

2023

NEUER KOMMUNALER HAUSHALT


Haushaltssatzung
Ergebnis- und Finanzplan
Produktbereiche
Produkte



**Haushaltssatzung mit Anlagen
der Gemeinde Rosendahl
für das Haushaltsjahr 2023**

Aufgestellt gemäß § 80 Absatz 1 der
Gemeindeordