterbringung der Zielgruppen sowohl in Gemeinschaftsunterkünften (Übergangswohnheime und Sammelunterkünfte) als auch in Wohnungen des freien Wohnungsmarktes. Unterhaltung und Instandsetzung der Gemeinschaftsunterkünfte.

Auftragsgrundlage

Asylbewerberleistungsgesetz, Flüchtlingsaufnahmegesetz.

Ziele

Angemessene und wirtschaftliche Unterbringung von Flüchtlingen.

Zielgruppen

AsylbewerberInnen, Geduldete Ausländer.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Fischer, Nils

1.52 Bauen und Wohnen

1.52.09 Wohnprobleme (Asyl)



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.286	-1.146	-1.055	-1.054	-1.057	-879
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-243.123	-214.032	-246.960	-214.032	-240.000	-240.000
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-35					
10 =	Ordentliche Erträge	-244.444	-215.178	-248.015	-215.086	-241.057	-240.879
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.561	100.424	126.374	96.888	75.758	75.758
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	1.280	1.597	1.408	1.407	1.335	1.231
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	275.771	305.358	663.188	409.296	193.735	193.735
17 =	Ordentliche Aufwendungen	314.612	407.379	790.970	507.591	270.828	270.724
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	70.169	192.201	542.955	292.505	29.771	29.845
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1	11	9	8	6	5
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-1	11	9	8	6	5
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	70.168	192.212	542.964	292.513	29.777	29.850
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	70.168	192.212	542.964	292.513	29.777	29.850
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	301.153	409.837	421.940	417.827	425.760	431.050
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	371.321	602.049	964.905	710.340	455.538	460.899

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Fischer, Nils

1.52 Bauen und Wohnen

1.52.09 Wohnprobleme (Asyl)



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-247.662	-214.032	-246.960		-214.032	-240.000	-240.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	-69						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-247.731	-214.032	-246.960		-214.032	-240.000	-240.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.153	100.424	126.374		96.888	75.758	75.758
15	- sonstige Auszahlungen	277.259	305.358	663.188		409.296	193.735	193.735
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	332.412	405.782	789.562		506.184	269.493	269.493
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	84.682	191.750	542.602		292.152	29.493	29.493
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		1.500					
30	= investive Auszahlungen		1.500					
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./.. Auszahlung)		1.500					

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Fischer, Nils

1.52 Bauen und Wohnen

1.52.09 Wohnprobleme (Asyl)



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000020 Ersatzbeschaffung ÜW Asylbewerber										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		1.500						1.500	1.500
13	= Summe Auszahlungen		1.500						1.500	1.500
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		1.500						1.500	1.500
Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027			
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		2,16	2,20	2,20	2,20	2,20	2,20			
Planstellen (MAS)		2,16	2,20	2,20	2,20	2,20	2,20			
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027			
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	19,05	32,62	37,89	26,93	23,37	23,64			
2	Nettoaufwand je Bewohner (EUR)	16.878,24	26.176,05	32.112,34	23.867,30	21.692,27	21.947,58			



Produktgruppe 1.52.10

Hilfen bei Wohnproblemen

- 1.52.10.01 Hilfe bei und zur Vermeidung von Obdachlosigkeit
- 1.52.10.02 Aussiedlerplätze in Übergangwohnheimen etc.

**Beschreibung**

Bereitstellung von Wohnraum und Betreuung der Wohnungslosen in den gemeindlichen Unterkünften. Den Wohnungslosen soll für die Dauer ihrer Obdachlosigkeit eine menschenwürdige Unterkunft zur Verfügung gestellt werden. Hilfen zur Vermittlung von Wohnraum für einen spezifischen Personenkreis, der von Obdachlosigkeit bedroht ist, z.B. durch Räumungsklage des Vermieters bzw. bereits betroffen ist. Hilfe zum Erhalt des vorhandenen Wohnraumes. Bereitstellung von Wohnraum für zugewiesene Aussiedler in gemeindlichen Übergangswohnheimen sowie in Wohnungen des freien Wohnungsmarktes.

Auftragsgrundlage

Ordnungsbehördengesetz, Flüchtlingsaufnahmegesetz, Asylbewerberleistungsgesetz, Sozialgesetzbuch

Ziele

Abwendung gegenwärtig erheblicher Gefahr für Gesundheit und Leben der Betroffenen. Reintegration in soziale Wohnstrukturen. Hinführung zur Mietvertragsfähigkeit. Entwicklung tragfähiger Strategien zur dauerhaften Wohnungssicherung. Aktivierung des Selbsthilfepotentials der Zielgruppe.

Angemessene und wirtschaftliche Unterbringung von Aussiedlern und Flüchtlingen.

Zielgruppen

Von Wohnungslosigkeit betroffene Personen. Bewohner von Notunterkünften und Übergangsheimen.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Pollmann, Markus

1.52 Bauen und Wohnen

1.52.10 Wohnprobleme (Einr.)



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0		-9.871	-9.871	-9.871	-9.871
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.332	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-500	-500	-500	-500	-500
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-100					
10 =	Ordentliche Erträge	-2.433	-3.500	-13.371	-13.371	-13.371	-13.371
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.407	25.318	42.750	42.750	42.750	42.750
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0		9.871	9.871	9.871	9.871
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.588	14.858	15.250	15.250	15.250	15.250
17 =	Ordentliche Aufwendungen	14.995	40.176	67.871	67.871	67.871	67.871
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	12.563	36.676	54.500	54.500	54.500	54.500
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	12.563	36.676	54.500	54.500	54.500	54.500
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	12.563	36.676	54.500	54.500	54.500	54.500
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.609	11.022	35.312	36.434	37.154	37.867
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	18.172	47.698	89.812	90.934	91.654	92.367

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Pollmann, Markus

1.52 Bauen und Wohnen

1.52.10 Wohnprobleme (Einr.)



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.531	-3.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-500	-500		-500	-500	-500
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1						
7	+ Sonstige Einzahlungen	-125						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.657	-3.500	-3.500		-3.500	-3.500	-3.500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.313	25.318	42.750		42.750	42.750	42.750
15	- sonstige Auszahlungen	10.200	14.858	15.250		15.250	15.250	15.250
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.513	40.176	58.000		58.000	58.000	58.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	10.856	36.676	54.500		54.500	54.500	54.500
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	85.872						
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.082						
30	= investive Auszahlungen	92.953						
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	92.953						

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Pollmann, Markus

1.52 Bauen und Wohnen

1.52.10 Wohnprobleme (Einr.)



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000253 Container Systemsprenger										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	85.872							85.872	85.872
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	7.082							7.082	7.082
13	= Summe Auszahlungen	92.953							92.953	92.953
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	92.953							92.953	92.953
Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025		Planung 2026	Planung 2027		
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		0,01	0,05	0,05	0,05		0,05	0,05		
Planstellen (MAS)		0,01	0,05	0,05	0,05		0,05	0,05		
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025		Planung 2026	Planung 2027		
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	1,68	2,58	2,45	2,45		2,63	2,82		
2	Nettoaufwand je Bewohner (EUR)	16.387,88	23.849,14	9.539,65	9.549,24		10.266,31	11.011,22		

Haushaltsplan

Gemeinde Reichshof

verantwortlich: Dresbach, Gerd



Produktbereich 1.53

Ver- und Entsorgung

→ 1.53.06 Abfallwirtschaft

**Beschreibung**

Bereitstellung von Einsammel- und Transportleistungen für folgende Bereiche:
Entsorgung von Restabfällen aus Haushalten und Gewerbebetrieben, Sperrmüll, Schadstoffe, Elektronikschrott, Kühlgeräte und Radiatoren. Verwertung von Papierabfällen, Bioabfällen, Strauchschnitt und sonstigen Grün- und Gartenabfällen. Bereitstellung der notwendigen Abfallbehälter.

Betreuung und Überwachung der Entsorgung von Glasabfällen und Leichtverpackungen (DSD). Förderung der Eigenkompostierung durch subventionierte Kompostgeräte. Entsorgung von Abfällen aus wilden Müllablagerungen und Straßenpapierkörben. Beratung und Information im Entsorgungsbereich incl. Abfallkalender. Überwachung von geschlossenen Vereinbarungen, Gebührenkalkulation, Satzungsentwurf, Gebührenveranlagungen, Abrechnung vertraglicher Leistungen.

Auftragsgrundlage

Kreislaufwirtschaftsgesetz, Landesabfallgesetz, Satzungsrecht, Vertragsgrundlagen

Ziele

Schadlose und umweltverträgliche Entsorgung von Restabfällen und Erreichung einer hohen Verwertungsquote bei Wertstoffen. Gebührenstabilität.

Zielgruppen

Einwohner, Gewerbetreibende

Haushaltsplan 2024

1.53 Ver- und Entsorgung



verantwortlich:

Dresbach, Gerd

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-148	-150	-150	-150	-150	-150
10	= Ordentliche Erträge	-148	-150	-150	-150	-150	-150
17	= Ordentliche Aufwendungen						
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-148	-150	-150	-150	-150	-150
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-148	-150	-150	-150	-150	-150
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-148	-150	-150	-150	-150	-150
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	355	1.338	1.324	1.347	1.378	1.400
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	207	1.188	1.174	1.197	1.228	1.250

Haushaltsplan 2024
1.53 Ver- und Entsorgung


verantwortlich:

Dresbach, Gerd

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-148	-150	-150		-150	-150	-150
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-148	-150	-150		-150	-150	-150
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-148	-150	-150		-150	-150	-150
23	= investive Einzahlungen							
30	= investive Auszahlungen							
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)							

Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		0,01	0,01	0,01	0,01	0,01
Planstellen (MAS)		0,01	0,01	0,01	0,01	0,01

Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	0,01	0,06	0,06	0,06	0,06	0,06



Produktgruppe 1.53.06

Abfallwirtschaft

→ 1.53.06.01 Beseitigung und Verwertung von Abfällen

**Beschreibung**

Vergabe von Einsammel- und Transportleistungen folgender Bereiche:
Entsorgung von Restabfällen aus Haushalten und Gewerbebetrieben, Sperrmüll, Schadstoffe, Elektronikschrott, Kühlgeräte und Radiatoren. Verwertung von Papierabfällen, Bioabfällen, Strauchschnitt und sonstigen Grün- und Gartenabfällen. Bereitstellung der notwendigen Abfallbehälter.

Betreuung und Überwachung der Entsorgung von Glasabfällen und Leichtverpackungen (DSD). Förderung der Eigenkompostierung durch subventionierte Kompostgeräte. Entsorgung von Abfällen aus wilden Müllablagerungen und Straßenpapierkörben. Beratung und Information im Entsorgungsbereich incl. Abfallkalender. Überwachung von geschlossenen Vereinbarungen, Gebührenkalkulation, Satzungsentwurf, Gebührenveranlagungen, Abrechnung vertraglicher Leistungen.

Auftragsgrundlage

Kreislaufwirtschaftsgesetz, Landesabfallgesetz, Satzungsrecht, Vertragsgrundlagen

Ziele

Schadlose und umweltverträgliche Entsorgung von Restabfällen und Erreichung einer hohen Verwertungsquote bei Wertstoffen. Gebührenstabilität.

Zielgruppen

Einwohner, Gewerbetreibende

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Köster, Stefan

1.53 Ver- und Entsorgung

1.53.06 Abfallwirtschaft



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-148	-150	-150	-150	-150	-150
10	= Ordentliche Erträge	-148	-150	-150	-150	-150	-150
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-148	-150	-150	-150	-150	-150
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-148	-150	-150	-150	-150	-150
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-148	-150	-150	-150	-150	-150
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	355	1.338	1.324	1.347	1.378	1.400
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	207	1.188	1.174	1.197	1.228	1.250

Planerläuterung Teilergebnisplan

Die Gemeinde Reichshof hat gemäß § 25 GkG NW die hoheitliche Aufgabe der Abfallentsorgung zum 01.03.2006 an den Bergischen Abfallwirtschaftsverband (BAV) übertragen. **Gebührenfreies BAV-Servicetelefon für Reichshof: 0800 805 805 9.**

Bei dem eingeplanten Ertrag handelt es sich um Gelder des Dualen-Systems-Deutschland, die über das verbundene Unternehmen „Bergischer-Transport-Verband an die Gemeinde und dann an den BAV weitergeleitet werden.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Köster, Stefan

1.53 Ver- und Entsorgung

1.53.06 Abfallwirtschaft

**Abfallentsorgungsgebühren 2024****Darstellung der Gebührensätze:**

Restabfall- behälter	Entleerung	Gebührensatz 2023	Gebührensatz 2024 (Veränderung um 0 %)
80 l	vierwöchentlich	159,20 €	159,20 €
120 l	vierwöchentlich	238,80 €	238,80 €
240 l	vierwöchentlich	477,60 €	477,60 €
360 l	vierwöchentlich	716,40 €	716,40 €
1.100 l	vierwöchentlich	2.189,00 €	2.189,00 €
1.100 l	wöchentlich	4.543,00 €	4.543,00 €

Bioabfall- behälter	Entleerung	Gebührensatz 2023	Gebührensatz 2024 (Senkung um 2,5 %)
80 l	zweiwöchentlich	64,00 €	62,40 €
120 l	zweiwöchentlich	96,00 €	93,60 €
240 l	zweiwöchentlich	192,00 €	187,20 €

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Köster, Stefan

1.53 Ver- und Entsorgung

1.53.06 Abfallwirtschaft



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-148	-150	-150		-150	-150	-150
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-148	-150	-150		-150	-150	-150
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-148	-150	-150		-150	-150	-150
Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)			0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	
Planstellen (MAS)			0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	0,01	0,06	0,06	0,06	0,06	0,06	

Haushaltsplan

Gemeinde Reichshof

verantwortlich: Dresbach, Gerd; Schmidt, Sarah



Produktbereich 1.54

Verkehrsflächen und -anlagen

- 1.54.01 Öffentliche Verkehrsflächen
- 1.54.03 Landesstraßen (Öffentl. Verkehrsflächen)
- 1.54.11 Verkehrsentwicklung
- 1.54.17 Straßenreinigung und Winterdienst



verantwortlich:

Schmidt, Sarah

Beschreibung

Neu-, Umbau, Erneuerung und Unterhaltung von Gemeindestraßen, Geh- und Radwegen, Wirtschaftswegen, Plätzen, öffentlichen Parkplätzen, Straßenbegleitgrün, Lichtsignalanlagen, Verkehrszeichen, Markierungen, des Mobiliars und der Sondereinbauten (Verkehrinseln, Installationsanlagen), der Straßenbeleuchtung, Mauerwerken, Brückenbauwerken und Gewässerdurchlässen, der Straßenentwässerung.

Reinigung und Unterhaltung der Wegeseitengräben, Straßeneinläufe und Durchlässe. Planung, Ausschreibung, Vergabe, Bauleitung und Abrechnung der Maßnahmen. Beantragung und Bearbeitung eventueller Zuwendungsmaßnahmen. Berechnung und Erhebung der Erschließungsbeiträge nach BauGB oder KAG.

Abstimmung mit Bürgern und sonstigen Beteiligten. Aufbruchgenehmigungen für Versorgungsträger und Private. Überwachung von Sondernutzungs- und Gestattungsverträgen. Zustandsüberwachung in Form von Straßenkontrollen. Fortführung des Straßenkatasters. Widmungs- und Entwidmungsverfahren, Widmungsverzeichnis führen. Bearbeitung von Schadensfällen Dritter.

Erstellung eines Verkehrsentwicklungsplanes incl. Nahverkehrskonzeptes (ÖPNV). Umgehungsstraßen, Planung von Gemeindeverbindungsstraßen in überörtlicher Zusammenarbeit. Planung von Verkehrsknoten und Verkehrsplätzen. Behindertengerechte Gestaltung von Verkehrsflächen. Konzepte zur Steuerung des Wirtschafts- und Schwerlastverkehrs.

Kehrdienst auf Straßen, Wegen und Plätzen innerhalb und außerhalb von Ortslagen. Beseitigung von Schmutz, Abfällen, Wildwuchs und Laub. Aufstellen und Entleeren von Papierkörben siehe Produktgruppe 1.53.02 (Abfallwirtschaft). Entwurf der Straßenreinigungssatzung und des Straßenverzeichnisses (FB III/66). Gebührenkalkulation, Satzungsentwurf sowie Veranlagungsverfahren für die Straßenreinigung innerhalb von Ortslagen (Abt. I/20).

Durchführung des Winterdienstes auf den öffentlichen Verkehrsflächen innerhalb und außerhalb von Ortschaften aufgrund von Winterdienstplänen durch den Bauhof und Privatunternehmen. Durchführung regelmäßiger Streckenkontrollen. Beauftragung von Dritten und Abrechnung der Winterdienstaufträge. Gebührenkalkulation, -satzungsentwurf sowie –veranlagungsverfahren für den Winterdienst (Abt. II/20). Entwurf der Straßenreinigungssatzung und des Straßenverzeichnisses (FB III/66).



verantwortlich:

Schmidt, Sarah

<u>Auftragsgrundlage</u>	Straßen- und Wegenetz NW, Landschaftsgesetz NW, Ordnungsbehördliche VO über Landschaftsschutzgebiete, Richtlinien, DIN-Vorschriften, Bebauungspläne, Landschaftsplan, Ratsbeschlüsse, Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Baugesetzbuch, Straßenreinigungsgesetz, Straßenreinigungs- und -gebührensatzung
<u>Ziele</u>	Verbesserung, Sicherung und Erhaltung der Infrastruktur. Gewährleistung der Verkehrssicherungspflicht. Sauberkeit und Verkehrssicherheit durch bedarfsgerechten Kehr- und Winterdienst.
<u>Zielgruppen</u>	Öffentlichkeit, Vertragspartner, Versorgungsträger, Gebühren- und Beitragszahler

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Schmidt, Sarah

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-299.238	-361.183	-303.018	-301.651	-299.414	-299.066
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-511.875	-504.647	-489.712	-504.640	-527.545	-518.385
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.755	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-200.485					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-700.720	-712.963	-630.160	-593.160	-568.161	-568.160
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-32.738					
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-1.748.813	-1.582.793	-1.426.890	-1.403.451	-1.399.120	-1.389.611
11	- Personalaufwendungen	414.252	417.969	439.803	449.087	458.576	460.281
12	- Versorgungsaufwendungen	57.439	36.771	51.848	47.160	46.742	46.465
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.309.948	1.838.415	1.976.883	1.896.883	1.911.883	1.911.883
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.188.810	1.269.550	1.077.577	1.089.164	1.088.283	1.059.554
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.946	46.249	54.179	54.179	54.179	54.179
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.020.395	3.608.954	3.600.291	3.536.473	3.559.665	3.532.363
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.271.583	2.026.161	2.173.401	2.133.022	2.160.545	2.142.752

Haushaltsplan 2024**1.54 Verkehrsflächen und -anlagen**

verantwortlich:

Schmidt, Sarah



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	87.202	103.285	110.479	116.899	122.735	124.874
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	87.202	103.285	110.479	116.899	122.735	124.874
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.358.785	2.129.445	2.283.880	2.249.921	2.283.280	2.267.626
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	1.358.785	2.129.445	2.283.880	2.249.921	2.283.280	2.267.626
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-515.789	-529.184	-564.149	-567.491	-574.740	-575.199
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.701.358	1.646.167	1.787.110	1.878.052	1.918.893	1.969.228
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	2.544.353	3.246.428	3.506.842	3.560.482	3.627.433	3.661.655

Haushaltsplan 2024**1.54 Verkehrsflächen und -anlagen**

verantwortlich:

Schmidt, Sarah

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-100.889	-101.500	-104.000		-119.000	-144.000	-144.000
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.755	-4.000	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000
6 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-199.604						
7 +	Sonstige Einzahlungen	-567.927	-565.000	-560.000		-560.000	-560.000	-560.000
8 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-872.175	-670.500	-668.000		-683.000	-708.000	-708.000
10 -	Personalauszahlungen	354.284	402.260	427.009		435.549	444.260	453.146
11 -	Versorgungsauszahlungen							
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.071.035	2.112.982	2.251.000		2.171.000	2.186.000	2.186.000
15 -	sonstige Auszahlungen	31.304	32.200	37.600		37.600	37.600	37.600
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.456.623	2.547.442	2.715.609		2.644.149	2.667.860	2.676.746
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.584.448	1.876.942	2.047.609		1.961.149	1.959.860	1.968.746
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-980.900	-930.000	-300.000		-780.000	-2.350.000	-2.350.000
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-33.823		-261.000		-189.000		
22 +	sonstige Investitionseinzahlungen							
23 =	investive Einzahlungen	-1.014.723	-930.000	-561.000		-969.000	-2.350.000	-2.350.000
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.183.346	1.655.000	875.000	6.350.000	1.080.000	2.870.000	2.550.000
26 -	Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.243	2.000	4.500		4.500	4.500	4.500

Haushaltsplan 2024**1.54 Verkehrsflächen und -anlagen**

verantwortlich:

Schmidt, Sarah

30	= investive Auszahlungen	1.188.589	1.657.000	879.500	6.350.000	1.084.500	2.874.500	2.554.500
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./.. Auszahlung)	173.866	727.000	318.500	6.350.000	115.500	524.500	204.500

Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Beamte (PRS)	2,00	2,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Beschäftigte (PRS)	7,00	7,00	8,00	8,00	8,00	8,00
Mitarbeiter (PRS)	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00
Stellenanteile Beamte (MAS)	0,14	0,17	0,18	0,18	0,18	0,18
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)	1,52	1,05	0,91	0,91	0,91	0,91
Planstellen (MAS)	1,66	1,22	1,09	1,09	1,09	1,09

Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	130,51	168,06	179,89	182,64	186,07	187,83



Produktgruppe 1.54.01

Öffentliche Verkehrsflächen

→ 1.54.01.01 Verkehrswege und besondere Ingenieurbauten

**Beschreibung**

Neu-, Umbau, Erneuerung und Unterhaltung von Gemeindestraßen, Geh- und Radwegen, Wirtschaftswegen, Plätzen, öffentlichen Parkplätzen, Straßenbegleitgrün, Lichtsignalanlagen, Verkehrszeichen, Markierungen, des Mobiliars und der Sondereinbauten (Verkehrsinselformen, Installationsanlagen), der Straßenbeleuchtung, Mauerwerken, Brückenbauwerken und Gewässerdurchlässe, der Straßenentwässerung.

Reinigung und Unterhaltung der Wegeseitengräben, Straßeneinläufe und Durchlässe. Planung, Ausschreibung, Vergabe, Bauleitung und Abrechnung der Maßnahmen. Beantragung und Bearbeitung eventueller Zuwendungsmaßnahmen. Berechnung und Erhebung der Erschließungsbeiträge nach BauGB oder KAG.

Abstimmung mit Bürgern und sonstigen Beteiligten. Aufbruchgenehmigungen für Versorgungsträger und Private. Überwachung von Sondernutzungs- und Gestattungsverträgen. Zustandsüberwachung in Form von Straßenkontrollen. Fortführung des Straßenkatasters. Widmungs- und Entwidmungsverfahren, Widmungsverzeichnis führen. Bearbeitung von Schadensfällen Dritter.

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz NW, Landschaftsgesetz NW, Ordnungsbehördliche VO über Landschaftsschutzgebiete, Richtlinien, DIN-Vorschriften, Bebauungspläne, Landschaftsplan, Ratsbeschlüsse, Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz

Ziele

Verbesserung, Sicherung und Erhaltung der Infrastruktur. Gewährleistung der Verkehrssicherungspflicht.

Zielgruppen

Öffentlichkeit, Vertragspartner, Versorgungsträger

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Müller, Ludgar

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen

1.54.01 Öffentl. Verkehrsflächen (Gemeindestr.)



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-299.238	-361.183	-301.721	-300.354	-298.117	-297.769
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-414.311	-406.147	-388.712	-388.640	-386.545	-377.385
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.755	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-200.485					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-682.339	-672.963	-590.160	-568.160	-568.161	-568.160
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-32.738					
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-1.632.867	-1.444.293	-1.284.593	-1.261.154	-1.256.823	-1.247.314
11	- Personalaufwendungen	414.252	417.969	439.803	449.087	458.576	460.281
12	- Versorgungsaufwendungen	57.439	36.771	51.848	47.160	46.742	46.465
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.202.965	1.690.415	1.809.883	1.729.883	1.744.883	1.744.883
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.182.203	1.264.211	1.071.876	1.083.461	1.082.582	1.053.851
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.406	40.849	48.879	48.879	48.879	48.879
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.902.266	3.450.215	3.422.290	3.358.470	3.381.664	3.354.360
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.269.399	2.005.922	2.137.697	2.097.316	2.124.841	2.107.046

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Müller, Ludgar

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen

1.54.01 Öffentl. Verkehrsflächen (Gemeindestr.)



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	87.035	103.172	110.379	116.823	122.680	124.841
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	87.035	103.172	110.379	116.823	122.680	124.841
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.356.434	2.109.093	2.248.076	2.214.138	2.247.521	2.231.888
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	1.356.434	2.109.093	2.248.076	2.214.138	2.247.521	2.231.888
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-520.813	-550.148	-574.257	-577.651	-585.029	-585.483
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.603.450	1.354.328	1.573.213	1.655.623	1.692.626	1.736.276
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	2.439.070	2.913.273	3.247.032	3.292.110	3.355.117	3.382.680



Planerläuterung Teilergebnisplan

In dieser Produktgruppe sind unter den ordentlichen Erträgen 560.000 € Konzessionsabgabe geplant, die sich wie folgt zusammensetzen:

- Konzessionsabgabe Agger Energie für Strom u. Gas 547.000 €
- Konzessionsabgabe Westenergie für Strom 13.000 €

Bei den Aufwendungen sind insbesondere zu erwähnen:

- Straßenbeleuchtung Strom 120.000 €
- Unterhaltung der Straßenbeleuchtung 312.000 €
- Straßenentwässerungskosten 550.000 €*)
- Unterhaltung Infrastrukturvermögen (Straßen- Wege, Plätze, Wartehallen, Wirtschaftswege etc.) 1.315.000 €**)
- Verkehrsschilder 20.000 €

*) Nach der Beitrags- und Gebührensatzung zur Entwässerungssatzung wird eine Niederschlagswassergebühr in Höhe von 0,89 EURO je befestigter und abflusswirksamer Fläche erhoben. Für 2023 wird eine Erhöhung um 0,04 EUR eingeplant. Gebührenpflichtig ist auch die gemeindliche Straßenfläche von rund 610.000 qm, die an einen Regenwasserkanal angeschlossen ist.

**) In der Unterhaltung des Infrastrukturvermögens ist u. a. die Wirtschaftswegeunterhaltung der Forstbetriebsgemeinschaften (FBG) enthalten. Bis 2017 betrug der Zuschuss an die FBG pauschal 35.000 EUR. Ab 2018, so der Beschluss des Gemeinderates vom 11.12.2017, wurde die jährliche Pauschale für die Wirtschaftswegeunterhaltung um 15.000 Euro auf dann 50.000 Euro erhöht. Die Gegenfinanzierung erfolgt seitdem über die Erhöhung der Grundsteuer A um 75. v. H. als Gegenfinanzierung. Für die Dauer von 2 Jahren (2022/23) wurde mit Haushaltsbeschluss vom 08.02.2022 der pauschale Zuschuss wegen der Wegeschäden durch die Abfuhr des „Käferholzes“ um 50.000 EUR auf jährlich 100.000 EUR angehoben.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Müller, Ludgar

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen**1.54.01 Öffentl. Verkehrsflächen (Gemeindestr.)**

Im Jahr 2022 wurde die Schadensbeseitigung nicht durchgeführt, sondern der Durchführungszeitraum auf die Jahre 2023/24 verschoben. Für das Haushaltsjahr 2023 enthält der Haushaltsansatz nicht die genannte 50.000 EUR-Pauschale, wie vorgesehen ist, den nicht benötigten Ansatz 2022 als Ermächtigungsübertrag nach 2023 zu nehmen.

Der Ansatz besteht aus dem UA I-Programm (635.000 EUR), Straßenbeleuchtung (323.000 EUR), Wirtschaftswege (100.000 EUR), Straßenunterhaltung (257.000 EUR).

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Müller, Ludgar

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen

1.54.01 Öffentl. Verkehrsflächen (Gemeindestr.)



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.780	-3.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.755	-4.000	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000
6 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-199.604						
7 +	Sonstige Einzahlungen	-567.927	-565.000	-560.000		-560.000	-560.000	-560.000
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-774.066	-572.000	-567.000		-567.000	-567.000	-567.000
10 -	Personalauszahlungen	354.284	402.260	427.009		435.549	444.260	453.146
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.989.429	1.964.982	2.084.000		2.004.000	2.019.000	2.019.000
15 -	sonstige Auszahlungen	26.792	26.800	32.300		32.300	32.300	32.300
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.370.505	2.394.042	2.543.309		2.471.849	2.495.560	2.504.446
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.596.439	1.822.042	1.976.309		1.904.849	1.928.560	1.937.446
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-8.500	-180.000					
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-33.823		-261.000		-189.000		
23 =	investive Einzahlungen	-42.323	-180.000	-261.000		-189.000		
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	32.516	905.000	575.000	870.000	300.000	520.000	200.000
26 -	Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.243	2.000	4.500		4.500	4.500	4.500
30 =	investive Auszahlungen	37.759	907.000	579.500	870.000	304.500	524.500	204.500
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	-4.563	727.000	318.500	870.000	115.500	524.500	204.500

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Müller, Ludgar

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen

1.54.01 Öffentl. Verkehrsflächen (Gemeindestr.)



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000004 Erwerb Büroausstattung FB III									
6= Summe Einzahlungen									
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	5.243	2.000	4.500		4.500	4.500	4.500	7.243	25.243
13= Summe Auszahlungen	5.243	2.000	4.500		4.500	4.500	4.500	7.243	25.243
14= Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	5.243	2.000	4.500		4.500	4.500	4.500	7.243	25.243
nvestitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000042 Brücke Eckenhagen/Lepperhof, Steinaggen									
6= Summe Einzahlungen									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-23.071							-23.071	-23.071
13= Summe Auszahlungen	-23.071							-23.071	-23.071
14= Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-23.071							-23.071	-23.071

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Müller, Ludgar

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen

1.54.01 Öffentl. Verkehrsflächen (Gemeindestr.)



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen /- auszahlungen
5000044 Erneuerung Brücke Wildbergerhütte									
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-8.500							-8.500	-8.500
6= Summe Einzahlungen	-8.500							-8.500	-8.500
13= Summe Auszahlungen									
14= Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-8.500							-8.500	-8.500

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen /- auszahlungen
5000052 Ausbau Denklingen, Sonnenhardt, BauGB									
4 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					-85.500				-85.500
5 - Sonstige Investitionseinzahlungen									
6= Summe Einzahlungen					-85.500				-85.500
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			15.000	80.000	80.000				95.000
13= Summe Auszahlungen			15.000	80.000	80.000				95.000
14= Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)			15.000	80.000	-5.500				9.500

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Müller, Ludgar

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen

1.54.01 Öffentl. Verkehrsflächen (Gemeindestr.)



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000055 Endausbau Heischeid, Im Drieschgarten									
4 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			-180.000						-180.000
6= Summe Einzahlungen			-180.000						-180.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		12.500	187.500					12.500	200.000
13= Summe Auszahlungen		12.500	187.500					12.500	200.000
14= Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)		12.500	7.500					12.500	20.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000057 Endausbau Heischeid, Auf dem Lehmel									
4 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			-81.000						-81.000
6= Summe Einzahlungen			-81.000						-81.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		12.500	77.500					12.500	90.000
13= Summe Auszahlungen		12.500	77.500					12.500	90.000
14= Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)		12.500	-3.500					12.500	9.000

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Müller, Ludgar

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen

1.54.01 Öffentl. Verkehrsflächen (Gemeindestr.)



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen /- auszahlungen
5000067 Straßenbeleuchtung, Erweiterung									
6= Summe Einzahlungen									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	41.437	200.000	100.000		50.000	50.000	50.000	241.437	491.437
13= Summe Auszahlungen	41.437	200.000	100.000		50.000	50.000	50.000	241.437	491.437
14= Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	41.437	200.000	100.000		50.000	50.000	50.000	241.437	491.437

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen /- auszahlungen
5000102 Ausbau Denklingen, Auf dem Hardtfeld									
4 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					-103.500				-103.500
6= Summe Einzahlungen					-103.500				-103.500
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			15.000	100.000	100.000				115.000
13= Summe Auszahlungen			15.000	100.000	100.000				115.000
14= Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)			15.000	100.000	-3.500				11.500

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Müller, Ludgar

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen

1.54.01 Öffentl. Verkehrsflächen (Gemeindestr.)



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000104 Ausbau Berghausen, Gartenstr. 7-9d BauGB										
4 -	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-360							-360	-360
6=	Summe Einzahlungen	-360							-360	-360
13=	Summe Auszahlungen									
14=	Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-360							-360	-360

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000151 Ausbau Hunsheim, Robert- Dürbeck-Weg BauG										
6=	Summe Einzahlungen									
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.333							10.333	10.333
13=	Summe Auszahlungen	10.333							10.333	10.333
14=	Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	10.333							10.333	10.333

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Müller, Ludgar

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen

1.54.01 Öffentl. Verkehrsflächen (Gemeindestr.)



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000173 Erneuerung Brücke Heikausen									
6= Summe Einzahlungen									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		380.000	50.000					380.000	430.000
13= Summe Auszahlungen		380.000	50.000					380.000	430.000
14= Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)		380.000	50.000					380.000	430.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000194 Brückensanierungen allgemein									
6= Summe Einzahlungen									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.934	100.000	100.000					105.934	205.934
13= Summe Auszahlungen	5.934	100.000	100.000					105.934	205.934
14= Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	5.934	100.000	100.000					105.934	205.934

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Müller, Ludgar

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen

1.54.01 Öffentl. Verkehrsflächen (Gemeindestr.)



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000206 Gehweg Hunsheim										
4 -	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-19.470							-19.470	-19.470
6=	Summe Einzahlungen	-19.470							-19.470	-19.470
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.402							-2.402	-2.402
13=	Summe Auszahlungen	-2.402							-2.402	-2.402
14=	Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-21.872							-21.872	-21.872

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000207 Gehweg Berghausen										
4 -	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-13.993							-13.993	-13.993
6=	Summe Einzahlungen	-13.993							-13.993	-13.993
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.626							-2.626	-2.626
13=	Summe Auszahlungen	-2.626							-2.626	-2.626
14=	Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-16.619							-16.619	-16.619

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Müller, Ludgar

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen

1.54.01 Öffentl. Verkehrsflächen (Gemeindestr.)



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000242 Stützmauer Mühlenschlade									
6= Summe Einzahlungen									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.911							2.911	2.911
13= Summe Auszahlungen	2.911							2.911	2.911
14= Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	2.911							2.911	2.911
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000257 Radwegeerweiterung									
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-180.000						-180.000	-180.000
6= Summe Einzahlungen		-180.000						-180.000	-180.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		200.000						200.000	200.000
13= Summe Auszahlungen		200.000						200.000	200.000
14= Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)		20.000						20.000	20.000

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Müller, Ludgar

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen

1.54.01 Öffentl. Verkehrsflächen (Gemeindestr.)



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen /- auszahlungen
5000261 Kiss & Ride Zone GGS W.- hütte									
6= Summe Einzahlungen									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			30.000						30.000
13= Summe Auszahlungen			30.000						30.000
14= Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)			30.000						30.000

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen /- auszahlungen
5000262 Brücke An der Spich, Hahnbuche									
6= Summe Einzahlungen									
7 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen				190.000	20.000	20.000	150.000		190.000
13= Summe Auszahlungen				190.000	20.000	20.000	150.000		190.000
14= Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)				190.000	20.000	20.000	150.000		190.000

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Müller, Ludgar

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen

1.54.01 Öffentl. Verkehrsflächen (Gemeindestr.)



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen /- auszahlungen
5000263 Brüche Am Scherpenberg, Oberagger									
6= Summe Einzahlungen									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen				500.000	50.000	450.000			500.000
13= Summe Auszahlungen				500.000	50.000	450.000			500.000
14= Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)				500.000	50.000	450.000			500.000

Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Beamte (PRS)	2,00	2,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Beschäftigte (PRS)	7,00	7,00	8,00	8,00	8,00	8,00
Mitarbeiter (PRS)	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00
Stellenanteile Beamte (MAS)	0,14	0,17	0,17	0,17	0,17	0,17
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)	1,43	0,69	0,68	0,68	0,68	0,68
Planstellen (MAS)	1,56	0,86	0,85	0,85	0,85	0,85

Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	125,11	150,01	166,56	168,87	172,10	173,52



Produktgruppe 1.54.03

Landstraßen (Öffentliche Verkehrsflächen)

**Beschreibung**

Erneuerung von Landesstraßen, Markierungen, des Mobiliars und der Sondereinbauten (Verkehrsinself), der Straßenbeleuchtung, Mauerwerke, Brückenbauwerke, Gewässerdurchlässe und der Straßenentwässerung.

Planung, Ausschreibung, Vergabe, Bauleitung und Abrechnung der Maßnahmen.

Abstimmung mit Bürgern und sonstigen Beteiligten.

Auftragsgrundlage

Verwaltungsvereinbarungen mit dem Landesbetrieb Straßenbau NRW, Regionalniederlassung Rhein-Berg, in Gummersbach.

Straßen- und Wegegesetz NW, Landschaftsgesetz NW, Ordnungsbehördliche VO über Landschaftsschutzgebiete, Richtlinien, DIN-Vorschriften, Landschaftsplan, Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz

Ziele

Verbesserung, Sicherung und Erhaltung der Infrastruktur. Gewährleistung der Verkehrssicherungspflicht im Auftrage des Landesbetriebes.

Zielgruppen

Öffentlichkeit, Vertragspartner, Versorgungsträger

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Müller, Ludgar

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen**1.54.03 Öffentl. Verkehrsflächen (Land)**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-972.400	-750.000	-300.000		-780.000	-2.350.000	-2.350.000
23	= investive Einzahlungen	-972.400	-750.000	-300.000		-780.000	-2.350.000	-2.350.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.150.830	750.000	300.000	5.480.000	780.000	2.350.000	2.350.000
30	= investive Auszahlungen	1.150.830	750.000	300.000	5.480.000	780.000	2.350.000	2.350.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	178.430			5.480.000			

Haushaltsplan 2024

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen

1.54.03 Öffentl. Verkehrsflächen (Land)



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen /- auszahlungen
5000199 Ortsdurchfahrt Sinspert										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-200.000	-200.000		-300.000	-2.350.000	-2.350.000	-200.000	-5.400.000
6	= Summe Einzahlungen		-200.000	-200.000		-300.000	-2.350.000	-2.350.000	-200.000	-5.400.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		200.000	200.000	5.000.000	300.000	2.350.000	2.350.000	200.000	5.400.000
13	= Summe Auszahlungen		200.000	200.000	5.000.000	300.000	2.350.000	2.350.000	200.000	5.400.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)				5.000.000					
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen /- auszahlungen
5000200 Ortsdurchfahrt Hunsheim										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	148.833							148.833	148.833
13	= Summe Auszahlungen	148.833							148.833	148.833
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	148.833							148.833	148.833

Haushaltsplan 2024

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen

1.54.03 Öffentl. Verkehrsflächen (Land)



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen /- auszahlungen
5000204 Kreisverkehr Sengelbusch										
1 -	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-480.000	-40.000		-480.000			-480.000	-1.000.000
6=	Summe Einzahlungen		-480.000	-40.000		-480.000			-480.000	-1.000.000
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.900	480.000	40.000	480.000	480.000			494.900	1.014.900
13=	Summe Auszahlungen	14.900	480.000	40.000	480.000	480.000			494.900	1.014.900
14=	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	14.900			480.000				14.900	14.900
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen /- auszahlungen
5000229 Schulwegsicherung Landstraße										
1 -	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-70.000	-60.000					-70.000	-130.000
6=	Summe Einzahlungen		-70.000	-60.000					-70.000	-130.000
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen		70.000	60.000					70.000	130.000
13=	Summe Auszahlungen		70.000	60.000					70.000	130.000

Haushaltsplan 2024

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen

1.54.03 Öffentl. Verkehrsflächen (Land)



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000251 Ortsdurchfahrt Denklingen										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-972.400							-972.400	-972.400
6	= Summe Einzahlungen	-972.400							-972.400	-972.400
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	987.097							987.097	987.097
13	= Summe Auszahlungen	987.097							987.097	987.097
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	14.697							14.697	14.697



Produktgruppe 1.54.01

Öffentliche Verkehrsflächen

→ 1.54.11.01 Verkehrsentwicklung

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Webel, Michael

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen**1.54.11 Verkehrsentwicklungsplan (Gemeindestr.)**

<u>Beschreibung</u>	Erstellung eines Verkehrsentwicklungsplanes incl. Nahverkehrskonzeptes (ÖPNV). Umgehungsstraßen, Planung von Gemeindeverbindungsstraßen in überörtlicher Zusammenarbeit. Planung von Verkehrsknoten und Verkehrsplätzen. Behindertengerechte Gestaltung von Verkehrsflächen. Konzepte zur Steuerung des Wirtschafts- und Schwerlastverkehrs.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Baugesetzbuch, Ratsbeschlüsse
<u>Ziele</u>	Rahmenplanung entwickeln
<u>Zielgruppen</u>	Öffentlichkeit

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Webel, Michael

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen

1.54.11 Verkehrsentwicklungsplan (Gemeindestr.)



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.592	23.067	11.114	11.227	11.452	11.475
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	5.592	23.067	11.114	11.227	11.452	11.475

Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Stellenanteile Beamte (MAS)			0,01	0,01	0,01	0,01
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)	0,06	0,18	0,05	0,05	0,05	0,05
Planstellen (MAS)	0,06	0,18	0,06	0,06	0,06	0,06

Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	0,29	1,25	0,57	0,58	0,59	0,59



Produktgruppe 1.54.17

Straßenreinigung und Winterdienst

- 1.54.17.01 Straßenreinigung
- 1.54.17.02 Winterdienst

**Beschreibung**

Kehrdienst auf Straßen, Wegen und Plätzen innerhalb und außerhalb von Ortslagen. Beseitigung von Schmutz, Abfällen, Wildwuchs und Laub. Aufstellen und Entleeren von Papierkörben siehe Produktgruppe 1.53.02 (Abfallwirtschaft).

Durchführung des Winterdienstes auf den öffentlichen Verkehrsflächen innerhalb und außerhalb von Ortschaften aufgrund von Winterdienstplänen. Durchführung regelmäßiger Streckenkontrollen. Beauftragung von Dritten und Abrechnung der Winterdienstaufträge. Gebührenkalkulation sowie Veranlagungsverfahren für die Straßenreinigung / den Winterdienst (Abt. II/20). Entwurf der Straßenreinigungssatzung und des Straßenverzeichnisses (FB III/66).

Auftragsgrundlage

Straßenreinigungsgesetz NW, Straßenreinigungssatzung

Ziele

Sauberkeit auf öffentlichen Verkehrsflächen, Gewährleistung eines bedarfsgerechten Winterdienstes, Sicherstellung der Verkehrssicherungspflicht

Zielgruppen

Öffentlichkeit

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Köster, Stefan

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen**1.54.17 Straßenreinigung und Winterdienst**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-1.297	-1.297	-1.297	-1.297
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-97.564	-98.500	-101.000	-116.000	-141.000	-141.000
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-18.382	-40.000	-40.000	-25.000		
10 =	Ordentliche Erträge	-115.946	-138.500	-142.297	-142.297	-142.297	-142.297
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.983	148.000	167.000	167.000	167.000	167.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	6.607	5.339	5.701	5.703	5.701	5.703
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.539	5.400	5.300	5.300	5.300	5.300
17 =	Ordentliche Aufwendungen	118.129	158.739	178.001	178.003	178.001	178.003
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.184	20.239	35.704	35.706	35.704	35.706
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	167	113	100	76	55	32
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	167	113	100	76	55	32
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.351	20.352	35.804	35.782	35.759	35.738
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	2.351	20.352	35.804	35.782	35.759	35.738
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	97.340	289.737	212.892	221.364	225.104	231.762
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	99.691	310.089	248.696	257.146	260.864	267.501



Planerläuterung Teilergebnisplan

Aufgrund der normalen Witterung in den Wintermonaten der zurückliegenden Jahre summierten sich die Gebühreneinstellungen zum 31.12.2022 auf 105.361,87 EUR. Unter Einsatz dieser Rückstellungen erfolgt jährlich eine Überprüfung der Gebührenhöhe.

Die Gebührenentwicklung der letzten Jahre:

	2013/2014	2015	2016-2018	2019/2020	2019-2021	2022-2023	2024
Kehrdienst	0,66 EUR/m	0,66 EUR/m	0,66 EUR/m	0,66 EUR/m	0,73 EUR/m	0,73 EUR/m	0,73 EUR/m
Winterdienst	1,30 EUR/m	0,85 EUR/m	0,00 EUR/m	0,78 EUR/m	0,45 EUR/m	0,30 EUR/m	0,45 EUR/m

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Köster, Stefan

1.54 Verkehrsflächen und -anlagen**1.54.17 Straßenreinigung und Winterdienst**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-98.109	-98.500	-101.000		-116.000	-141.000	-141.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-98.109	-98.500	-101.000		-116.000	-141.000	-141.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	81.606	148.000	167.000		167.000	167.000	167.000
15	- sonstige Auszahlungen	4.512	5.400	5.300		5.300	5.300	5.300
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	86.118	153.400	172.300		172.300	172.300	172.300
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-11.991	54.900	71.300		56.300	31.300	31.300

Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)	0,04	0,18	0,18	0,18	0,18	0,18
Planstellen (MAS)	0,04	0,18	0,18	0,18	0,18	0,18

Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	5,11	16,80	12,76	13,19	13,38	13,72

Haushaltsplan

Gemeinde Reichshof

verantwortlich: Schmidt, Sarah



Produktbereich 1.55

Natur und Landschaftspflege

- 1.55.01 Öffentliches Grün
- 1.55.02 Natur und Landschaft
- 1.55.03 Wald-, Forst- und Landschaftspflege
- 1.55.04 Wasser und Wasserbau
- 1.55.06 Friedhöfe

**Beschreibung**

Planung, Bau, Erweiterung, Aufgabe und Unterhaltung von Grün- und Parkanlagen incl. des Mobiliars (ohne Kurpark Eckenhausen). Eingriffsregelungen gem. § 8a Bundesnaturschutzgesetz mit Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen, d.h., Aufstellen und Pflege eines landschaftspflegerischen Ausgleichplanes im Rahmen des Bebauungsplanes soweit nicht durch Ökokonto abgedeckt mit Bestandsaufnahme und Bewertung der jeweiligen Flächen und Realisierung der jeweiligen Ausgleichsmaßnahmen.

Nachhaltige Pflege und Bewirtschaftung des Waldes zur Produktion des Rohstoffes "Holz" und anderer Waldprodukte in Zusammenarbeit mit dem Forstamt. Pflege und Unterhaltung der Wanderwege, Papierkörbe, Beschilderung, Ruhebänke (ohne Kurwanderwege im Kurortbereich Eckenhausen).

Der Aggerverband ist per Gesetz für den Schutz und die Unterhaltung der Oberflächengewässer im Verbandsgebiet zuständig, wofür die Gemeinde eine jährliche Umlage zu zahlen hat. (Die Umlage wird u.a. nach Uferlänge und Anzahl der Einwohner ermittelt.) Der Gemeinde obliegt die Betreuung eines Baches, der außerhalb des Verbandsgebietes liegt. Des Weiteren hat der Gewässerschutzbeauftragte der Gemeinde Reichshof an den Gewässerschauen teilzunehmen, die unter der Federführung des Kreises durchgeführt werden.

Friedhofsbedarfsplanung, Planung, Bau und Erweiterung von Friedhöfen. Unterhaltung von Rahmengrün, Wegen und sonstiger Infrastruktur. Bereitstellung und Unterhaltung von Friedhofshallen und / oder Leichenkammern. Alle Leistungen, die aus dem Erwerb und der Verlängerung von Grabrechten, der Durchführung von Bestattungen und der Friedhofshallennutzung entstehen.

Gebührenkalkulation, Änderung und Vollzug des Satzungsrechts, Gebührenerhebung. Auftragsvergabe und Abrechnung der Friedhofsgärtnerleistungen. Durchführung von Einebnungsverfahren nach Ablauf der Nutzungsdauer.

Unterhaltung der Anlagen und Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft, der Ehrengräber, der jüdischen Gräber, etc., die sich auf Friedhöfen befinden. Unterhaltung von Ehrenstätten (Denkmäler), die sich außerhalb von Friedhöfen befinden.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Schmidt, Sarah

1.55 Natur- und Landschaftspflege**Auftragsgrundlage**

Landschaftsgesetz, Baugesetzbuch, Landschaftspflegerische Fachbeiträge, Ratsbeschlüsse, Bundesnaturschutzgesetz, Bundeswaldgesetz, Landesforstgesetz, Aggerverbandsgesetz, Landeswassergesetz, Wasserhaushaltsgesetz, Wassergebietsverordnung, Friedhofs- und gebührensatzung. Ordnungsbehördliche VO über das Leichenwesen, Hygienerichtlinien, Kriegsgräbergesetz

Haushaltsplan 2024**1.55 Natur- und Landschaftspflege**

verantwortlich:

Schmidt, Sarah



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-16.212	-11.062	-9.452	-9.457	-9.452	-9.457
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-337.779	-289.600	-379.000	-379.000	-379.000	-379.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-37.020	-500	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-5.196					
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-396.207	-301.162	-393.652	-393.657	-393.652	-393.657
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	525.156	563.470	648.720	648.720	648.720	648.720
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.578	7.782	8.195	7.934	7.932	7.850
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.964	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	536.698	579.452	665.115	664.854	664.852	664.770
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	140.490	278.290	271.463	271.197	271.200	271.113

Haushaltsplan 2024

1.55 Natur- und Landschaftspflege

verantwortlich:

Schmidt, Sarah



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	14.607	14.535	16.914	16.753	17.146	17.124
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	14.607	14.535	16.914	16.753	17.146	17.124
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	155.098	292.825	288.377	287.950	288.346	288.237
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	155.098	292.825	288.377	287.950	288.346	288.237
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	304.499	351.369	430.970	444.820	453.639	465.278
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	459.597	644.194	719.347	732.770	741.985	753.515

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Schmidt, Sarah

1.55 Natur- und Landschaftspflege



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-15.919	-5.447	-5.720		-5.720	-5.720	-5.720
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-365.736	-289.600	-379.000		-379.000	-379.000	-379.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-37.020	-500	-5.200		-5.200	-5.200	-5.200
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-418.675	-295.547	-389.920		-389.920	-389.920	-389.920
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	515.511	563.470	648.720		648.720	648.720	648.720
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- sonstige Auszahlungen	498	8.200	8.200		8.200	8.200	8.200
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	516.009	571.670	656.920		656.920	656.920	656.920
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	97.334	276.123	267.000		267.000	267.000	267.000

Haushaltsplan 2024**1.55 Natur- und Landschaftspflege**

verantwortlich:

Schmidt, Sarah



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
23	= investive Einzahlungen							
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		20.000	20.000				
30	= investive Auszahlungen		20.000	20.000				
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./.. Auszahlung)		20.000	20.000				
Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
Stellenanteile Beamte (MAS)			0,07	0,01	0,01	0,01	0,01	
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		0,78	0,31	1,02	1,02	1,02	1,02	
Planstellen (MAS)		0,78	0,38	1,03	1,03	1,03	1,03	
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	23,57	34,92	36,91	37,58	38,07	38,65	



Produktgruppe 1.55.01

Öffentliches Grün

→ 1.55.01.01 Grün- und Parkanlagen

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Müller, Ludgar

1.55 Natur- und Landschaftspflege**1.55.01 Öffentliches Grün**

<u>Beschreibung</u>	Unterhaltung und Pflege der Grün- und Parkanlagen incl. des Mobiliars wie z.B. Bänke, Tische, Papierkörbe und der Nebenanlagen, z.B. Brunnen, Wassertretbecken, Teiche (Klus) etc. Planungen der neu anzulegenden und zu erneuernden Grün- und Parkanlagen sowie deren Umbauten (Ausnahme z.B.: Neubau eines Gebäudes oder Grün im Verkehrsraum etc.; in diesen Fällen verbleibt die Anlage von Grün in den entsprechenden Produktbereichen z.B. Verkehrsflächen. Ausführung der Planungsmaßnahmen und deren Kontrolle
<u>Auftragsgrundlage</u>	Landschaftsgesetz, Baugesetzbuch, Landschaftspflegerische Fachbeiträge, Ratsbeschluss
<u>Ziele</u>	Sicherung der Lebensqualität durch Aufrechterhaltung von Erholungsräumen. Erweiterung von Grün- und Parkanlagen.
<u>Zielgruppen</u>	Erholungssuchende

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Müller, Ludgar

1.55 Natur- und Landschaftspflege

1.55.01 Öffentliches Grün



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-2.820	-794	-794	-794	-794
10 =	Ordentliche Erträge		-2.820	-794	-794	-794	-794
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-2.820	-794	-794	-794	-794
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.135	1.056	1.397	1.388	1.426	1.430
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	1.135	1.056	1.397	1.388	1.426	1.430
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.135	-1.764	603	594	632	636
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	1.135	-1.764	603	594	632	636
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	158.395	164.648	188.287	196.947	200.344	208.397
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	159.530	162.884	188.890	197.540	200.977	209.033
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	8,18	8,83	9,69	10,13	10,31	10,72



Produktgruppe 1.55.02

Natur und Landschaft

→ 1.55.02.01 Landschaftspflegerische Ausgleichsmaßnahmen

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Webel, Michael

1.55 Natur- und Landschaftspflege

1.55.02 Natur und Landschaft



<u>Beschreibung</u>	Eingriffsregelungen gem. § 8a Bundesnaturschutzgesetz mit Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen, d.h., Aufstellen und Pflege eines landschaftspflegerischen Ausgleichplanes im Rahmen des Bebauungsplanes soweit nicht durch Ökokonto abgedeckt mit Bestandsaufnahme und Bewertung der jeweiligen Flächen und Realisierung der jeweiligen Ausgleichsmaßnahmen.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Bundesnaturschutzgesetz, Landschaftsgesetz, Baugesetzbuch, Landschaftspflegerische Fachbeiträge, Bundeswaldgesetz, Landesforstgesetz
<u>Ziele</u>	<p>Langfristige Erhaltung von Natur und Landschaft, Sicherung der Lebensqualität</p> <p>Entwicklung, die den Bedürfnissen der heutigen Generation entspricht, ohne die Möglichkeiten künftiger Generationen zu gefährden, ihre eigenen Bedürfnisse und ihren Lebensstil zu wählen.</p>
<u>Zielgruppen</u>	Mensch und Tier

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Webel, Michael

1.55 Natur- und Landschaftspflege

1.55.02 Natur und Landschaft



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
17	= Ordentliche Aufwendungen	126	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	126	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	126	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	126	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.437	19.540	34.297	35.187	35.869	36.567	
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	11.563	21.040	35.797	36.687	37.369	38.067	
Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	126	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	126	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Webel, Michael

1.55 Natur- und Landschaftspflege

1.55.02 Natur und Landschaft



Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Stellenanteile Beamte (MAS)		0,01				
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)	0,08	0,13	0,13	0,13	0,13	0,13
Planstellen (MAS)	0,08	0,14	0,13	0,13	0,13	0,13

Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	0,59	1,14	1,84	1,88	1,92	1,95



Produktgruppe 1.55.03

Wald-, Forst- und Landschaftspflege

→ 1.55.03.01 Wald- und Forstwirtschaft

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Schmidt, Silvia

1.55 Natur- und Landschaftspflege

1.55.03 Wald- und Forst- und Landwirtschaft

**Beschreibung**

Nachhaltige Pflege und Bewirtschaftung des Waldes in Zusammenarbeit mit dem Forstamt. Pflege und Unterhaltung der Wanderwege, Papierkörbe, Beschilderung, Ruhebänke um den Wald als Erholungsgebiet nutzen zu können.

Auftragsgrundlage

Bundeswaldgesetz, Landeswaldgesetz.

Ziele

naturgemäße Bewirtschaftung des Waldes.

Zielgruppen

Bürger, Holzkäufer.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Schmidt, Silvia

1.55 Natur- und Landschaftspflege

1.55.03 Wald- und Forst- und Landwirtschaft



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.764					
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-32.371	-500	-500	-500	-500	-500
10 =	Ordentliche Erträge	-37.134	-500	-500	-500	-500	-500
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.831	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	498	700	700	700	700	700
17 =	Ordentliche Aufwendungen	11.329	20.700	20.700	20.700	20.700	20.700
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-25.805	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.496					
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	1.496					
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-24.309	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-24.309	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.264	15.141	19.090	20.043	20.466	21.127
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-9.045	35.341	39.290	40.243	40.666	41.327

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Schmidt, Silvia

1.55 Natur- und Landschaftspflege

1.55.03 Wald- und Forst- und Landwirtschaft



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.202						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-32.371	-500	-500		-500	-500	-500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.573	-500	-500		-500	-500	-500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.706	20.000	20.000		20.000	20.000	20.000
15	- sonstige Auszahlungen	498	700	700		700	700	700
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.204	20.700	20.700		20.700	20.700	20.700
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-31.368	20.200	20.200		20.200	20.200	20.200
Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		0,07	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	
Planstellen (MAS)		0,07	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	-0,46	1,92	2,02	2,06	2,09	2,12	



Produktgruppe 1.55.04

Wasser und Wasserbau

→ 1.55.04.01 Entwicklungen der Oberflächengewässer / Grundwasser

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Müller, Ludgar

1.55 Natur- und Landschaftspflege

1.55.04 Wasser und Wasserbau

**Beschreibung**

Der Aggerverband ist per Gesetz für den Schutz und die Unterhaltung der Oberflächengewässer im Verbandsgebiet zuständig, wofür die Gemeinde eine jährliche Umlage zu zahlen hat. (Die Umlage wird u.a. nach Uferlänge und Anzahl der Einwohner ermittelt.) Der Gemeinde obliegt die Betreuung eines Baches, der außerhalb des Verbandsgebietes liegt. Des Weiteren hat der Gewässerschutzbeauftragte der Gemeinde Reichshof an den Gewässerschauen teilzunehmen, die unter der Federführung des Kreises durchgeführt werden.

Auftragsgrundlage

Aggerverbandsgesetz, Landeswassergesetz, WasserhaushaltsG, Wasserschutzgebietsverordnung.

Ziele

Sicherung der Gewässerqualität.

Zielgruppen

Mensch und Tier.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Müller, Ludgar

1.55 Natur- und Landschaftspflege

1.55.04 Wasser und Wasserbau



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.650		-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
10	= Ordentliche Erträge	-4.650		-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	284.605	300.000	360.000	360.000	360.000	360.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	284.605	300.000	360.000	360.000	360.000	360.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	279.955	300.000	355.300	355.300	355.300	355.300
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	279.955	300.000	355.300	355.300	355.300	355.300
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	279.955	300.000	355.300	355.300	355.300	355.300
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.424	17.047	14.106	14.315	14.546	14.682
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	275.532	317.047	369.406	369.615	369.846	369.982



Planerläuterung Teilergebnisplan

Bei den Aufwendungen für die Sach- und Dienstleistungen ist die Aggerverbandsumlage mit **360.000 Euro** eingeplant.

Umlagepflichtig für die Beiträge zur Gewässerunterhaltung sind in Anlehnung an § 92 (2) LWG die Gemeinden im seitlichen Einzugsgebiet der Gewässer für die Grundstückseigentümer.

Die Beitragslast der Gemeinden als Unterhaltungspflichtige verteilt sich auf

- Flächenanteile	mit 60 %
- Uferlängenanteile	mit 15 %
- Ortsflächenanteile	mit 15 %
- Einwohner	mit 10 %

Insbesondere die hohe Gewichtung der Flächenanteile verursacht bei der Gemeinde Reichshof eine Beteiligungsquote an den Kosten von 8,6 % obwohl die Parameter Uferlänge, Ortsfläche und Einwohner zum Teil deutlich unter den genannten 8,6 % liegen.

Die Gemeinde Reichshof hat 831 / 10.000 Umlageanteile.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Müller, Ludgar

1.55 Natur- und Landschaftspflege

1.55.04 Wasser und Wasserbau



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.650		-4.700		-4.700	-4.700	-4.700
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.650		-4.700		-4.700	-4.700	-4.700
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	284.605	300.000	360.000		360.000	360.000	360.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	284.605	300.000	360.000		360.000	360.000	360.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	279.955	300.000	355.300		355.300	355.300	355.300

Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Stellenanteile Beamte (MAS)		0,05				
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)	0,00		0,05	0,05	0,05	0,05
Planstellen (MAS)	0,00	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05

Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	14,13	17,18	18,95	18,96	18,97	18,98



Produktgruppe 1.55.06

Friedhöfe

- 1.55.06.01 Bestattungen und Friedhöfe
- 1.55.06.02 Kriegs- und Ehrengräber, Ehrenstätten

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Pollmann, Markus

1.55 Natur- und Landschaftspflege

1.55.06 Friedhöfe

**Beschreibung**

Friedhofsbedarfsplanung, Planung, Bau und Erweiterung von Friedhöfen. Unterhaltung von Rahmengrün, Wegen und sonstiger Infrastruktur. Bereitstellung und Unterhaltung von Friedhofshallen und / oder Leichenkammern. Alle Leistungen, die aus dem Erwerb und der Verlängerung von Grabrechten, der Durchführung von Bestattungen und der Friedhofshallennutzung entstehen.

Gebührenkalkulation, Änderung und Vollzug des Satzungsrechts, Gebührenerhebung. Auftragsvergabe und Abrechnung der Friedhofsgärtnerleistungen. Durchführung von Einebnungsverfahren nach Ablauf der Nutzungsdauer.

Unterhaltung der Anlagen und Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft, der Ehrengräber, der jüdischen Gräber, etc., die sich auf Friedhöfen befinden. Unterhaltung von Ehrenstätten (Denkmäler), die sich außerhalb von Friedhöfen befinden.

Auftragsgrundlage

Friedhofs- und Gebührensatzung, Ordnungsbehördliche Verordnung über das Leichenwesen, Hygienrichtlinien, Kriegsgräbergesetz

Ziele

Bereitstellung eines bedarfsgerechten Angebotes an Begräbnisstätten und Friedhofshallen / Leichenkammern. Kurzfristige Bereitstellung des Begräbnisplatzes und der Leichenkammer / Friedhofshalle. Das Gedenken an die Opfer von Kriegen und Gewaltherrschaft pflegen und aufrecht erhalten.

Zielgruppen

Hinterbliebene und andere, die eine Begräbnisstätte für eine/n Verstorbene/n benötigen. Angehörige der Opfer von Kriegen und Gewaltherrschaft sowie die gesamte Bevölkerung.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Pollmann, Markus

1.55 Natur- und Landschaftspflege

1.55.06 Friedhöfe



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.448	-8.242	-8.658	-8.663	-8.658	-8.663
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-337.779	-289.600	-379.000	-379.000	-379.000	-379.000
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-5.196					
10 =	Ordentliche Erträge	-354.423	-297.842	-387.658	-387.663	-387.658	-387.663
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	229.593	241.970	267.220	267.220	267.220	267.220
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	8.578	7.782	8.195	7.934	7.932	7.850
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.466	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	240.637	257.252	282.915	282.654	282.652	282.570
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-113.786	-40.590	-104.743	-105.009	-105.006	-105.093
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	11.976	13.479	15.517	15.365	15.720	15.694
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	11.976	13.479	15.517	15.365	15.720	15.694
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-101.810	-27.111	-89.226	-89.644	-89.286	-89.399
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-101.810	-27.111	-89.226	-89.644	-89.286	-89.399
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	123.826	134.993	175.190	178.328	182.414	184.505
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	22.016	107.882	85.964	88.684	93.128	95.106



Planerläuterung Teilergebnisplan

Die Gemeinde Reichshof hat in den zurückliegenden Jahren Friedhofsgebühren erhoben. Die Vollkostendeckung wurde erst im Jahr 1994 erreicht. Bis dahin wurde die kostenrechnende Einrichtung „Bestattungswesen“ bezüglich der Defizite aus allgemeinen Deckungsmitteln (Steuern) finanziert.

Beispielsweise betrug im Jahr 1975 das Gebührenaufkommen aus dem Verkauf der Grabstätten rd. 27.500 €; im Jahr 2004 waren dies bei der Vollkostendeckung rd. 183.000 €.

Mit dem Wechsel von der kameralen Buchführung hin zur Doppik wurde das Ressourcenverbrauchsprinzip übernommen. Bestandteil des Ressourcenverbrauchsprinzips ist die periodengerechte Abgrenzung von Aufwendungen und Erträgen. Dies bedeutet, dass gem. § 11 Abs. 2 GemHVO Erträge und Aufwendungen in ihrer voraussichtlichen Höhe in dem Haushaltsjahr zu veranschlagen sind, dem sie wirtschaftlich zuzurechnen sind.

Erhebt eine Gemeinde Friedhofsgebühren für die Bereitstellung von Gräbern für den Zeitraum von 30 Jahren, so ist der Gebührenertrag auf 30 Jahre zu periodisieren.

Dies bedeutet nach **§ 42 Abs. 3 GemHVO**:

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Abschlussstichtag eingegangene Einnahmen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, anzusetzen.

Für die geplanten Grabnutzungsgebühren des Jahres 2023 bedeutet dies rein praktisch, dass die Grabnutzungsgebühren der letzten 30 Jahre sowie die im Jahr 2023 eingeplanten Grabnutzungsgebühren nur jeweils zu 1/30 Anteil berücksichtigt werden können.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Pollmann, Markus

1.55 Natur- und Landschaftspflege

1.55.06 Friedhöfe



Zum Ausgleich für das in den Jahren 1979 bis 1993 deutliche niedrigere Gebührenniveau, das sich auch zukünftig noch durch die geringer werdenden Auflösungsbeträge aus der passiven Rechnungsabgrenzung (*Sachkonto 432900 Grabnutzungsrechte*) bemerkbar macht, wurde in den Jahren bis 2022 ein Auflösungsbetrag der Ergebnisrechnung (*Sachkonto 458300 Auflösung von Rückstellungen*) zugeführt. Mit dem Jahr 2022 ist die Rückstellung vollständig aufgelöst; ab 2023 stehen hieraus keine Erlöse mehr zur Verfügung.

In seiner Sitzung am 16.12.2013 hat der Gemeinderat den Grünflächenanteil in Höhe von 50.000 EURO aus der Gebührenkalkulation für das Jahr 2014 ff. herausgenommen und die Grabnutzungsgebühr entsprechend erhöht.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Pollmann, Markus

1.55 Natur- und Landschaftspflege

1.55.06 Friedhöfe



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.716	-5.447	-5.720		-5.720	-5.720	-5.720
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-365.736	-289.600	-379.000		-379.000	-379.000	-379.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-373.452	-295.047	-384.720		-384.720	-384.720	-384.720
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	222.073	241.970	267.220		267.220	267.220	267.220
15	- sonstige Auszahlungen		7.500	7.500		7.500	7.500	7.500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	222.073	249.470	274.720		274.720	274.720	274.720
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-151.379	-45.577	-110.000		-110.000	-110.000	-110.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		20.000	20.000				
30	= investive Auszahlungen		20.000	20.000				
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)		20.000	20.000				

Haushaltsplan 2024

1.55 Natur- und Landschaftspflege

1.55.06 Friedhöfe



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen /- auszahlungen
5000068 Errichtung von Urnenwänden									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		15.000	10.000					15.000	25.000
13= Summe Auszahlungen		15.000	10.000					15.000	25.000
14= Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)		15.000	10.000					15.000	25.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen /- auszahlungen
5000071 Erneuerung Zaunanlagen Friedhöfe									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		5.000						5.000	5.000
13= Summe Auszahlungen		5.000						5.000	5.000
14= Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)		5.000						5.000	5.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen /- auszahlungen
5000195 Bestattung unter Bäumen									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			10.000						10.000
13= Summe Auszahlungen			10.000						10.000
14= Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)			10.000						10.000

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Pollmann, Markus

1.55 Natur- und Landschaftspflege

1.55.06 Friedhöfe



Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Stellenanteile Beamte (MAS)		0,01	0,01	0,01	0,01	0,01
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)	0,62	0,16	0,83	0,83	0,83	0,83
Planstellen (MAS)	0,62	0,17	0,84	0,84	0,84	0,84

Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	1,13	5,85	4,41	4,55	4,78	4,88

Haushaltsplan

Gemeinde Reichshof

verantwortlich: Schmidt, Sarah



Produktbereich 1.56

Umweltschutz

→ 1.56.02 Besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement



verantwortlich:

Schmidt, Sarah

Beschreibung

Aufstellen und Pflege eines Ausgleichsflächenpoolplanes und Ersatzflächenpoolplanes zur Bevorratung von späteren notwendigen Ausgleichs-/Ersatzmaßnahmen (Ökokonto / Waldkonto). Bestandsaufnahme und Bewertung der jeweiligen Flächen. Abgabe von Stellungnahmen zu Ausgleichs-/Ersatzmaßnahmen. Grunderwerb oder Pacht. Planung, Ausführung, Kontrolle der Ausgleichs-/Ersatzmaßnahmen. Neuanlage, Erneuerung, Pflege und Unterhaltung der Flächen.

Weiterentwicklung der Flächen und Anpassung an die Gegebenheiten durch ständige Kontrollen. Erhöhung der Wertigkeit von Flächen durch Umsetzung entsprechender Maßnahmen und damit verbundene Aufwertung alter Bestände. Eintragen, Abbuchen und Fortschreiben des Öko-/Waldkontos.

Servicebezogene Bewirtschaftung von unbebauten Grundstücken durch III/60 (ILV)

- Überwachung von Pachten/Zahlungseingängen/Kündigungsfristen
- Grundstücksflächen, die bewirtschaftet werden müssen (z.B. Erd-, Mäharbeiten)
- Abrechnung der laufenden Kosten

Auftragsgrundlage

Bundesnaturschutzgesetz, Landschaftsgesetz, Baugesetzbuch, Landschaftspflegerische Fachbeiträge, Bundeswaldgesetz, Landesforstgesetz, freiwillige Aufgabe, Privatrecht, Öffentliches Recht

Ziele

Langfristige Erhaltung von Natur und Landschaft. Sicherung der Lebensqualität. Entwicklung, die den Bedürfnissen der heutigen Generation entspricht, ohne die Möglichkeiten künftiger Generationen zu gefährden, ihre eigenen Bedürfnisse und ihren Lebensstil zu wählen. Langfristige Erhaltung von Natur und Landschaft. Verwaltung der vorhandenen Grundstücke.

Zielgruppen

Ausgleichspflichtiger, Vertragspartner

Haushaltsplan 2024**1.56 Umweltschutz**

verantwortlich:

Schmidt, Sarah



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-153.798		-32.220			
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-34.470	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge						
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen	-1.952					
10	= Ordentliche Erträge	-190.219	-20.000	-52.220	-20.000	-20.000	-20.000
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.136	13.000	98.800	63.000	63.000	63.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	90.800					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	43					
17	= Ordentliche Aufwendungen	96.979	13.000	98.800	63.000	63.000	63.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-93.240	-7.000	46.580	43.000	43.000	43.000

Haushaltsplan 2024

1.56 Umweltschutz

verantwortlich:

Schmidt, Sarah



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.235	1.448	1.687	1.721	1.816	1.868
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	1.235	1.448	1.687	1.721	1.816	1.868
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-92.005	-5.552	48.267	44.721	44.816	44.868
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-92.005	-5.552	48.267	44.721	44.816	44.868
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.888	5.525	7.857	8.074	8.316	8.353
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-84.117	-27	56.124	52.795	53.131	53.221

Haushaltsplan 2024
1.56 Umweltschutz


verantwortlich:

Schmidt, Sarah

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-153.798		-32.220				
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-28.635	-20.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
7	+ Sonstige Einzahlungen							
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-182.432	-20.000	-52.220		-20.000	-20.000	-20.000
10	- Personalauszahlungen							
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.136	13.000	98.800		63.000	63.000	63.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	87.800						
15	- sonstige Auszahlungen	45						
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.981	13.000	98.800		63.000	63.000	63.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-88.451	-7.000	46.580		43.000	43.000	43.000

Haushaltsplan 2024**1.56 Umweltschutz**

verantwortlich:

Schmidt, Sarah



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
23	= investive Einzahlungen							
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.816	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
30	= investive Auszahlungen	4.816	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	4.816	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
Stellenplanauszug		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)		1,06	0,40	0,21	0,21	0,21	0,21	
Planstellen (MAS)		1,06	0,40	0,21	0,21	0,21	0,21	
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	-4,31		2,88	2,71	2,73	2,73	



Produktgruppe 1.56.02

Besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement

- 1.56.02.01 Ökokonto / Waldkonto
- 1.56.02.02 Klimaschutz

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Webel, Michael

1.56 Umweltschutz

1.56.02 Bes.Dienstleistungen im Umweltmanagement



Beschreibung

Aufstellen und Pflege eines Ausgleichsflächenpoolplanes und Ersatzflächenpoolplanes zur Bevorratung von späteren notwendigen Ausgleichs-/Ersatzmaßnahmen (Ökokonto / Waldkonto). Bestandsaufnahme und Bewertung der jeweiligen Flächen. Abgabe von Stellungnahmen zu Ausgleichs-/Ersatzmaßnahmen. Grunderwerb oder Pacht. Planung, Ausführung, Kontrolle der Ausgleichs-/Ersatzmaßnahmen. Neuanlage, Erneuerung, Pflege und Unterhaltung der Flächen. Weiterentwicklung der Flächen und Anpassung an die Gegebenheiten durch ständige Kontrollen. Erhöhung der Wertigkeit von Flächen durch Umsetzung entsprechender Maßnahmen und damit verbundenen Aufwertung alter Bestände. Eintragen, Abbuchen und Fortschreiben des Öko-/Waldkontos.

Servicebezogene Bewirtschaftung von unbebauten Grundstücken durch III/60 (ILV), entsprechenden Verrechnung der Kosten. Überwachung von Pachten/Zahlungseingängen/Kündigungsfristen. Grundstücksflächen, die bewirtschaftet werden müssen (z.B. Erd-, Mäharbeiten). Abrechnung der laufenden Kosten.

Erstellen/Beauftragen von Konzepten für emissionsarme/alternative Mobilitätsformen. Langfristige Organisation einer Ladeinfrastruktur für Elektrofahrzeuge- und -räder sowie von Mobilstationen. Förderung und Beschreibung von möglichen Projekten zum Klimaschutz in der Fläche (z.B. Anlage einer Blumenwiese), von Privaten und Verwaltung.

Unter dem Begriff „Ökokonto“ soll hier ein Pool von Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen verstanden werden, der ohne rechtliche Verpflichtung bereits vor Durchführung von Eingriffen in Natur und Landschaft angelegt wird. Mittels normierter Bewertungsverfahren werden für die Kompensationsmaßnahmen ökologische Wertpunkte (keine Geldleistung) in Form eines Guthabens vergeben. Zum Zeitpunkt eines Eingriffes wird von diesem Guthaben je nach Umfang und Intensität der Beeinträchtigung eine entsprechende Anzahl Wertpunkte abgezogen.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Webel, Michael

1.56 Umweltschutz

1.56.02 Bes.Dienstleistungen im Umweltmanagement



<u>Auftragsgrundlage</u>	Bundesnaturschutzgesetz, Landschaftsgesetz, Baugesetzbuch, Landschaftspflegerische Fachbeiträge, Bundeswaldgesetz, Landesforstgesetz, freiwillige Aufgabe, Privatrecht, Öffentliches Recht; Energiegesetze
<u>Ziele</u>	Langfristige Erhaltung von Natur und Landschaft. Sicherung der Lebensqualität. Entwicklung, die den Bedürfnissen der heutigen Generation entspricht, ohne die Möglichkeiten künftiger Generationen zu gefährden, ihre eigenen Bedürfnisse und ihren Lebensstil zu wählen. Langfristige Erhaltung von Natur und Landschaft. Verwaltung der vorhandenen Grundstücke
<u>Zielgruppen</u>	Mensch und Tier, Ausgleichspflichtige, Vertragspartner

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Webel, Michael

1.56 Umweltschutz

1.56.02 Bes.Dienstleistungen im Umweltmanagement



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-153.798		-32.220			
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-34.470	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
9	+/- Bestandsveränderungen	-1.952					
10	= Ordentliche Erträge	-190.219	-20.000	-52.220	-20.000	-20.000	-20.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.136	13.000	98.800	63.000	63.000	63.000
15	- Transferaufwendungen	90.800					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	43					
17	= Ordentliche Aufwendungen	96.979	13.000	98.800	63.000	63.000	63.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-93.240	-7.000	46.580	43.000	43.000	43.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.235	1.448	1.687	1.721	1.816	1.868
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	1.235	1.448	1.687	1.721	1.816	1.868
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-92.005	-5.552	48.267	44.721	44.816	44.868
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-92.005	-5.552	48.267	44.721	44.816	44.868
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.888	5.525	7.857	8.074	8.316	8.353
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-84.117	-27	56.124	52.795	53.131	53.221



Planerläuterung Teilergebnisplan

Im aktuellsten vorliegenden Jahresabschluss 2022 wurden 24.451 Ökopunkte mit einem Wert von 71.824 € gelistet.

Der Ausbau der erneuerbaren Energien auf Basis der Photovoltaikanlagen wurde in 2022 mit 125.000 EUR gefördert. Ab dem Jahr 2023 ist hierfür kein Förderbetrag mehr eingeplant.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Webel, Michael

1.56 Umweltschutz

1.56.02 Bes.Dienstleistungen im Umweltmanagement



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-153.798		-32.220				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-28.635	-20.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-182.432	-20.000	-52.220		-20.000	-20.000	-20.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.136	13.000	98.800		63.000	63.000	63.000
14	- Transferauszahlungen	87.800						
15	- sonstige Auszahlungen	45						
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.981	13.000	98.800		63.000	63.000	63.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-88.451	-7.000	46.580		43.000	43.000	43.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.816	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
30	= investive Auszahlungen	4.816	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	4.816	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Webel, Michael

1.56 Umweltschutz

1.56.02 Bes.Dienstleistungen im Umweltmanagement



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen /- auszahlungen
5000023 Grunderwerb Ökokonto										
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden	4.816	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	14.816	54.816
13	= Summe Auszahlungen	4.816	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	14.816	54.816
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.816	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	14.816	54.816

Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)	1,06	0,40	0,21	0,21	0,21	0,21
Planstellen (MAS)	1,06	0,40	0,21	0,21	0,21	0,21

Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	-4,31		2,88	2,71	2,73	2,73

Haushaltsplan

Gemeinde Reichshof

verantwortlich: Gennies, Rüdiger



Produktbereich 1.57

Wirtschaftsförderung und Tourismus

- 1.57.01 Wirtschaftsförderung
- 1.57.02 Tourismus

**Beschreibung**

Planerische Entwicklung, Grunderwerb, Erschließung und Vermarktung neuer Gewerbeflächen. Sicherung vorhandener Gewerbebetriebe an ihren Standorten. Werbung für den Wirtschaftsstandort, Interkommunale Zusammenarbeit zur Gewerbeflächenerschließung in der Region. Einzelfallbezogene Standortrepräsentation, Standortexposes, Immobilien- und Flächenservice, Abwicklung von Grundstücksgeschäften. Kontaktpflege, Standort- und Finanzierungsberatung, Vermittlung von Immobilien, Hilfe und Unterstützung im Verwaltungsverfahren.

Förderung und Ausbau von Tourismus und Kurwesen im Gemeindegebiet. Bereitstellung des Kurparks in Eckenhagen und des Skigebietes Blockhaus. Der Eigenbetrieb Kurverwaltung wurde zum 01.01.2007 aufgelöst und in den Kernhaushalt zurückgeführt (siehe auch PB 1.25)

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Regionale Initiativen, Vertragliche Vereinbarungen, Flächennutzungs- und Bebauungspläne, Baugesetzbuch, Raumordnungsgesetz, BImSchG, Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Straßen- und Wegegesetz, Bundesfernstraßengesetz, Kurortegesetz, Kurbeitragssatzung

Ziele

Verbesserung der Infrastruktur. Ansiedlung neuer Unternehmen und Schaffung neuer Arbeitsplätze. Sicherung und Erhalt des Gewerbestandortes Reichshof. Entwicklung und Verbesserung Tourismus, Kur und Erholung als Wirtschaftsfaktor in der Gemeinde Reichshof.

Zielgruppen

Ansässige Gewerbetreibende, Ansiedlungsinteressierte Gewerbetreibende, Gäste, Tagesbesucher, Freizeitsportler

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Krumpholz, Sven

1.57 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.912.219	-218.410	-188.399	-171.339	-171.285	-171.016
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-32.993	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-424.558	-701.000	-701.000	-1.000	-1.000	-1.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.723	-2.562	-1.687	-3.000	-18.000	-18.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen	278					
10	= Ordentliche Erträge	-2.372.215	-936.972	-906.086	-190.339	-205.285	-205.016
11	- Personalaufwendungen	246.667	267.586	308.587	314.758	321.052	327.472
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	528.184	756.362	756.947	356.947	56.947	56.947
14	- Bilanzielle Abschreibungen	97.110	94.839	92.412	94.463	111.179	110.903
15	- Transferaufwendungen	1.716.100	23.925	23.425	23.425	23.425	23.425
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	491.951	110.663	118.351	111.351	86.351	86.351
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.080.012	1.253.374	1.299.722	900.943	598.954	605.098
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	707.797	316.402	393.636	710.604	393.669	400.082

Haushaltsplan 2024**1.57 Wirtschaftsförderung und Tourismus**

verantwortlich:

Krumpholz, Sven



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.662	1.539	2.040	2.077	2.173	2.127
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	1.662	1.539	2.040	2.077	2.173	2.127
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	709.459	317.941	395.675	712.682	395.842	402.209
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	709.459	317.941	395.675	712.682	395.842	402.209
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-61.957	-101.818	-111.138	-113.201	-115.847	-117.627
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	385.389	214.325	270.220	250.229	233.001	237.718
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.032.890	430.448	554.757	849.711	512.996	522.300

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Krumpholz, Sven

1.57 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.630.476	-117.000	-92.000		-92.000	-92.000	-92.000
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-32.246	-15.000	-15.000		-15.000	-15.000	-15.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.410	-701.000	-701.000		-1.000	-1.000	-1.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
7	+ Sonstige Einzahlungen	-2.571						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.666.704	-833.000	-808.000		-108.000	-108.000	-108.000
10	- Personalauszahlungen	249.259	266.135	308.545		314.716	321.010	327.430
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.901	756.350	756.850		356.850	56.850	56.850
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	1.416.639	23.925	23.425		23.425	23.425	23.425
15	- sonstige Auszahlungen	114.486	110.385	116.780		109.780	84.780	84.780
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.815.286	1.156.795	1.205.600		804.771	486.065	492.485
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	148.582	323.795	397.600		696.771	378.065	384.485

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Krumpholz, Sven

1.57 Wirtschaftsförderung und Tourismus


Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-450.000	-90.000		-90.000		
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22 +	sonstige Investitionseinzahlungen							
23 =	investive Einzahlungen		-450.000	-90.000		-90.000		
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	17.450	250.000	100.000				50.000
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen		505.000	5.000		5.000	5.000	5.000
26 -	Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	42.977	15.000	112.000	100.000	100.000		
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28 -	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29 -	sonstige Investitionsauszahlungen							
30 =	investive Auszahlungen	60.428	770.000	217.000	100.000	105.000	5.000	55.000
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	60.428	320.000	127.000	100.000	15.000	5.000	55.000

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Krumpholz, Sven

1.57 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Beschäftigte (PRS)	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
Mitarbeiter (PRS)	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
Stellenanteile Beamte (MAS)	0,41	0,30				
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)	2,96	3,64	3,95	3,95	3,95	3,95
Planstellen (MAS)	3,37	3,94	3,95	3,95	3,95	3,95

Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	52,98	23,33	28,45	43,59	26,31	26,80



Produktgruppe 1.57.01

Wirtschaftsförderung

→ 1.57.01.01 Ansiedlungsförderung / Akquisition

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Krumpholz, Sven

1.57 Wirtschaftsförderung und Tourismus**1.57.01 Wirtschaftsförderung**

<u>Beschreibung</u>	Planerische Entwicklung, Grunderwerb, Erschließung und Vermarktung neuer Gewerbeflächen. Sicherung vorhandener Gewerbebetriebe an ihren Standorten. Werbung für den Wirtschaftsstandort, Interkommunale Zusammenarbeit zur Gewerbeflächenerschließung in der Region. Einzelfallbezogene Standortrepräsentation, Standortexposes, Immobilien- und Flächenservice, Abwicklung von Grundstücksgeschäften. Kontaktpflege, Standort- und Finanzierungsberatung, Vermittlung von Immobilien, Hilfe und Unterstützung im Verwaltungsverfahren.
<u>Auftragsgrundlage</u>	Ratsbeschlüsse, Regionale Initiativen, Vertragliche Vereinbarungen, Flächennutzungs- und Bebauungspläne, Baugesetzbuch, Raumordnungsgesetz, BImSchG, Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Straßen- und Wegegesetz, Bundesfernstraßengesetz
<u>Ziele</u>	Verbesserung der Infrastruktur. Ansiedlung neuer Unternehmen und Schaffung neuer Arbeitsplätze. Sicherung und Erhalt des Gewerbestandortes Reichshof.
<u>Zielgruppen</u>	Ansässige Gewerbetreibende, Ansiedlungsinteressierte Gewerbetreibende

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Krumpholz, Sven

1.57 Wirtschaftsförderung und Tourismus**1.57.01 Wirtschaftsförderung**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.757.838	-54.771	-29.772	-29.771	-29.772	-29.771
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-423.090	-700.000	-700.000			
10 =	Ordentliche Erträge	-2.180.928	-754.771	-729.772	-29.771	-29.772	-29.771
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	493.010	700.000	700.000	300.000		
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	29.735	29.884	29.885	29.984	30.085	30.184
15 -	Transferaufwendungen	1.724.459	23.925	23.425	23.425	23.425	23.425
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	420.303	30.715	32.760	25.760	760	760
17 =	Ordentliche Aufwendungen	2.667.507	784.524	786.070	379.169	54.270	54.369
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	486.579	29.753	56.298	349.398	24.498	24.598
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	234	294	338	359	393	417
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	234	294	338	359	393	417
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	486.813	30.047	56.636	349.757	24.891	25.015
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	486.813	30.047	56.636	349.757	24.891	25.015
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	259.506	94.982	108.909	82.076	57.475	58.148
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	746.319	125.030	165.545	431.833	82.365	83.163



Planerläuterung Teilergebnisplan

In den Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen ist ein Aufwand von 700 TEUR. Euro für die "Herstellung" von verkaufsfähiger Gewerbefläche (Wehrath V. PA) enthalten. Dem gegenüber stehen 700 TEUR bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten als Verkaufserlöse für Gewerbeflächen.

Für die Hausärzteversorgung wurde in der Vergangenheit für die Neuansiedlung / Praxisübernahme gewährt. Zwei Ansiedlungen sind realisiert. Die Zuschüsse werden gem. einer Rückzahlungsklausel über 10 Jahre veranschlagt. (Auflösung ARAP).

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Krumpholz, Sven

1.57 Wirtschaftsförderung und Tourismus

1.57.01 Wirtschaftsförderung



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.539.000	-25.000					
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-700.000	-700.000				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.539.000	-725.000	-700.000				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18	700.000	700.000		300.000		
14	- Transferauszahlungen	1.424.998	23.925	23.425		23.425	23.425	23.425
15	- sonstige Auszahlungen	34.257	30.715	32.760		25.760	760	760
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.459.272	754.640	756.185		349.185	24.185	24.185
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-79.728	29.640	56.185		349.185	24.185	24.185
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	17.450	250.000	100.000				50.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		5.000	5.000		5.000	5.000	5.000
30	= investive Auszahlungen	17.450	255.000	105.000		5.000	5.000	55.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	17.450	255.000	105.000		5.000	5.000	55.000

Haushaltsplan 2024

1.57 Wirtschaftsförderung und Tourismus

1.57.01 Wirtschaftsförderung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000076										
Wirtschaftsförderungsmaßnahmen										
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen		5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000	25.000
13=	Summe Auszahlungen		5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000	25.000
14=	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000	25.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000210 Ankauf Grundstücke für Gewerbeflächener										
7 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden	17.450	250.000	100.000				50.000	267.450	417.450
13=	Summe Auszahlungen	17.450	250.000	100.000				50.000	267.450	417.450
14=	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	17.450	250.000	100.000				50.000	267.450	417.450

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Krumpholz, Sven

1.57 Wirtschaftsförderung und Tourismus**1.57.01 Wirtschaftsförderung**

Stellenplanauszug	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Stellenanteile Beamte (MAS)	0,41	0,30				
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)	0,02	0,14	0,44	0,44	0,44	0,44
Planstellen (MAS)	0,43	0,44	0,44	0,44	0,44	0,44
Statistische Kennzahlen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Nettoaufwand je Einwohner (EUR)	38,28	6,78	8,49	22,15	4,22	4,27



Produktgruppe 1.57.02

Tourismus

- 1.57.02.01 Tourismus und Kurwesen
- 1.57.02.02 Kurpark Eckenhagen
- 1.57.02.03 Skigebiet Blockhaus

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Wonneberger-Kühr, K.

1.57 Wirtschaftsförderung und Tourismus

1.57.02 Kur-und Touristinfo

**Beschreibung**

Förderung und Ausbau von Tourismus- und Kurwesen im Gemeindegebiet. Die Kurverwaltung in Eckenhagen mit Mineralienmuseum und Puppenausstellung. Bereitstellung und Unterhaltung des Kurparks in Eckenhagen. Bereitstellung des Wintersportgebietes Blockhaus. Zusammenarbeit mit ehrenamtlichen Akteuren und anderen beteiligten Organisationen in Presse, Funk und Fernsehen.

Durchführung einer intensiven Öffentlichkeitsarbeit im Aufgabengebiet.

Auftragsgrundlage

Kurortegesetz, Kurbeitragssatzung, Ratsbeschlüsse, Verträge

Ziele

Ausbau touristischer und kurortlicher Angebote (für Einheimische, Ferien- und Kurgäste), Erweiterung der bestehenden Infrastruktur, positive Darstellung (Imagepflege) der Gemeinde Reichshof.

Zielgruppen

Einwohner, Ferien- und Kurgäste, Tagesbesucher, Freizeitsportler

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Wonneberger-Kühr, K.

1.57 Wirtschaftsförderung und Tourismus

1.57.02 Kur-und Touristinfo



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-154.381	-163.639	-158.627	-141.568	-141.513	-141.245
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-32.993	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.468	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.723	-2.562	-1.687	-3.000	-18.000	-18.000
9	+/- Bestandsveränderungen	278					
10	= Ordentliche Erträge	-191.288	-182.201	-176.314	-160.568	-175.513	-175.245
11	- Personalaufwendungen	246.667	267.586	308.587	314.758	321.052	327.472
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.174	56.362	56.947	56.947	56.947	56.947
14	- Bilanzielle Abschreibungen	67.375	64.955	62.527	64.479	81.094	80.719
15	- Transferaufwendungen	-8.358					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.648	79.948	85.591	85.591	85.591	85.591
17	= Ordentliche Aufwendungen	412.505	468.850	513.652	521.774	544.684	550.729
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	221.217	286.649	337.338	361.206	369.171	375.484
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.429	1.245	1.702	1.718	1.780	1.710
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	1.429	1.245	1.702	1.718	1.780	1.710
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	222.646	287.894	339.039	362.925	370.951	377.194
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	222.646	287.894	339.039	362.925	370.951	377.194
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-61.957	-101.818	-111.138	-113.201	-115.847	-117.627
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	125.883	119.342	161.311	168.153	175.526	179.570
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	286.571	305.419	389.212	417.877	430.631	439.137



Planerläuterung Teilergebnisplan

Die Bedarfszuweisung „Kurortepauschale“ wird nach derzeitigem Stand des Gemeindefinanzierungsgesetz 2020 in einer Höhe von rd. 92.000 € erwartet. Die Pauschale wurde immer direkt in der Produktgruppe Tourismus vereinnahmt.

Da der Eigenbetrieb Kurverwaltung zum 31.12.2006 aufgelöst und in den Haushalt übernommen wurde, entfällt die Weiterleitung an den Wirtschaftsplan der Kurverwaltung. Mit der Auflösung des Eigenbetriebes Kurverwaltung entfällt die Zahlung eines Betriebskostenzuschusses.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Wonneberger-Kühr, K.

1.57 Wirtschaftsförderung und Tourismus

1.57.02 Kur-und Touristinfo



Kurortepauschale und Betriebskostenzuschuss entwickelten sich in den letzten Jahren wie folgt:

	Kurorte- pauschale	Fehlbedarf PC 5702	Fehlbedarf 1.57.02.01 1.57.02.02	Anzahl Ankünfte	Zuschuss je Ankunft	Anzahl Übernachtung	Zuschuss je Übernachtung
2007	84.512	167.034					
2008	95.330	254.263					
2009	99.620	251.131					
2010	63.292	290.390	278.994	12.383	22,53	106.146	2,63
2011	65.988	310.140	261.130	11.924	21,90	102.404	2,55
2012	70.145	341.617	322.620	8.861	36,41	96.038	3,36
2013	72.095	297.549	271.305	7.013	38,69	89.598	3,03
2014	78.822	267.175	234.265	7.756	30,21	92.936	2,52
2015	80.525	262.385	237.415	9.026	26,30	92.931	2,56
2016	80.000	257.592	234.929	7.988	22,64	91.443	2,57
2017	80.000	252.443	223.757	7.275	30,76	89.317	2,51
2018	80.000	262.883	255.629	6.925	36,92	82.785	3,11
2019	80.000	236.179	189.375	6.953	27,24	75.752	2,50
2020	83.520	428.071	410.966	3.834	107,19	60.733	6,77
2021	88.500	278.230	264.243	3.834	68,92	60.733	4,35
2022	91.500	321.681	296.744	3.834	77,40	60.733	4,89
2023	92.000	302.588	288.439	3.834	81,50	60.733	4,75
2024	92.000	389.212	362.877	3.834	94,65	60.733	5,97
2025	92.000	417.877	390.964	3.834	101,97	60.733	6,44
2026	92.000	430.631	403.309	3.834	105,19	60.733	6,64
2027	92.000	4391.37	411.378	3.834	107,30	60,733	6,77

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Wonneberger-Kühr, K.

1.57 Wirtschaftsförderung und Tourismus

1.57.02 Kur-und Touristinfo



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-91.476	-92.000	-92.000		-92.000	-92.000	-92.000
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-32.246	-15.000	-15.000		-15.000	-15.000	-15.000
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.410	-1.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000
7 +	Sonstige Einzahlungen	-2.571						
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-127.704	-108.000	-108.000		-108.000	-108.000	-108.000
10 -	Personalauszahlungen	249.259	266.135	308.545		314.716	321.010	327.430
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.883	56.350	56.850		56.850	56.850	56.850
14 -	Transferauszahlungen	-8.358						
15 -	sonstige Auszahlungen	80.229	79.670	84.020		84.020	84.020	84.020
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	356.013	402.155	449.415		455.586	461.880	468.300
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	228.309	294.155	341.415		347.586	353.880	360.300
18 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-450.000	-90.000		-90.000		
23 =	investive Einzahlungen		-450.000	-90.000		-90.000		
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen		500.000					
26 -	Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	42.977	15.000	112.000	100.000	100.000		
30 =	investive Auszahlungen	42.977	515.000	112.000	100.000	100.000		
31 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	42.977	65.000	22.000	100.000	10.000		

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Wonneberger-Kühr, K.

1.57 Wirtschaftsförderung und Tourismus

1.57.02 Kur-und Touristinfo



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000120 Erwerb Büroausstattung Kurverwaltung										
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	42.977	15.000	12.000					57.977	69.977
13=	Summe Auszahlungen	42.977	15.000	12.000					57.977	69.977
14=	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	42.977	15.000	12.000					57.977	69.977
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000256 Touristik Wiehltalsperre										
1 -	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-450.000						-450.000	-450.000
6=	Summe Einzahlungen		-450.000						-450.000	-450.000
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen		500.000						500.000	500.000
13=	Summe Auszahlungen		500.000						500.000	500.000
14=	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		50.000						50.000	50.000

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Wonneberger-Kühr, K.

1.57 Wirtschaftsförderung und Tourismus

1.57.02 Kur-und Touristinfo



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000264 Regionale Gesundheitslandschaft										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			-90.000		-90.000				-180.000
6	= Summe Einzahlungen			-90.000		-90.000				-180.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen			100.000	100.000	100.000				200.000
13	= Summe Auszahlungen			100.000	100.000	100.000				200.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)			10.000	100.000	10.000				20.000
Stellenplanauszug				Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
Beschäftigte (PRS)				6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	
Mitarbeiter (PRS)				6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	
Stellenanteile Beschäftigte (MAS)				2,94	3,50	3,51	3,51	3,51	3,51	
Planstellen (MAS)				2,94	3,50	3,51	3,51	3,51	3,51	
Statistische Kennzahlen				Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
1	Nettoaufwand je Einwohner (EUR)			14,70	16,55	19,96	21,44	22,09	22,53	

Haushaltsplan

Gemeinde Reichshof

verantwortlich: Dresbach, Gerd



Produktbereich 1.61

Allgemeine Finanzwirtschaft

- 1.61.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
- 1.61.02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

**Beschreibung**

Nachweis und Bereitstellung der allgemeinen Deckungsmittel und Abwicklung des Finanzausgleichs. Gemeindesteuern, Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer, Umsatzsteuerbeteiligung und steuerähnliche Erträge und damit im Zusammenhang stehende Aufwendungen. Allgemeine Zuweisungen des Finanzausgleichs. Allgemeine Umlagen (z.B. Kreisumlage). Finanzierungsbeteiligung Fond Dt. Einheit, Gewerbesteuerumlagen.

Zentrale Schulden- und Vermögensbewirtschaftung. Zinserträge aus Geldanlagen u.a. Kredite für Investitionen, Kredite zur Liquiditätssicherung, Kreditbeschaffungskosten, Schuldendienst (Zins- und Tilgungsleistungen).

Auftragsgrundlage

Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Gemeindefinanzierungsgesetz, Gemeindefinanzreformgesetz, Gemeindeordnung, GemeindehaushaltsVO, Haushaltssatzung, Vertragliche Vereinbarungen, Kreisordnung, Kreishaushaltssatzung, Abgabenordnung, Satzungsrecht

Ziele

Mitfinanzierung des Gesamthaushalts durch allgemeine Deckungsmittel zur Erreichung des Haushaltsausgleichs. Wirtschaftliche Bereitstellung der notwendigen Darlehensmittel für Investitionen und zur Liquiditätssicherung. Ordnungsgemäße und kostengünstige Schuldendienstfinanzierung. Erzielung höchstmöglicher Erträge aus Geldanlagen.

Zielgruppen

Rat, Verwaltung, Übergeordnete Dienststellen, Abgabepflichtige, Vertragspartner

Haushaltsplan 2024

1.61 Allgemeine Finanzwirtschaft



verantwortlich:

Dresbach, Gerd

Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-41.774.856	-35.433.000	-36.494.500	-37.856.500	-39.057.500	-40.154.500
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-778.032	-556.411	-567.014	-1.952.333	-3.101.236	-3.590.514
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-42.120	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.654.742	-2.017.600	-4.013.600	-13.600	-13.600	-13.600
10	= Ordentliche Erträge	-45.207.629	-38.049.131	-41.125.114	-39.872.433	-42.222.336	-43.808.614
11	- Personalaufwendungen	73.554	96.600				
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.668	443.130				
14	- Bilanzielle Abschreibungen					24.480	24.480
15	- Transferaufwendungen	23.062.519	24.023.300	25.965.100	23.962.000	24.844.800	26.375.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.316.076	36.400	22.400	22.400	22.400	22.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	27.486.817	24.599.430	25.987.500	23.984.400	24.891.680	26.422.280
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-17.720.812	-13.449.701	-15.137.614	-18.388.033	-17.330.656	-17.386.334
19	+ Finanzerträge	-162.650	-163.150	-162.650	-162.650	-162.650	-162.650
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	89.557	85.302	96.429	83.145	73.027	60.872
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-73.093	-77.848	-66.221	-79.505	-89.623	-101.778
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-17.793.904	-13.527.549	-15.203.835	-18.467.538	-17.420.279	-17.488.112
23	+ Außerordentliche Erträge		-1.224.000				
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		-1.224.000				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-17.793.904	-14.751.549	-15.203.835	-18.467.538	-17.420.279	-17.488.112
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-17.793.904	-14.751.549	-15.203.835	-18.467.538	-17.420.279	-17.488.112

Haushaltsplan 2024
1.61 Allgemeine Finanzwirtschaft


verantwortlich:

Dresbach, Gerd

Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-41.077.494	-35.433.000	-36.494.500		-37.856.500	-39.057.500	-40.154.500
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-778.032	-373.000	-370.000		-1.658.000	-2.708.000	-3.096.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-42.120	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	-183.218	-7.600	-5.600		-5.600	-5.600	-5.600
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-87.650	-163.150	-162.650		-162.650	-162.650	-162.650
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-42.126.394	-36.018.870	-37.082.750		-39.732.750	-41.983.750	-43.468.750
10	- Personalauszahlungen	56.086	96.600					
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.668	443.130					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	296.931	323.001	368.001		387.001	406.001	426.001
14	- Transferauszahlungen	23.228.325	24.023.300	25.965.100		23.962.000	24.844.800	26.375.400
15	- sonstige Auszahlungen	101.807	16.484	7.460		7.460	7.460	7.460
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.717.817	24.902.515	26.340.561		24.356.461	25.258.261	26.808.861
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-18.408.576	-11.116.355	-10.742.189		-15.376.289	-16.725.489	-16.659.889
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.397.596	-2.654.000	-2.648.000		-2.810.000	-2.850.000	-2.850.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-13.430						
23	= investive Einzahlungen	-2.411.025	-2.654.000	-2.648.000		-2.810.000	-2.850.000	-2.850.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	17.347	18.000	19.000		19.000	19.000	19.000
30	= investive Auszahlungen	17.347	18.000	19.000		19.000	19.000	19.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	-2.393.679	-2.636.000	-2.629.000		-2.791.000	-2.831.000	-2.831.000

Haushaltsplan 2024**1.61 Allgemeine Finanzwirtschaft**

verantwortlich:

Dresbach, Gerd

Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Einwohner (PRS)	19.495,00	18.454,00	19.495,00	19.495,00	19.495,00	19.495,00
2	Nettoüberschuss je Einwohner (EUR)	-912,75	-799,37	-779,88	-819,06	-893,57	-897,05
3	Grundsteuer A je Einwohner (EUR)	-4,27	-4,88	-4,74	-4,74	-4,74	-4,74
4	Grundsteuer B je Einwohner (EUR)	-192,43	-203,21	-192,36	-192,36	-192,36	-192,36
5	Gewerbesteuer brutto je Einwohner (EUR)	-1.279,96	-975,40	-948,96	-974,61	-1.000,26	-1.025,90
6	Gewerbesteuer netto je Einwohner (EUR)	-657,08	-903,53	-226,52	-297,34	-297,43	-268,55
7	Einkommensteueranteil je Einwohner (EUR)	-500,83	-554,35	-550,91	-588,87	-621,18	-648,37
8	Umsatzsteueranteil je Einwohner (EUR)	-102,70	-109,73	-108,75	-111,87	-113,98	-116,13
9	Kompensationsleistung je Einwohner (EUR)	-48,80	-58,36	-52,89	-56,01	-57,55	-58,84
10	Sonstige Steuereinnahmen je Einwohner (EUR)	-13,86	-14,14	-13,39	-13,39	-13,39	-13,39
11	Schlüsselzuweisungen je Einwohner (EUR)	-20,75					
12	Kreisumlage je Einwohner (EUR)	622,88	707,86	722,44	677,27	702,83	757,36
13	Realsteuern -netto- je Einwohner (EUR)	-1.382,73	-1.111,61	-1.076,14	-1.099,90	-1.123,66	-1.147,41
14	Zinsaufwand je Einwohner (EUR)	15,42	20,22	26,57	32,68	33,65	37,24



Produktgruppe 1.61.01

Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

→ 1.61.01.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Dresbach, Gerd

1.61 Allgemeine Finanzwirtschaft**1.61.01 Steuern, allg.Zuweisungen, allg.Umlagen****Beschreibung**

Nachweis und Bereitstellung der allgemeinen Deckungsmittel und Abwicklung des Finanzausgleichs. Gemeindesteuern, Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer, Umsatzsteuerbeteiligung und steuerähnliche Erträge und damit im Zusammenhang stehende Aufwendungen. Allgemeine Zuweisungen des Finanzausgleichs. Allgemeine Umlagen (z.B. Kreisumlage). Finanzierungsbeteiligung Fond Dt. Einheit, Gewerbesteuerumlagen.

Auftragsgrundlage

Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Gemeindefinanzierungsgesetz, Gemeindefinanzreformgesetz, Gemeindeordnung, GemeindehaushaltsVO, Kreisordnung, Kreishaushaltssatzung, Abgabenordnung, Satzungsrecht

Ziele

Mitfinanzierung des Gesamthaushalts durch allgemeine Deckungsmittel zur Erreichung des Haushaltsausgleichs.

Zielgruppen

Rat, Verwaltung, Übergeordnete Dienststellen, Abgabepflichtige

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Dresbach, Gerd

1.61 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.61.01 Steuern, allg.Zuweisungen, allg.Umlagen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-41.774.856	-35.433.000	-36.494.500	-37.856.500	-39.057.500	-40.154.500
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-778.032	-373.000	-370.000	-1.658.000	-2.708.000	-3.096.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-42.120	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.654.742	-2.017.600	-4.013.600	-13.600	-13.600	-13.600
10	= Ordentliche Erträge	-45.207.629	-37.865.720	-40.928.100	-42.078.100	-41.829.100	-43.314.100
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.668	443.130				
15	- Transferaufwendungen	23.062.519	24.023.300	25.965.100	23.962.000	24.844.800	26.375.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.312.967	30.000	16.000	16.000	16.000	16.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	27.410.155	24.496.430	25.981.100	23.978.000	24.860.800	26.391.400
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-17.797.474	-13.369.290	-14.947.000	-18.100.100	-16.968.300	-16.922.700
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-17.797.474	-13.369.290	-14.947.000	-18.100.100	-16.968.300	-16.922.700
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-17.797.474	-13.369.290	-14.947.000	-18.100.100	-16.968.300	-16.922.700
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-17.797.474	-13.369.290	-14.947.000	-18.100.100	-16.968.300	-16.922.700



Planerläuterung Teilergebnisplan

Erläuterungen zur Produktgruppe 1.61.01

a) Steuern und ähnliche Abgaben setzen sich wie folgt zusammen:

Grundsteuer A	- 92.500 €
Grundsteuer B	- 3.750.000 €
Gewerbesteuer	- 18.500.000 €
Gemeindeant. Einkommensteuer	- 10.740.000 €
Gemeindeant. Umsatzsteuer	- 2.120.000 €
Sonstige Vergnügungssteuer	
Hundesteuer	- 231.000 €
Zweitwohnungssteuer	- 30.000 €
Familienleistungsausgleich	- 1.031.000 €
Gesamtsumme:	- 36.494.500 €

Die Veranschlagung erfolgt gemäß der erwarteten Jahresveranlagung. Die Grundsteuer A wird mit einem Hebesatz von 455 v.H., die Grundsteuer B mit einem Hebesatz von 570 v.H. und die Gewerbesteuer mit einem Hebesatz von 475 v.H. gem. Haushaltsbeschluss 2024 erhoben.

Seit einer Gemeindefinanzreform (1969) erhalten die Gemeinden einen Anteil an der Lohn- und Einkommensteuer. Er beträgt 15% des Aufkommens. Im Gegenzug erhielten Bund und Länder einen Anteil an der kommunalen Gewerbesteuer durch die Gewerbesteuerumlage.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Dresbach, Gerd

1.61 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.61.01 Steuern, allg.Zuweisungen, allg.Umlagen



Die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer auf die einzelnen Gemeinden erfolgt nach Schlüsselzahlen, die sich am örtlichen Aufkommen orientieren und durch Verordnung in regelmäßigen Abständen aktualisiert werden; zuletzt Ende 2023 mit Geltung ab 01.01.2024. Die Schlüsselzahl der Gemeinde Reichshof lautet aktuell 0,0010223 (-0,0000032). Sie gilt zunächst bis 31.12.2026. Gegenüber der vorherigen Schlüsselzahl ergibt sich eine Verringerung um 0,3 %.

Seit dem Wegfall der Gewerbesteuer im Jahr 1998 erhalten die Gemeinden einen Anteil an der Umsatzsteuer. Er beträgt 2,2% des Aufkommens. Die Aufteilung auf die Gemeinden erfolgt nach einem Schlüssel, der das örtliche Umsatzsteueraufkommen abbildet. Die Schlüsselzahl der Gemeinde Reichshof lautet aktuell 0,001083445 (+0,000030176). Sie gilt zunächst bis zum 31.12.2026. Gegenüber der vorherigen Schlüsselzahl ergibt sich eine Erhöhung um 2,9 %.

Der Familienleistungsausgleich kompensiert Mindereinnahmen beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, die aus einer Anrechnung familienpolitischer Leistungen (z.B. Kindergeld) entstanden sind.

b) Sonstige ordentliche Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

Nachforderungszins Gewerbesteuer	- 500 €
Auflösung von EWB auf Forderungen	- 8.000 €
Säumnis- und Verspätungszuschläge	- 5.100 €
Auflösung Kommunalverbindlichkeiten	- 4.000.000 €
Gesamtsumme:	- 4.013.600 €

- Nach § 233a der Abgabenordnung ist ein Unterschiedsbetrag zugunsten der Kommune zwischen festgesetzter Vorauszahlung und endgültiger Steuerfestsetzung festgestellt, so ist er ab dem 15. Monat nach Ende des Kalenderjahres, in dem die Steuer entstanden ist, zu verzinsen. Der Zinssatz beträgt 0,15% pro Monat.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Dresbach, Gerd

1.61 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.61.01 Steuern, allg.Zuweisungen, allg.Umlagen



c) Transferaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

Gewerbsteuerumlage	1.363.200 €
Finanz. Fonds Deutsche Einheit	0 €
Kreisumlage Allgemein	14.084.000 €
Mehrbelastung Jugendamt	10.517.900 €
Gesamtsumme:	25.965.100 €

Die Gewerbsteuerumlage wird mittels eines Vervielfältigers bemessen, der sich zusammensetzt aus:

		2018	2019	2020-23	2024	2025-27
„Normal“-Vervielfältiger	Bund	14,5%	14,5%	14,5%	14,5%	14,5%
„Normal“-Vervielfältiger	Land	20,5%	20,5%	20,5%	20,5%	20,5%
Neuordnung Länderfinanzausgl.	Land	29%	29%	0%	0%	0%
Erhöhungszahl Fonds Dt. Einheit	Land	4,3%	4,3%	0%	0%	0%
		68,3%	68,3%	35%	35%	35%

Zur Mitfinanzierung des **Fond Deutsche Einheit** hat sich die Gemeinde Reichshof bis einschließlich 2005 entsprechend ihrer jährlichen Finanzkraft direkt über die Gewerbsteuerumlage und indirekt durch die Minderung des Steuerverbundes zu beteiligen.

Ende 2019 war der Fond Deutsche Einheit ausfinanziert und wurde beendet.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Dresbach, Gerd

1.61 Allgemeine Finanzwirtschaft**1.61.01 Steuern, allg.Zuweisungen, allg.Umlagen**

Aus der von den Kommunen gerichtlich erzwungenen Korrektur der Abrechnungen für die Jahre 2007 - 2017 wurden Reichshof 4.109.818 € erstattet. Für das Jahr 2018 wurden im Jahr 2020 Einheitslasten von 1.186.444 € abgerechnet. Die Abrechnung für das Jahr 2019 ergab im Jahr 2021 einen Betrag von 780.961 €. Ende 2019 war der Fond Deutsche Einheit ausfinanziert. Weitere Abrechnungsbeiträge sind nicht mehr einzuplanen.

Nach der § 56 Kreisordnung NW erhebt der Kreis zur Deckung seiner Aufwendungen eine Kreisumlage von seinen kreisangehörigen Gemeinden. Da die Leistungen des Kreises für bestimmte Aufgabenbereiche, wie z.B. das Jugendamt, die Kreisvolkshochschule und Berufsschule nicht von allen kreisangehörigen Kommunen in Anspruch genommen werden, gliedert sich die Kreisumlage in eine allgemeine und in drei differenzierte Umlagen.

	2023 in v.H.	2024 in v. H.	2025 in v. H.	2026 in v. H.	2027 in v. H.
Allgemeine Kreisumlage	36,77	36,53	37,36	36,74	37,87
Jugendamtsumlage	28,89	29,10	28,24	27,69	27,64
Kreisvolkshochschule	0,30	0,31	0,32	0,30	0,30
Berufsschulwesen	2,10	2,11	2,17	2,05	2,09
Kreisumlage gesamt:	68,06	68,05	68,09	66,78	67,90

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Dresbach, Gerd

1.61 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.61.01 Steuern, allg.Zuweisungen, allg.Umlagen



	2023	2024	2025	2026	2027
Umlagegrundlage TEUR	33.348	33.348	33.053	33.384	34.288
Umlagegrundlage Jugendamt TEUR	-	-	-	-	-
Kreisumlagesatz in v.H.	68,06	68,06	68,05	68,09	66,77
Kreisumlage in TEUR	22.696	24.602	22.561	23.407	24.902
Erwartete Abr.-Diff. KU	+401				

Berechnung der Kreisumlage 2024	Allgem. KU gem. GFG 2024
Steuerkraftmesszahl (Arbeitskreisrechnung)	36.150.353 €
Schlüsselzuweisungen	0 €
	36.150.353 €
Gesamtumlagesatz 2022 (Festsetzung GFG 2022)	68,0543 v.H.
Kreisumlage gerundet:	24.602.000 €

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Dresbach, Gerd

1.61 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.61.01 Steuern, allg.Zuweisungen, allg.Umlagen



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-41.077.494	-35.433.000	-36.494.500		-37.856.500	-39.057.500	-40.154.500
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-778.032	-373.000	-370.000		-1.658.000	-2.708.000	-3.096.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-42.120	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	-9.335	-7.600	-5.600		-5.600	-5.600	-5.600
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-41.864.861	-35.855.720	-36.920.100		-39.570.100	-41.821.100	-43.306.100
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.668	443.130					
14	- Transferauszahlungen	23.228.325	24.023.300	25.965.100		23.962.000	24.844.800	26.375.400
15	- sonstige Auszahlungen		10.000	1.000		1.000	1.000	1.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.262.993	24.476.430	25.966.100		23.963.000	24.845.800	26.376.400
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-18.601.867	-11.379.290	-10.954.000		-15.607.100	-16.975.300	-16.929.700

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Dresbach, Gerd

1.61 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.61.01 Steuern, allg.Zuweisungen, allg.Umlagen



Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Einwohner (PRS)	19.495,00	18.454,00	19.495,00	19.495,00	19.495,00	19.495,00
2	Nettoüberschuss je Einwohner (EUR)	-912,93	-724,47	-766,71	-800,21	-870,39	-868,05
3	Grundsteuer A je Einwohner (EUR)	-4,27	-4,88	-4,74	-4,74	-4,74	-4,74
4	Grundsteuer B je Einwohner (EUR)	-192,43	-203,21	-192,36	-192,36	-192,36	-192,36
5	Gewerbsteuer brutto je Einwohner (EUR)	-1.279,96	-975,40	-948,96	-974,61	-1.000,26	-1.025,90
6	Gewerbsteuer netto je Einwohner (EUR)	-657,08	-903,53	-226,52	-297,34	-297,43	-268,55
7	Einkommensteueranteil je Einwohner (EUR)	-500,83	-554,35	-550,91	-588,87	-621,18	-648,37
8	Umsatzsteueranteil je Einwohner (EUR)	-102,70	-109,73	-108,75	-111,87	-113,98	-116,13
9	Kompensationsleistung je Einwohner (EUR)	-48,80	-58,36	-52,89	-56,01	-57,55	-58,84
10	Sonstige Steuereinnahmen je Einwohner (EUR)	-13,86	-14,14	-13,39	-13,39	-13,39	-13,39
11	Schlüsselzuweisungen je Einwohner (EUR)	-20,75					
12	Kreisumlage je Einwohner (EUR)	622,88	707,86	722,44	677,27	702,83	757,36
13	Realsteuern -netto- je Einwohner (EUR)	-1.382,73	-1.111,61	-1.076,14	-1.099,90	-1.123,66	-1.147,41



Produktgruppe 1.61.02

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

→ 1.61.02.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Dresbach, Gerd

1.61 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.61.02 So. allg. Finanzwirtschaft



<u>Beschreibung</u>	Zentrale Schulden- und Vermögensbewirtschaftung. Zinserträge aus Geldanlagen u.a. Kredite für Investitionen, Kredite zur Liquiditätssicherung, Kreditbeschaffungskosten, Schuldendienst (Zins- und Tilgungsleistungen), von Dritten gewährte Schuldendiensthilfen
<u>Auftragsgrundlage</u>	Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Haushaltssatzung, Vertragliche Vereinbarungen
<u>Ziele</u>	Wirtschaftliche Bereitstellung der notwendigen Darlehensmittel für Investitionen und zur Liquiditätssicherung. Ordnungsgemäße und kostengünstige Schuldendienstfinanzierung. Erzielung höchstmöglicher Erträge aus Geldanlagen.
<u>Zielgruppen</u>	Rat, Verwaltung, Vertragspartner

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Dresbach, Gerd

1.61 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.61.02 So. allg. Finanzwirtschaft



Teilergebnisplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-183.411	-197.014	-294.333	-393.236	-494.514
10 =	Ordentliche Erträge		-183.411	-197.014	-294.333	-393.236	-494.514
11 -	Personalaufwendungen	73.554	96.600				
14 -	Bilanzielle Abschreibungen					24.480	24.480
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.109	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
17 =	Ordentliche Aufwendungen	76.663	103.000	6.400	6.400	30.880	30.880
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	76.663	-80.411	-190.614	-287.933	-362.356	-463.634
19 +	Finanzerträge	-162.650	-163.150	-162.650	-162.650	-162.650	-162.650
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	89.557	85.302	96.429	83.145	73.027	60.872
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-73.093	-77.848	-66.221	-79.505	-89.623	-101.778
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	3.570	-158.259	-256.835	-367.438	-451.979	-565.412
23 +	Außerordentliche Erträge		-1.224.000				
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		-1.224.000				
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen (= Zeilen 22 und 25)	3.570	-1.382.259	-256.835	-367.438	-451.979	-565.412
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	3.570	-1.382.259	-256.835	-367.438	-451.979	-565.412



Planerläuterung Teilergebnisplan

Erläuterungen zur Produktgruppe 1.61.02

- a) Die Erträge bei Zuwendungen in Höhe von **197.014 €** setzen sich aus Auflösungsbeträgen u. a. nachfolgender Landeszuweisungen zusammen:

Schulpauschale	- 654.000 €
Sportpauschale	- 70.000 €
Investitionspauschale	- 1.924.000 €
Gesamtsumme:	-2.648.000 €

Die Gesamtsumme der Pauschalzuwendungen ist im Finanzplan in der genannten Höhe als Einzahlung veranschlagt. Im Ergebnisplan kommen aufgrund der Passivierung der pauschalen investiven Zuwendungen als Sonderposten nur die anteilige Werte im jeweiligen Planjahr an.

Die allgemeine Investitionspauschale (seit 1979), die Schulpauschale (seit 2002) und die Sportpauschale (seit 2004) sind jahresbezogen anteilig auf die jeweils hergestellten bzw. angeschafften Vermögensgegenstände zu verteilen und ihnen als Sonderposten gegenüberzustellen.

Insbesondere durch die Zuordnung zu langlebigen Vermögensgegenständen wie Gebäuden (80 Jahre) und Straßen (50 Jahre) ist derzeit die Summe der jährlichen ertragswirksamen Auflösungen geringer als die Einzahlung im Finanzplan.

Die Behandlung der Zuwendungen als Sonderposten ergibt sich aus § 43 Abs. 5 Gemeindehaushaltsverordnung NRW.

- b) Die Finanzerträge setzen sich wie folgt zusammen:

Zinsen innere Darlehen Werke	-500 €
Verzinsung des in die Eigenbetriebe Wasser- und Abwasserwerk eingebrachten Eigenkapitals	-162.650 €
Gesamtsumme:	-163.150 €

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Dresbach, Gerd

1.61 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.61.02 So. allg. Finanzwirtschaft



c) Die Zinsen als Finanzaufwendungen setzen sich zusammen aus:

für Darlehen von Kreditinstituten	368.000 €
für Kassenkredite (PSP 1.11.09.01)	150.000 €
für monte mare (PSP 1.42.03.03)	45 €
Gesamtsumme:	518.045 €

Die Zinsaufwendungen werden in einem Verrechnungslauf auf alle Produkte verteilt, die Anteil am Anlagevermögen haben.

d) Der außerordentliche Ertrag von **0 €** beruht auf einer Nebenrechnung gemäß § 4 Abs. 5 NKF-Covid-19-Isolierungsgesetz in der die Haushaltsbelastung infolge der COVID-Pandemie prognostiziert wird. Diese gesetzliche Regelung gilt nur noch bis 31.12.2023 und ist in der Haushaltsplanung ab 2024 nicht mehr anwendbar. Diese Nebenberechnung ist als Anlage dem Haushaltsplan beigelegt.

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Dresbach, Gerd

1.61 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.61.02 So. allg. Finanzwirtschaft



Teilfinanzplan		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
7	+ Sonstige Einzahlungen	-173.883						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-87.650	-163.150	-162.650		-162.650	-162.650	-162.650
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-261.533	-163.150	-162.650		-162.650	-162.650	-162.650
10	- Personalauszahlungen	56.086	96.600					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	296.931	323.001	368.001		387.001	406.001	426.001
15	- sonstige Auszahlungen	101.807	6.484	6.460		6.460	6.460	6.460
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	454.824	426.085	374.461		393.461	412.461	432.461
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	193.291	262.935	211.811		230.811	249.811	269.811
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.397.596	-2.654.000	-2.648.000		-2.810.000	-2.850.000	-2.850.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-13.430						
23	= investive Einzahlungen	-2.411.025	-2.654.000	-2.648.000		-2.810.000	-2.850.000	-2.850.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	17.347	18.000	19.000		19.000	19.000	19.000
30	= investive Auszahlungen	17.347	18.000	19.000		19.000	19.000	19.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	-2.393.679	-2.636.000	-2.629.000		-2.791.000	-2.831.000	-2.831.000

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Dresbach, Gerd

1.61 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.61.02 So. allg. Finanzwirtschaft



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000050 Investitionspauschale										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-1.756.448	-1.928.000	-1.924.000		-2.030.000	-2.060.000	-2.060.000	-3.684.448	-11.758.448
6	= Summe Einzahlungen	-1.756.448	-1.928.000	-1.924.000		-2.030.000	-2.060.000	-2.060.000	-3.684.448	-11.758.448
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.756.448	-1.928.000	-1.924.000		-2.030.000	-2.060.000	-2.060.000	-3.684.448	-11.758.448
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000051 LZ Schulpauschale										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-568.666	-636.000	-654.000		-710.000	-720.000	-720.000	-1.204.666	-4.008.666
6	= Summe Einzahlungen	-568.666	-636.000	-654.000		-710.000	-720.000	-720.000	-1.204.666	-4.008.666
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-568.666	-636.000	-654.000		-710.000	-720.000	-720.000	-1.204.666	-4.008.666

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Dresbach, Gerd

1.61 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.61.02 So. allg. Finanzwirtschaft



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen /- auszahlungen
5000053 LZ Sportstättenpauschale										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-62.637	-70.000	-70.000		-70.000	-70.000	-70.000	-132.637	-412.637
6	= Summe Einzahlungen	-62.637	-70.000	-70.000		-70.000	-70.000	-70.000	-132.637	-412.637
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-62.637	-70.000	-70.000		-70.000	-70.000	-70.000	-132.637	-412.637
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen /- auszahlungen
5000087 KVR-Fonds										
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	17.347	18.000	19.000		19.000	19.000	19.000	35.347	111.347
13	= Summe Auszahlungen	17.347	18.000	19.000		19.000	19.000	19.000	35.347	111.347
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	17.347	18.000	19.000		19.000	19.000	19.000	35.347	111.347

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Dresbach, Gerd

1.61 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.61.02 So. allg. Finanzwirtschaft



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000196 Inklusionspauschale										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-9.844	-20.000						-29.844	-29.844
6	= Summe Einzahlungen	-9.844	-20.000						-29.844	-29.844
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-9.844	-20.000						-29.844	-29.844
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000235 Erwerb Beteiligung BWS GmbH										
3	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-13.430							-13.430	-13.430
6	= Summe Einzahlungen	-13.430							-13.430	-13.430
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-13.430							-13.430	-13.430
Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027			
1	Nettoüberschuss je Einwohner (EUR)	0,18	-74,90	-13,17	-18,85	-23,18	-29,00			
2	Zinsaufwand je Einwohner (EUR)	15,42	20,22	26,57	32,68	33,65	37,24			

Anlagen zum Haushaltsplan:

- Haushaltsquerschnitt
- Prognose der Haushaltsbelastung infolge der COVID-19-Pandemie
- Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen
- Übersicht: voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten
- Darstellung der Ausfallbürgschaften
- Zuwendungen an Fraktionen
- Nachweis der Mitgliedsbeiträge
- Stellenpläne der Beamten und Beschäftigten
- Beteiligung Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungs-GmbH
- Beteiligung monte mare Reichshof Freizeitbad GmbH & Co.KG
- Wirtschaftspläne u. Abschlüsse der Eigenbetriebe Wasser und Abwasser (*Kurzfassung*)

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Gennies, Rüdiger



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		ordentliche Erträge 2024	ordentliche Aufwendungen 2024	ordentliches Ergebnis 2024	Finanzergebnis 2024	Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit 2024	Außerord. Ergebnis 2024	Ergebnis des Teilhaushaltes 2024
PB/PG	Bezeichnung							
1	Gesamtergebnis	-50.448.782	53.139.511	2.690.729	-232.304	2.458.425		2.458.425
11	Innere Verwaltung	-2.406.261	11.226.834	8.820.573	-303.172	8.517.401		1.262.751
1101	Politische Gremien	-1.240	212.826	211.586		211.586		
1102	Verwaltungsführung	-4.779	751.978	747.199	-2	747.196		
1103	Gleichstellung von Frau und Mann		1.600	1.600		1.600		
1104	Beschäftigtenvertretung		200	200		200		
1105	Rechnungsprüfung		37.000	37.000		37.000		
1106	Zentrale Dienste	-2.930	53.758	50.828	-2	50.826		
1107	Öffentlichkeitsarbeit	-2.361	304.014	301.654	11	301.665		84.545
1108	Personalmanagement	-801	598.700	597.899	7	597.905		
1109	Finanzmanagement	-524.628	1.331.301	806.673	-430.485	376.188		531.272
1110	Organisation + IT	-36.875	542.891	506.016	553	506.569		
1111	Recht	-450	87.160	86.710		86.710		
1113	Grundstücks- und Gebäudemanag.	-1.661.784	5.249.432	3.587.647	123.775	3.711.422		645.458
1115	Städtepartnerschaften		200	200		200		1.476
1118	Bauhof	-170.412	2.055.773	1.885.361	2.971	1.888.333		
12	Sicherheit und Ordnung	-628.627	1.839.810	1.211.183	3.556	1.214.739		2.097.323
1201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	-48.745	532.610	483.865	3	483.868		430.365
1202	Gewerbewesen	-7.500		-7.500		-7.500		78.389
1207	Verkehrsangelegenheiten	-84.346	1.986	-82.360	-1	-82.361		147.627
1210	Einwohnerangelegenheiten	-145.576	337.792	192.216	2	192.218		237.892
1211	Personenstandsangelegenheiten	-27.238	155.477	128.239	1	128.240		91.648
1214	Wahlen	-5.000	32.630	27.630		27.630		61.314
1215	Gefahrenabwehr	-310.223	779.316	469.093	3.551	472.644		1.050.087
21	Schulträgeraufgaben	-1.783.312	3.731.639	1.948.327	3.676	1.952.003		4.368.670
2101	Grundschulen	-1.642.219	1.193.349	-448.870	140	-448.730		653.703
2105	Gesamtschulen	-99.918	531.059	431.141	2.509	433.650		1.594.986
2106	Förderschulen	-12.000	254.185	242.185		242.185		243.628
2108	Schülerbeförderung		1.630.260	1.630.260		1.630.260		1.652.103
2109	Fördermaßnahmen für Schüler	-29.175	122.786	93.611	1.028	94.639		222.247
2110	Leistungen Schulträger							2.004
25	Kultur	-96.221	145.834	49.613	20	49.633		294.927

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Gennies, Rüdiger



2501	Kommunale Veranstaltungen		25.300	25.300		25.300		40.384
2502	Kulturarbeit	-67.005	88.265	21.260	20	21.280		246.255
2505	Volkshochschule	-500	500					46
2507	Musikschulen	-28.716	31.769	3.053		3.053		5.955
2509	Museum							2.287
31	Soziale Hilfen	-1.057.992	1.931.291	873.299	12	873.311		680.063
3109	Betreuungsleistungen	-73.000	8.280	-64.720		-64.720		50.219
3110	Grundversorgung BSHG (U)	-351	524.366	524.015	8	524.023		
3111	Hilfen für Asylbewerber (U)	-912.685	1.385.974	473.289	7	473.296		496.958
3115	Grundsicherungsleistungen							113.330
3116	Heimkehr .pol. Häftl.	-13.200		-13.200		-13.200		-13.200
3117	Sonstige soziale Leistungen	-11.000	5.509	-5.491		-5.491		27.697
3119	Grundsicherung nach SGB II	-47.756	7.162	-40.594	-3	-40.597		5.060
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-146.777	176.527	29.750	1.867	31.617		256.605
3601	Förderung v. Kindern in Tageseinr.							145.747
3603	Jugendarbeit	-13.951	29.943	15.992	1.843	17.835		40.636
3604	Jugendeinrichtungen	-132.826	146.584	13.758	25	13.782		70.222
41	Gesundheitsdienste		335.000	335.000		335.000		335.990
4105	Krankenhäuser		335.000	335.000		335.000		335.990
42	Sportförderung	-109.494	949.307	839.813	-3.389	836.424		1.668.965
4201	Sportanlagen	-60.854	85.436	24.582	3.766	28.348		486.688
4202	Sportförderung		2.651	2.651		2.651		31.767
4203	Bäder	-48.640	861.220	812.580	-7.155	805.425		1.150.510
51	Räumliche Planung und Entwicklung	-46.500	288.500	242.000	218	242.218		557.694
5101	Räumliche Planung	-5.500	215.500	210.000		210.000		442.340
5102	Räumliche Entwicklung	-41.000	71.000	30.000	218	30.218		109.893
5105	Grundstücksneuordnung		2.000	2.000		2.000		5.460
52	Bauen und Wohnen	-269.486	863.341	593.855	9	593.864		1.301.028
5201	Maßnahmen der Bauaufsicht	-7.000		-7.000		-7.000		112.677
5203	Denkmalschutz,-pflege	-1.000		-1.000		-1.000		19.629
5205	Subjektbezogene Wohnraumförderung	-100		-100		-100		107.697
5206	Wohnraumsicherung		4.500	4.500		4.500		6.308
5209	Wohnprobleme (Asyl)	-248.015	790.970	542.955	9	542.964		964.905
5210	Wohnprobleme (Einr.)	-13.371	67.871	54.500		54.500		89.812
53	Ver- und Entsorgung	-150		-150		-150		1.174
5306	Abfallwirtschaft	-150		-150		-150		1.174
54	Verkehrsflächen und anlagen, ÖPNV	-1.426.890	3.600.291	2.173.401	110.479	2.283.880		3.506.842
5401	Gemeindestraßen	-1.284.593	3.422.290	2.137.697	110.379	2.248.076		3.247.032

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Gennies, Rüdiger



5411	Verkehrsentwicklungsplan Gemeinde							11.114
5417	Straßenreinigung und Winterdienst	-142.297	178.001	35.704	100	35.804		248.696
55	Natur und Landschaftspflege	-393.652	665.115	271.463	16.914	288.377		719.347
5501	Öffentliches Grün	-794		-794	1.397	603		188.890
5502	Natur und Landschaft		1.500	1.500		1.500		35.797
5503	Wald- und Forst- und Landwirtschaft	-500	20.700	20.200		20.200		39.290
5504	Wasser und Wasserbau	-4.700	360.000	355.300		355.300		369.406
5506	Friedhöfe	-387.658	282.915	-104.743	15.517	-89.226		85.964
56	Umweltschutz	-52.220	98.800	46.580	1.687	48.267		56.124
5602	Umweltmanagement	-52.220	98.800	46.580	1.687	48.267		56.124
57	Wirtschaft und Tourismus	-906.086	1.299.722	393.636	2.040	395.675		554.757
5701	Wirtschaftsförderung	-729.772	786.070	56.298	338	56.636		165.545
5702	Tourismus	-176.314	513.652	337.338	1.702	339.039		389.212
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	-41.125.114	25.987.500	-15.137.614	-66.221	-15.203.835		-15.203.835
6101	Steuern, allg. Zuweisungen	-40.928.100	25.981.100	-14.947.000		-14.947.000		-14.947.000
6102	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-197.014	6.400	-190.614	-66.221	-256.835		-256.835

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Gennies, Rüdiger



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											
1	Gesamtergebnis	-44.492.348	50.883.044	6.390.696	-8.606.306	10.613.454	2.007.148	8.397.844	-6.043.148	1.046.900	-4.996.248	20.702.716
11	Innere Verwaltung	-1.756.208	10.414.674	8.658.466	-50.000	3.625.000	3.575.000	12.233.466				5.220.000
1101	Politische Gremien	-1.240	209.300	208.060		2.000	2.000	210.060				
1102	Verwaltungsführung	-100	367.669	367.569				367.569				
1103	Gleichstellung		1.600	1.600				1.600				
1104	Beschäftigtenvertr.		200	200				200				
1105	Rechnungsprüfung		37.000	37.000				37.000				
1106	Zentrale Dienste	-1.600	108.890	107.290		8.500	8.500	115.790				
1107	Öffentl.keitsarbeit	-500	278.343	277.843				277.843				
1108	Personalmanagement	-500	1.256.084	1.255.584				1.255.584				
1109	Finanzmanagement	-1.104.476	1.261.428	156.952				156.952				
1110	Organisation + IT		845.743	845.743		147.500	147.500	993.243				
1111	Recht	-450	87.160	86.710				86.710				
1113	G+G Management	-643.742	4.153.650	3.509.908	-50.000	2.741.000	2.691.000	6.200.908				5.220.000
1115	Städtepartnerschaft		200	200				200				
1118	Bauhof	-3.600	1.807.407	1.803.807		726.000	726.000	2.529.807				
12	Sicherheit und Ordnung	-397.750	1.317.424	919.674	-92.500	1.198.200	1.105.700	2.025.374				68.000
1201	Allg.Sicherh.,Ordng.	-48.150	379.042	330.892				330.892				
1202	Gewerbewesen	-7.500		-7.500				-7.500				
1207	Verkehrsangelegenh.	-84.000	1.640	-82.360				-82.360				
1210	Einwohnerangelegenh.	-145.100	274.021	128.921				128.921				
1211	Personenstandsangel.	-27.000	131.973	104.973				104.973				
1214	Wahlen	-5.000	32.630	27.630				27.630				
1215	Gefahrenabwehr	-81.000	498.119	417.119	-92.500	1.198.200	1.105.700	1.522.819				68.000
21	Schulträgeraufgaben	-1.670.358	3.584.052	1.913.694		328.283	328.283	2.241.977				
2101	Grundschulen	-1.605.158	1.153.076	-452.082		43.283	43.283	-408.799				
2105	Gesamtschulen	-53.200	474.531	421.331		30.000	30.000	451.331				
2106	Sonderschulen	-12.000	254.185	242.185				242.185				
2108	Schülerbeförderung		1.630.260	1.630.260				1.630.260				
2109	Fördermaßn. Schüler		72.000	72.000		255.000	255.000	327.000				
25	Kultur	-94.216	143.284	49.068		1.500	1.500	50.568				
2501	Kom.Veranstaltungen		25.300	25.300				25.300				

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Gennies, Rüdiger



2502	Kulturförderung	-65.000	85.715	20.715		1.500	1.500	22.215				
2505	Volkshochschule	-500	500									
2507	Musikschulen	-28.716	31.769	3.053				3.053				
31	Soziale Hilfen	-1.055.584	1.814.147	758.563				758.563				
3109	Betreuungsleistungen	-73.000	8.280	-64.720				-64.720				
3110	Grundvers. BSHG (U)		419.988	419.988				419.988				
3111	Hilfen Asylbew. (U)	-912.384	1.375.169	462.785				462.785				
3116	Heimkehr.pol.Häftl.	-13.200		-13.200				-13.200				
3117	So. soz. Leistungen	-11.000	5.509	-5.491				-5.491				
3119	Grundsicherung SGB2	-46.000	5.200	-40.800				-40.800				
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-131.961	153.603	21.642		32.000	32.000	53.642				
3603	Jugendarbeit	-1.000	10.100	9.100		20.000	20.000	29.100				
3604	Jugendeinrichtungen	-130.961	143.503	12.542		12.000	12.000	24.542				
41	Gesundheitsdienste		335.000	335.000				335.000				
4105	Krankenhäuser		335.000	335.000				335.000				
42	Sportförderung	-116.171	947.907	831.736	-2.557.328	3.009.500	452.172	1.283.908				4.560.000
4201	Sportanlagen	-60.331	83.991	23.660		2.500	2.500	26.160				
4202	Sportförderung		2.651	2.651				2.651				
4203	Bäder	-55.840	861.265	805.425	-2.557.328	3.007.000	449.672	1.255.097				4.560.000
51	Räumliche Planung und Entwicklung	-10.500	303.400	292.900	-2.607.478	1.273.471	-1.334.007	-1.041.107				4.404.716
5101	Räumliche Planung	-5.500	246.400	240.900	-2.607.478	1.273.471	-1.334.007	-1.093.107				4.404.716
5102	Räuml. Entwicklung	-5.000	55.000	50.000				50.000				
5105	Grundstücksneuordn.		2.000	2.000				2.000				
52	Bauen und Wohnen	-258.560	852.062	593.502				593.502				
5201	Maßn. Bauaufsicht	-7.000		-7.000				-7.000				
5203	Denkmalschutz, Pflege	-1.000		-1.000				-1.000				
5205	Subjektb.Wohnraumf.	-100		-100				-100				
5206	Wohnraumsicherung		4.500	4.500				4.500				
5209	Wohnprobleme (Asyl)	-246.960	789.562	542.602				542.602				
5210	Wohnprobleme (Einrichtungen)	-3.500	58.000	54.500				54.500				
53	Ver-und Entsorgung	-150		-150				-150				
5306	Abfallwirtschaft	-150		-150				-150				
54	Verkehrsflächen und anlagen, ÖPNV	-668.000	2.715.609	2.047.609	-561.000	879.500	318.500	2.366.109				6.350.000
5401	Gemeindestraßen (öff.Ver.kfl.)	-567.000	2.543.309	1.976.309	-261.000	579.500	318.500	2.294.809				870.000
5403	Landesstraßen (öff.Ver.kfl.)				-300.000	300.000						5.480.000
5417	Straßenrein.Winterd.	-101.000	172.300	71.300				71.300				

Haushaltsplan 2024

verantwortlich:

Gennies, Rüdiger



55	NatuBundesstraßen (P)pflge	-389.920	656.920	267.000		20.000	20.000	287.000				
5502	Natur und Landschaft		1.500	1.500				1.500				
5503	Wald,Forst,Landwirts	-500	20.700	20.200				20.200				
5504	Wasser und Wasserbau	-4.700	360.000	355.300				355.300				
5506	Friedhöfe	-384.720	274.720	-110.000		20.000	20.000	-90.000				
56	Umweltschutz	-52.220	98.800	46.580		10.000	10.000	56.580				
5602	Umweltmanagement	-52.220	98.800	46.580		10.000	10.000	56.580				
57	Wirtschaft und Tourismus	-808.000	1.205.600	397.600	-90.000	217.000	127.000	524.600				100.000
5701	Wirtschaftsförderung	-700.000	756.185	56.185		105.000	105.000	161.185				
5702	Tourismus	-108.000	449.415	341.415	-90.000	112.000	22.000	363.415				100.000
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	-37.082.750	26.340.561	-10.742.189	-2.648.000	19.000	-2.629.000	-13.371.189	-2.543.148	1.046.900	-4.996.248	
6101	Steuern,Zuweisungen	-36.920.100	25.966.100	-10.954.000				-10.954.000				
6102	So.allg.Finanzwirts.	-162.650	374.461	211.811	-2.648.000	19.000	-2.629.000	-2.417.189	-2.543.148	1.046.900	-4.996.248	

Prognose der Haushaltsbelastung infolge des Krieges gegen die Ukraine; Nebenrechnung gemäß § 4 NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz

Für die zu prognostizierte Haushaltsbelastung wurde gemäß des NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes¹ wie folgt vorgegangen:

1. Im ersten Schritt wurde in der Nebenrechnung gem. § 4 Abs. 3 und 4 NKF-CUIG-E die Haushaltsbelastung der **Mehraufwendungen** prognostiziert, indem die geplanten Energieaufwendungen (Strom, Gas, Heizöl) sowie der energiebedingte erhöhte Aufwand des Bäderzuschusses für das zu planende Haushaltsjahr 2023 den entsprechenden Aufwendungen aus dem „unbelasteten“ Finanzplanungszeitraum 2023 aus der Haushaltplanung 2020 gegenübergestellt wurde.
2. Im zweiten Schritt wurden die infrage kommenden Mehraufwendungen für den Finanzplanungszeitraum 2024 bis 2026 in der Nebenrechnung fortgeschrieben (§ 4 Abs. 5 NKF-CUIG-E). Die Erklärung ist nur noch für 2023 gültig.
3. Im dritten Schritt wurde das jahresbezogene Delta aus der Nebenrechnung für das Haushaltsaufstellungsverfahren 2023 sowie für den Finanzplanungszeitraum bis 2026 festgestellt und in der Produktgruppe 6102 So. allgem. Finanzwirtschaft, Konto 491200 als ao. Ertrag eingeplant. Die Erklärung ist nur noch für 2023 gültig.
4. Im vierten Schritt wurde die Abschreibung über 50 Jahre auf die Bilanzierungshilfe (§ 6 Abs. 1 NKF-CUIG-E) ermittelt und im Jahr 2026 ff. in der Produktgruppe 6102 So. allg. Finanzwirtschaft, Konto 570100 eingeplant
5. Im fünften Schritt wurde die Abschreibung über 50 Jahre auf die Bilanzierungshilfe (§ 6 Abs. 1 NKF-CUIG-E) aus den ermittelte Haushaltsbelastungen aus der Covid-19-Pandemie aus den Jahresrechnungen 2020 bis 2022 ermittelt.

Versorgungsaufwendungen für Kriegsgeflüchtete aus der Ukraine sind aufgrund der auskömmlichen Zuweisungen vorerst nicht zu berücksichtigen.

Produktgruppe	Konto / -bezeichnung	Plan 2023 Planung 2020	Planung 2023	Plan 2024 Fortschreibung 2020	Planung 2024	Plan 2025 Fortschreibung 2020	Planung 2025	Plan 2026 Fortschreibung 2020	Planung 2026
Verschiedene Produktgruppen	522100 Strom	349.780	686.160	349.780	Isolierung ist gesetzlich nicht mehr vorgesehen	349.780	Isolierung ist gesetzlich nicht mehr vorgesehen	349.780	Isolierung ist gesetzlich nicht mehr vorgesehen
	522200 Gas	221.270	828.118	221.270		221.270		221.270	
	522400 Heizöl	44.200	115.543	44.200		44.200		44.200	
4203 Bäder	531600 Zuschuss	600.000	810.000						
Unterschiedssumme gerundet:			1.224.000		0		0		0
Gesamte Unterschiedssumme:									1.224.000
AfA Bilanzierungshilfe „Ukraine“ (50 Jahre)									24.480
AfA Bilanzierungshilfe „Covid-19“ aus den Jahren 2020 bis 2022: 0 EUR (50 Jahre)									0

¹ Gesetzentwurf NKF-CUIG-E gem. Anlage zum SB StGB Nr. 464/2022

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 1) zulasten des Jahres 2024		Voraussichtlich fällige Auszahlungen ²⁾					Voraussichtliche Deckung des Zahlungsmittelbedarfs §1 Abs.2 Nr.6 KomHVO
		2024	2025	2026	2027	Folge- jahre	
TEUR		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	
1		2	3	4	5	6	
	VE Plan	VE IST	VE Plan	VE Plan	VE Plan	VE Plan	
Plan 2021 für 2024:							
5.000238 Turnhalle Denklingen Neubau	500	0					
5.000243 Sanierung Schwimmhalle W.-hütte	1.500	2					Kreditaufn. / Landeszuw.
5.000220 Fortschreibung InHK Phase II	830	0					
Plan 2022 für 2024:							
5.000162 Gebäudesanierung	45	0					
5.000199 OD Sinspert	3.000	0					
5.000211 Ansch. GW Atemschutz	235	0					
5.000220 Fortschreibung InHK Phase II	1.216	225					Kreditaufn. / Landeszuw.
5.000227 Dorferneuerungsmaßnahmen	100	100					Kreditaufn. / Landeszuw.
5.000239 Verkehrsins./Bushaltest. OD Sinsp.	30	0					
5.000243 Sanierung Schwimmhalle W.-hütte	1.800	0					
Plan 2023 für 2024:							
5.000054 Ausbau Denklingen, Sonnenhardt	15	0					
5.000055 Ausbau Heischeid, Drieschgarten	65	0					
5.000057 Ausbau Heischeid, Auf dem Lehmel	30	0					
5.000102 Ausbau Denklingen, Hardtfeld	12	0					
5.000170 Gebäudesanierung SSE	100	100					Kreditaufnahme
5.000171 Gebäudesanierung GGS Hunsheim	500	500					Kreditaufnahme
5.000173 Brücke Heikausen	30	0					
5.000198 Einsatz reg. Energien im GGM	120	0					
Übertrag auf die nächste Seite:	10.128	927	0	0	0	0	

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 1) zulasten des Jahres 2024		Voraussichtlich fällige Auszahlungen2)					Voraussichtliche Deckung des Zahlungsmittelbedarfs §1 Abs.2 Nr.6 KomHVO
		2024	2025	2026	2027	Folge- jahre	
TEUR		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	
1		2	3	4	5		6
Übertrag von der vorherigen Seite:	10.128	927	0	0	0	0	
	VE Plan	VE IST	VE Plan	VE Plan	VE Plan	VE Plan	
5.000199 OD Sinspert	1600	0					
5.000204 Kreisverkehr Sengelbusch	40	0					
5.000211 Anschaffung GW Atemschutz	247	247					Kreditaufnahme
5.000220 Fortschreibung IHK Phase	2097	150					Kreditaufn. / Landeszuw.
5.000224 MTF Denklingen	70	0					
5.000226 MTF Hunsheim	72	0					
5.000247 TLF Nosbach	420	420					Kreditaufnahme
5.000244 MTF Odenspiel	72	0					
5.000245 MTF Mittelagger	70	0					
5.000246 ELW	167	0					
5.000255 Energ. San. GGS Wildbergerhütte	195	0					
Zwischensumme:	15.178	1.744	0	0	0	0	

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 1) zulasten des Jahres 2024 ff. TEUR		Voraussichtlich fällige Auszahlungen ²⁾					Voraussichtliche Deckung des Zahlungsmittelbedarfs §1 Abs.2 Nr.6 KomHVO
		2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	Folge- jahre TEUR	
1		2	3	4	5		6
Übertrag von der vorherigen Seite:	15.178	1.744	0	0	0	0	
	VE Plan	VE IST	VE Plan	VE Plan	VE Plan	VE Plan	
Plan 2024							
5.000009 Anschaffung techn. Geräte			68				Kreditaufnahme
5.000052 Ausbau Denklingen, Sonnenhardt			80				Straßenanliegerbeitrag
5.000102 Ausbau Denklingen, Hardtfeld			100				Straßenanliegerbeitrag
5.000170 Gebäudesanierung SSE			100	200			Kreditaufnahme
5.000198 Einsatz reg. Energien im GGM			120				Kreditaufnahme
5.000199 OD Sinspert			300	2.350	2.350		Kostenerst. LB Straßen
5.000204 Kreisverkehr Sengelbusch			480				Kostenerst. LB Straßen
5.000220 Fortschreibung IHK Phase			2.500	1.000	905	1.866	Kreditaufn. / Landeszuw.
5.000243 Sanierung Bad Wildbergerhütte			3.127	1.433			Kreditaufn. / Landeszuw.
5.000255 Energ. San. GGS Wildbergerhütte			1.000	1.500	2.300	1.200	Kreditaufnahme
5.000262 Brücke An der Spich, Hahnbusche			20	20	150		Kreditaufnahme
5.000263 Brücke Scherpenberg, Oberagger			50	450			Kreditaufnahme
5.000264 Regionale Gesundheitslandschaft			100				Landeszuweisung
Summe	15.178	1.744	8.045	6.953	5.705	3.066	
Gesamtsumme 2025 bis 2027 u. Folgejahre:			23.769				

Gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHVO NRW ist hier die voraussichtliche Deckung des Zahlungsmittelbedarfs der Folgejahre (Spalte 6) zu erläutern.

Fußnoten:

1) In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen fällig werden.

2) In der Spalte 2 ist das Haushaltsjahr einzusetzen. In den Spalten 3 ff. sind die dem Haushaltsjahr folgenden Jahre einzusetzen.

Bezeichnung der Investition:		
5.000009 Anschaffung techn. Geräte	68.000 EUR	Aufgrund der hohen Anzahl an HRT's, die benötigt werden um die gesamte Feuerwehr der Gemeinde Reichshof mit digitalen Funk zu versorgen, und der damit verbundenen hohen Investition, wurde das Projekt bereits auf zwei Jahre ausgedehnt.
5.000052 Ausbau Denklingen, Sonnenhardt	80.000 EUR	Die Maßnahme wurde geschoben. Die Planung soll 2024 (15.000,- €) und die bauliche Umsetzung 2025 (80.000,-€) erfolgen.
5.000102 Ausbau Denklingen, Hardtfeld	100.000 EUR	Die Maßnahme wurde geschoben. Die Planung soll 2024 (15.000,- €) und die bauliche Umsetzung 2025 (100.000,-€) erfolgen.
5.000170 Heizungsanlage Schulzentrum Eckenhausen	300.000 EUR	Die Heizungsanlage des Schulzentrums ist in die Jahre gekommen und es gab bereits ein Konzept zur Sanierung, erarbeitet durch ein Ingenieurbüro für technische Gebäudeausrüstung. Aufgrund der Diskussionen über das neue GEG wurde eine Umsetzung auf Eis gelegt und geplant ist aktuell eine günstige Lösung, um die Anlage zu erhalten, mithilfe eines neuen Kessels, der die beiden vorhandenen Kessel unterstützt, bis eine tragfähige, sinnvolle Lösung für die sehr große Heizfläche von über 14.000 m ² zuzüglich teilweiser Heizunterstützung des Monte Mares, sinnvoll erarbeitet werden kann. Die Umsetzung zieht sich über den Jahreswechsel.
5.000198 Einsatz reg. Energien im GGM	120.000 EUR	Die Bedeutung des Einsatzes regenerativer Energien nimmt stetig zu. Die Planung und Umsetzung der Maßnahmen ist aufgrund von massiven Lieferschwierigkeiten aktuell problematisch. Daher können sich Projekte über den Abrechnungszeitraum hinaus ziehen.
5.000199 OD Sinspert	5.000.000 EUR	Die Finanzierung der Maßnahme wird durch den Landesbetrieb Straßenbau NRW sichergestellt. Der Planungsauftrag wurde bereits 2015 an das Ingenieurbüro erteilt. Bislang wurden Zahlungen für erbrachte Ingenieurleistungen geleistet. Die Planung des Landesbetriebes sieht vor die bauliche Umsetzung ab dem Jahr 2026 durchzuführen.
5.000204 Kreisverkehr Sengelbusch	480.000 EUR	Die Finanzierung der Maßnahme wird durch den Landesbetrieb Straßenbau NRW sichergestellt. Bislang wurden Zahlungen für erbrachte Ingenieurleistungen geleistet. Die bauliche Umsetzung soll ab 2025 erfolgen.

Bezeichnung der Investition:		
5.000220 Fortschreibung IHK Phase	5.395.000 EUR	<p>Die Planungen für die Maßnahmen S1 Wasserburgareal Denklingen, S2a und S2b Treffpunkt Wildbergerhütte und S3 Jugendpark Hunsheim/Berghausen laufen seit 2019. Die Planungsleistungen für die Maßnahme S1 Wasserburgareal Denklingen sind beauftragt. In diesem Jahr wird ein weiterer Förderantrag gestellt. Nach Bewilligung sollen in 2024 weitere Planungsleistungen beauftragt werden.</p> <p>Die Maßnahme S3 Hunsheim befindet sich in der Ausführung.</p> <p>Für die Maßnahme S2a Treffpunkt Wildbergerhütte-Hochbau verschiebt sich die Ausschreibung der Bauleistungen aufgrund notwendiger Umplanungen auf 2024. Im Anschluss daran soll auch die weitere Planung für die Maßnahme S2b Treffpunkt Wildbergerhütte-Außenanlagen beauftragt werden.</p> <p>Die Baumaßnahmen erstrecken sich über mehrere Jahre. Somit müssen Planungs- und Bauaufträge für mehrere Jahre erteilt werden.</p>
5.000255 Energ. San. GGS Wildbergerhütte	6.000.000 EUR	<p>Die energetische Sanierung der Grundschule Wildbergerhütte ist wichtig, um auch diese auf einen aktuellen, guten Dämmstandard zu bringen und die veraltete Heizungs-technik möglichst auf regenerative Energien umzustellen. Die Planungsphase wird voraussichtlich in den kommenden Jahren starten und erste Kosten verursachen.</p>
5.000262 Brücke An der Spich, Hahnbusche	190.000 EUR	<p>Die Maßnahme soll ab 2025 geplant werden (2025 20.000,- € / 2026 20.000,-€). Die bauliche Umsetzung soll ab 2026 (150.000,-€) erfolgen.</p>
5.000263 Brücke Scherpenberg, Oberagger	500.000 EUR	<p>Die Maßnahme soll ab 2025 (50.000,- €) geplant werden. Die bauliche Umsetzung soll ab 2026 (450.000,-€) erfolgen.</p>
5.000264 Regionale Gesundheitslandschaft	100.000 EUR	<p>Das REGIONALE-Projekt "Gesundheitslandschaft" befindet sich in der Planungsphase und dient der Attraktivitätssteigerung des Heilklimatischen Kurorts Eckenhausen zur weiteren Stärkung des Gesundheitsangebots und der beiden Kliniken. Die Umsetzung wird nur mit Fördermitteln erfolgen, dafür sind die Eigenanteile sicherzustellen.</p>

Art	Stand zu	Stand zu	Voraus-	Voraus-	Voraus-	Voraus-
	Beginn	Beginn	sichtlicher	sichtlicher	sichtlicher	sichtlicher
	des Jahres 2022 TEUR	des Vor- jahres 2023 TEUR	Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2024 TEUR	Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2025 TEUR	Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2026 TEUR	Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2027 TEUR
1. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						
1.6 Kreditmarkt	18.549	17.006	17.861	17.760	17.729	17.726
Neuaufnahme	0	590	2.976	1.024	1.117	1.138
Tilgung	-1.543	-1.109	-1.047	-1.085	-1.120	-1.054
Kreditermächtigung Vorjahr		1.374				
Summe	18.549	17.861	17.760	17.729	17.726	17.710
2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	4.0000	2.000	0	3.800	8.000	10.300
3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen						
2.1 Leasing	17	16	16	16	16	16
2.2 Restkaufpreise	0	0	0	0	0	0
2.3 Sonstige (Rentenverträge)	0	0	0	0	0	0
Nachrichtlich:						
4. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung						
3.1 aus Krediten	34.252	32.420	32.854	30.983	29.038	27.093
3.2 aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0	0	0

<u>Ausfallbürgschaften</u>		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Begünstigter Darlehensnehmer	Anfangs- bestand	Darlehens- schuld zum 31.12.2021 EUR	Darlehens- schuld zum 31.12.2022 EUR	voraussichtl. Darlehens- schuld zum 31.12.2023 EUR	voraussichtl. Darlehens- schuld zum 31.12.2024 EUR	voraussichtl. Darlehens- schuld zum 31.12.2025 EUR	voraussichtl. Darlehens- schuld zum 31.12.2026 EUR
<u>monte mare Reichshof Freizeitbad GmbH und Co. KG</u> 5.280.000 DM vom 08.02.1994 für Modernisierung / Erweiterung FZB, Ratsbeschluss vom 03.02.1994 Genehmigung des OKD vom 08.02.1994, Laufzeit des verbürgten Darlehens: 23 Jahre darin enthalten: für Erneuerung der Kassenanlage 96.000,-EUR vom 17.11.2005	2.699.621,14	207.641,17	110.324,22	0,00	0,00	0,00	0,00
! Die Bürgschaft ist beendet !							
<u>monte mare Reichshof Freizeitbad GmbH und Co. KG</u> KSK 4.000.000 EUR vom 21.09.2011 für die Restrukturierung des Freizeitbades inkl. Parkplatzbau Ratsbeschluss vom 19.07.2011, Genehmigung des Landrates vom 18.07.2011 Laufzeit des verbürgten Darlehens: 19 Jahre	4.000.000,00	2.687.773,40	2.386.271,97	2.083.320,17	1.778.210,00	1.473.037,00	1.165.692,00
<u>BGW, Reichshof</u> 1.000.000 DM vom 02.06.1997 zur Errichtung Kindergarten Odenspiel Ratsbeschluss vom 15.04.1997, Genehmigung des OKD vom 30.05.1997 KfW 450.000 DM ➡ 230.081,35 € KSK 550.000 DM ➡ 281.210,54 € Laufzeit des verbürgten Darlehens: 20 Jahre	511.291,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		131.899,60	120.533,53	108.967,24	98.000,00	85.000,00	73.000,00

Ausfallbürgschaften		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Begünstigter Darlehensnehmer	Anfangs- bestand EUR	Darlehens- schuld zum 31.12.2021 EUR	Darlehens- schuld zum 31.12.2022 EUR	voraussichtl. Darlehens- schuld zum 31.12.2022 EUR	voraussichtl. Darlehens- schuld zum 31.12.2023 EUR	voraussichtl. Darlehens- schuld zum 31.12.2024 EUR	voraussichtl. Darlehens- schuld zum 31.12.2025 EUR
<u>OAG, Gummersbach (Trägerschaftskonto)</u> Sparkasse GM-Berneustadt \Rightarrow 3.425.000,- € vom 16.06./23.06.2003 zur Erschließung des interkommunalen Gewerbegebietes Wehnath V. PA Ratsbeschluss vom 18.04.2002, Genehmigung des Landrates vom 14.05./01.08.2002 Das Darlehen wird nach Baufortschritt aufgenommen. Die Stadt Bergneustadt hat eine Bürgschaft in Höhe von 1.550.000,- EUR übernommen. KSK \Rightarrow 1.300.000,-€ Ratsbeschluss vom 14.02.2012, Genehmigung des Landrates vom 07.03.2012 Das Darlehen wird nach Baufortschritt aufgenommen. Die Stadt Bergneustadt hat eine Bürgschaft in Höhe von 1.300.000,- EUR übernommen. Die Gesamtbürgschaft für das interkommunale Gewerbegebiet beträgt 7.575.000,- EUR.	* 3.425.000,00 1.300.000,00 * Inan- spruch- nahme nach Baufort- schritt	1.427.562,29	1.220.529,32	1.289.140,63	1.000.000,00	700.000,00	400.000,00
		154.150,42	25,00	0,00	! Konto wurde aufgelöst !		
<u>BGW, Reichshof</u> vom 21.11.2003 zur Errichtung eines Feuerwehrrätehauses in Wehnath Ratsbeschluss vom 10.04.2003 (max. 600 T€), Genehmigung des Landes vom 26.05.2003 KfW vom 21.11.2003 \Rightarrow 202.000,- € Voba vom 28.01.2004 \Rightarrow 248.000,- € Laufzeit des verbürgten Darlehens: 30 Jahre	450.000,00						
		80.788,00	74.054,00	67.320,00	62.000,00	56.000,00	50.000,00
		174.624,52	168.513,60	0,00	Darlehen wird 2023 abgelöst!		
<u>BGW, Reichshof</u> Errichtung Kindergarten Denklingen Ratsbeschluss vom 12.07.2004, Genehmigung des Landrates vom 16.11.2004 KSK vom 14.07.2005 \Rightarrow 700.000,- € Laufzeit des verbürgten Darlehens: 20 Jahre	700.000,00	477.202,59	465.439,41	453.225,23	441.000,00	427.000,00	414.000,00

<u>Ausfallbürgschaften</u>		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Begünstigter Darlehensnehmer	Anfangs- bestand	Darlehens- schuld zum 31.12.2021 EUR	Darlehens- schuld zum 31.12.2022 EUR	voraussichtl. Darlehens- schuld zum 31.12.2023 EUR	voraussichtl. Darlehens- schuld zum 31.12.2024 EUR	voraussichtl. Darlehens- schuld zum 31.12.2025 EUR	voraussichtl. Darlehens- schuld zum 31.12.2026 EUR
<u>BGW, Reichshof</u> Errichtung Feuerwehrrgerätehaus Eckenhagen Ratsbeschluss vom 09.04.2013, Genehmigung des Landrates vom 22.07.2015 <i>Volksbank Oberberg vom 17.12.2015</i> \Rightarrow 1.000.000,- € Laufzeit des verbürgten Darlehens: 15 Jahre	1.000.000,00	849.842,94	822.998,81	795.640,18	768.000,00	739.000,00	710.000,00
Summe:	14.085.913,03	6.191.484,93	5.368.689,86	4.797.613,45	4.147.210,00	3.480.037,00	2.812.692,00

Die Gemeinde Reichshof ist bisher nicht für die o.g. verbürgten Darlehen in Anspruch genommen worden.

4. Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahresabschluss	Erläuterungen (2024)
		Plan 2024 EUR	Vorjahr 2023 EUR		
1	2	3	4	4	7
1.	CDU	1.329	1.329	1.329	16 Mitglieder
2.	SPD	818	818	760	6 Mitglieder
3.	Bündnis 90 / Die Grünen	665	329	--	3 Mitglieder
4.	FWO	767	350	157	5 Mitglieder
5.	FDP	613	613	--	2 Mitglieder
6.	ÖSL	613	--	--	2 Mitglieder
	Summe:	4.805	3.439	2.246	

Über die Verwendung der Zuwendungen ist ein Nachweis in einfacher Form zu führen.

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: für alle Fraktionen des Gemeinderates				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2024 EUR	Vorjahr 2023 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit 1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb) 1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten) 1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen 2. Bereitstellung von Fahrzeugen 3. Bereitstellung von Räumen 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen 4. Bereitstellung einer Büroausstattung 4.1 Büromöbel und -maschinen 4.2 sonstiges Büromaterial 5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für 5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung) 5.2 Fachliteratur und -zeitschriften 5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen 5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage 6. Sonstiges	Wegen Geringfügigkeit wird auf eine Kostenermittlung verzichtet.			

Nachweis der Mitgliedsbeiträge

Produktbereich / -gruppe	Name des Empfängers	Beitrag EUR	Haushaltsansatz	
			2024 EUR	2023 EUR
	Beiträge			
1.11	Innere Verwaltung			
1.11.06	Zentrale Dienste Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen Kommunale Gemeinschaftsstelle, Köln (KGST) Deutsches Volksheimstättenwerk Schutzgemeinschaft Deutscher Wald	10.325 1.000 299 15	11.639	11.000
1.11.08	Personalmanagement Kommunaler Arbeitgeberverband	990	990	990
1.11.09	Finanzmanagement und Rechnungswesen Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen Fachverband der Kämmerer in NW Fachverband der Kommunalkassenverwalter Bund der Vollziehungsbeamten	1.501 40 80 35	1.656	1.533
1.11.13	Grundstücks- und Gebäudemanagement Landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft	819	819	819

Produktbereich / -gruppe	Name des Empfängers Beiträge	Beitrag EUR	Haushaltsansatz	
			2024 EUR	2023 EUR
1.12	Sicherheit und Ordnung			
1.12.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung Weißer Ring Bund Deutscher Schiedsmänner	0 84	84	271
1.12.11	Personenstandsangelegenheiten Fachverband der Standesbeamten Nordrhein e.V.	80	80	80
1.12.15	Gefahrenabwehr Kreisfeuerwehrverband Deutsches Jugendherbergswerk	9.971 30	10.001	8.840
1.21	Schulträgeraufgaben			
1.21.01	Grundschulen Grundschulverband Deutsches Jugendherbergswerk	75 60	135	135
1.21.05	Gesamtschulen Deutsches Jugendherbergswerk Schulleitervereinigung Gesamtschule	30 30	60	60

Produktbereich / -gruppe	Name des Empfängers Beiträge	Beitrag EUR	Haushaltsansatz	
			2024 EUR	2023 EUR
1.25	Kultur			
1.25.02	Kulturarbeit Kurverwaltung Verband der Bibliothekare Oberbergischer Geschichtsverein	205 40	245	235
1.31	Soziale Hilfen			
1.31.17	Soziale Hilfen und Leistungen Deutsches Rotes Kreuz, Kreisverband Oberberg e.V. Deutsche Gesellschaft zur Rettung Schiffbrüchiger Notfallseelsorge Oberberg e. V. Oberbergische Gesellschaft zur Hilfe psych. Behinderter	258 51 200 0	509	463
1.36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
1.36.03	Jugendarbeit Tagesmütternetz	20	20	20

Produktbereich / -gruppe	Name des Empfängers Beiträge	Beitrag EUR	Haushaltsansatz	
			2024 EUR	2023 EUR
1.42	Sportförderung			
1.42.02	Sportförderung Deutsche Lebensrettungsgesellschaft e.V., Bezirk Oberberg Gemeindesportverband	51 2.500	2.551	2.551
1.55	Natur- und Landschaftspflege			
1.55.03	Wald-, Forst- und Landschaftspflege Forstbetriebsgemeinschaft Denklingen Forstbetriebsgemeinschaft Reichshof Schutzgemeinschaft Deutscher Wald NRW e.V.	236 262 15	513	513
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus			
1.57.01	Wirtschaftsförderung Zebio Förderverein Creditreform	100 457	557	530
1.57.02	Tourismus Naturarena Bergisches Land	2.100	2.100	2.100
Summe			31.959	30.140

Stellenpläne:

Teil A: Beamte

Teil B: Beschäftigte

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024 /S

Teil A: Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2024		Zahl der Stellen 01.01.2023	Zahl der tat- sächlich besetzten Stellen am 30.06.2023
		Insgesamt	davon ausgesondert		
1	2	3	4	5	6
Wahlbeamte	B4	1,00000	1,0000	1,00000	1,00000
		1	1	1	1
Laufbahngruppe 2					
Leitender Gemeindeverwaltungsdirektor/- direktorin	A 16				
Gemeindeverwaltungsdirektor/- direktorin	A 15	1,00000	0,00000	1,00000	1,00000
Verwaltungsrat/-rätin	A 13	1,00000	0,00000	1,00000	1,00000
Gemeindeamtsrat/-rätin	A 12	1,00000	0,00000	2,00000	2,00000
Gemeindeamtmann/-frau	A 11	0,62000	0,00000	0,50000	0,62000
Gemeindeoberinspektor/-in	A 10	0,50000	0,00000	1,0000	0,50000
		5,1	0	5,5	6,12
Laufbahngruppe 1	A 9mD	0,68000	0,00000	0,68000	0,68000
		0,68000	0,00000	0,68000	0,68000
insgesamt		5,8000	1,00000	7,18000	6,80000

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024 /S

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen am 01.01.2024	Zahl der Stellen am 01.01.2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
1	2	3	4	5
15	1,00000	1,00000	1,00000	
12	1,00000	1,00000	2,00000	
11	8,15000	7,15000	6,16000	
10	5,96000	6,14000	5,14000	
9a	11,19000	10,96000	11,92000	
9b	7,15000	7,36000	7,05000	
9c	1,00000	1,00000	1,00000	
8	11,63000	10,09000	9,44000	
7	9,24000	9,24000	9,24000	
6	30,03000	28,03000	28,78000	
5	9,24000	9,24000	9,24000	
4	2,00000	2,00000	2,00000	
3	1,00000	1,00000	1,00000	
2	1,85000	1,85000	1,85000	
S12	1,00000	1,00000	1,00000	
S11b	2,50000	2,50000	2,50000	
S08b	0,77000	0,00000	0,00000	
insgesamt	104,71000	99,56000	99,32000	

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2024 /S

Teil A: Aufteilung nach der Gliederung

	Bezeichnung	Beamte (Besoldungsordnung B) / Besoldungsgruppen																	
		Wahlbeamte																	
		B11	B10	B9	B8	B7	B6	B5	B4	B3	B2								Summe
11	Innere Verwaltung								1,00										1,00

Stellenplan 2024									1,00										1,00
Stellenplan 2023									1,00										1,00
Mehr																			0,00
Weniger																			0,00

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2024 /S

Teil A: Aufteilung nach der Gliederung

	Bezeichnung	Beamte (Besoldungsordnung B) / Besoldungsgruppen														
		Wahl-beamte	Laufbahngruppe 2							Laufbahngruppe 1						e.D.
		B4	A16	A15	A14	A13	A12	A11	A10	A9	A9Z	A8	A7	A6	A5	A5-A1
1.11	Innere Verwaltung	1,00		1,00		0,71	0,02		0,35							
1.12	Sicherheit und Ordnung					0,06	0,97		0,03							
1.21	Schulträgeraufgaben															
1.25	Kultur															
1.31	Soziale Hilfen									0,68						
1.36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe															
1.42	Sportförderung															
1.51	Räumliche Planung und Entwicklung					0,13		0,57								
1.52	Bauen und Wohnen					0,04		0,05								
1.53	Ver- und Entsorgung															
1.54	Verkehrsflächen und -anlagen					0,06			0,12							
1.55	Natur- und Landschaftspflege						0,01									
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus															

Stellenplan 2024	1,00		1,00		1,00	1,00	0,62	0,50	0,68							5,80
Stellenplan 2023	1,00		1,00		1,00	2,00	0,50	1,00	0,68							7,18
Mehr							0,12									0,12
Weniger						1,00		0,50								1,50

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2024 /S

Teil A: Aufteilung nach der Gliederung

	Bezeichnung	Tariflich Beschäftigte (TVöD - Besonderer Teil Verwaltung)																	
		S11b	S12	S08B	15	12	11	10	9a	9b	9c	8	7	6	5	4	3	2	Summe
1.11	Innere Verwaltung				1,00	0,55	4,74	4,11	6,20	5,42	0,44	7,15	5,06	21,79	2,43	1,00	1,00	0,82	61,72
1.12	Sicherheit und Ordnung								1,25	1,52		1,00	1,95	4,19					9,91
1.21	Schulträgeraufgaben			0,77			0,26					0,32	1,87	2,46	4,32			0,33	9,81
1.25	Kultur						0,12		1,43			0,01	0,01	0,55					2,12
1.31	Soziale Hilfen	2,00					1,13		1,09			1,18	0,20	0,05					5,66
1.36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,50	1,00				0,15					0,72			0,68				3,05
1.42	Sportförderung						0,22						0,14					0,58	0,94
1.51	Räumliche Planung und Entwicklung					0,01		0,91			0,33		0,01	0,04					1,30
1.52	Bauen und Wohnen						0,25	0,45	0,70			0,42		1,95	0,31				4,09
1.53	Ver- u. Entsorgung						0,01												0,01
1.54	Verkehrsflächen und -anlagen					0,44	0,02	0,12	0,04		0,23	0,07							0,91
1.55	Natur- und Landschaftspflege						0,05	0,13	0,75	0,09									1,02
1.56	Umweltschutz							0,11		0,10									0,21
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus						1,20	0,12	0,73	0,02		0,76				1,00		0,12	3,95
Stellenplan 2024		2,50	1,00	0,77	1,00	1,00	8,15	5,96	12,19	7,15	1,00	11,63	9,24	31,03	9,24	2,00	1,00	1,85	104,71
Stellenplan 2023		2,50	1,00		1,00	1,00	7,15	6,14	11,96	7,36	1,00	10,09	9,24	27,03	9,24	2,00	1,00	1,85	99,55
Mehr				0,77			1,00		0,24			1,54		2,00					5,55
Weniger								0,18		0,21									0,39

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2024 /S

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2023/2024	beschäftigt am 01.10.2023	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Auszubildende/r Dipl.-Verw.-Betriebswirt/in	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz			
Auszubildende/r Bauzeichner/in	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz			
Auszubildende/r Dipl.-Verwaltungswirt/in	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz			
Auszubildende/r Verw.-Fachangestellte/r	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	4,00000	3,00000	
Auszubildende/r Straßenwärter/in	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	1,00000		
Auszubildende/r Gemeindeinspektoranwärter/in	Anwartsbezüge (n Recht) A 9 - A11	1,00000	1,00000	
insgesamt		6,00000	4,00000	

Bau-, Grundstücks- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH

I. Bilanz zum 31.12.2021

AKTIVA		PASSIVA	
	in TEUR		in TEUR
A. Anlagevermögen	2.867,0	A. Eigenkapital	883,5
B. Umlaufvermögen	1.067,4	B. Sonderposten	439,9
C. Rechnungsabgrenzungsposten	5,0	C. Rückstellungen	23,0
		D. Verbindlichkeiten	2.531,2
		E. Passive latente Steuern	61,8
Summe:	3.939,4	Summe:	3.939,4

II. Darstellung der Ertragslage

	31.12.2021 in TEUR	31.12.2020 in TEUR	Veränderung in %
1. Umsatzerlöse	449,7	476,0	-5,5
2. Aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0
3. sonstige betriebliche Erträge	3,5	6,7	-47,1
= Betriebsleistung	453,2	482,7	-6,1
4. Materialaufwand	-40,0	-84,5	-52,6
5. Personalaufwand	-94,5	-89,4	5,7
6. Abschreibungen	-129,2	-129,2	0,0
7. sonstiger betrieblicher Aufwand	-75,9	-77,1	-1,6
= Betriebsergebnis	113,6	102,5	10,8
8. Zinserträge	0,0	0,0	0,0
9. Zinsaufwendungen	-71,1	-80,9	-12,1
= Finanzergebnis	42,5	21,6	-12,1
10. Steuern vom Einkommen u. Ertrag	-11,3	-5,8	95,7
11. sonstige Steuern	-4,6	-6,2	-25,9
= Jahresergebnis	26,7	9,6	-176,6

III. Voraussichtliche Entwicklung im kommenden Jahr

Für das Geschäftsjahr 2022 plant die Gesellschaft einen Jahresgewinn in Höhe von 66,8 TEUR.

Investitionen für das Geschäftsjahr 2022 sind in Höhe von insgesamt rd. 3.186,0 TEUR vorgesehen, im Einzelnen:

- Ausgaben für unbebaute Grundstücke mit 1.230,0 TEUR
- Ausgaben für bebaute Grundstücke mit 1.955,0 TEUR
- Kauf von Betriebs- und Geschäftsausstattung in Höhe von 1,0 TEUR

Derzeit plant die Gesellschaft den Anbau zweier weiterer Gruppeneinheiten für den Kindergarten Denklingen mit rund 265 m² zusätzlich.

Außerdem ist ein Neubau eines Kindergartens in Eckenhagen geplant für zwei Gruppen. Dieser wird voraussichtlich rd. 430 m² haben.

An beiden Standorten gibt es erhöhten Bedarf an Kindergartenplätzen sowohl für das Angebot an über 3-Jährigen aber auch für 0-3-Jährige.

Nach bewährtem Modell wird das Bauvorhaben durch die BGW GmbH geplant und umgesetzt, um es dann an den jeweiligen Träger (DRK für Denklingen und AWO für Eckenhagen) zu vermieten. Der Oberbergische Kreis begleitet die Vorhaben als Träger der Jugendhilfe und es wird eine vollständige Förderung der Baukosten durch den Landschaftsverband Rheinland erfolgen. Jedoch sind beim Anbau auch Kosten zur Angleichung des Bestandes erforderlich, die nicht alle mit refinanziert werden.

IV. Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Ob sich der Kauf von Vorratsgrundstücken umsetzen lässt, hängt im Wesentlichen von der Verkaufsbereitschaft der Grundstückseigentümer ab.

Für die weitere Entwicklung des Unternehmens sind der Kauf von Grundstücken und die Erschließung weiterer Baugebiete in der Gemeinde Reichshof von besonderer Bedeutung. Ein Risiko besteht darin, dass sich der Grundstücksmarkt in ländlichen Bereichen rückläufig entwickelt.

Monte mare Reichshof Freizeitbad GmbH & Co. KG

I. Bilanz zum 31.12.2021

AKTIVA		PASSIVA	
	in TEUR		in TEUR
A. Anlagevermögen	3.726,6	A. Eigenkapital	402,3
B. Vorräte	19,1	B. Rückstellungen	158,1
C. Forderungen	303,6	C. Verbindlichkeiten	3.725,3
D. Kassenbestand	272,5	D. Rechnungsabgrenzungsposten	36,6
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,9	E. Passive latente Steuern	0,4
Summe:	4.322,7	Summe:	4.322,7

II. Darstellung der Ertragslage

	31.12.2021 in TEUR	31.12.2020 in TEUR	Veränderung in %
1. Umsatzerlöse	1.040,1	1.175,2	-11,5
2. Aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0
3. sonstige betriebliche Erträge	683,2	418,6	63,2
= Betriebsleistung	1.723,3	1.593,8	8,1
4. Materialaufwand	-263,8	-258,4	2,1
5. Personalaufwand	-392,2	-422,2	-7,1
6. Abschreibungen	-239,8	-246,0	-2,5
7. sonstiger betrieblicher Aufwand	-639,9	-424,7	-50,7
= Betriebsergebnis	187,6	242,5	-22,6
8. Zinserträge	3,5	5,0	-30,0
9. Zinsaufwendungen	-90,8	-135,4	-32,9
= Finanzergebnis	100,3	112,1	-10,5
10. Steuern vom Einkommen u. Ertrag	-8,4	-9,4	-10,6
11. sonstige Steuern	-20,8	-20,8	0,0
= Jahresergebnis	71,1	81,9	-13,2

III. Voraussichtliche Entwicklung im kommenden Jahr

Für das Jahr 2022 geht die Gesellschaft auf Grund der COVID-19-Pandemie von einem wirtschaftlichen Abschlag aus. Es wird mit einem Besucher-rückgang und verändertem Kunden- und Mitarbeiterverhalten gerechnet. Die finanziellen Möglichkeiten der Menschen reduzieren sich, sodass bei Freizeitaktivitäten gespart wird. Mit diesem geänderten Besucherverhalten muss die Gesellschaft in den kommenden Monaten/Jahren rechnen.

IV. Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Zwischen der Gesellschaft und ihrem Gesellschafter Gemeinde Reichshof besteht weiterhin ein enges Abhängigkeitsverhältnis. Eine Entscheidung, die Zuschussleistungen der Gemeinde nicht mehr in der notwendigen Höhe zu erbringen, beinhaltet das Risiko der Zahlungsunfähigkeit für die monte mare Reichshof Freizeitbad GmbH & Co. KG. Für den weiteren Betrieb der Freizeitanlage in Reichshof durch die Gesellschaft ist die Fortführung der bisherigen Praxis erforderlich. Hiervon wird seitens der Geschäftsführung ausgegangen.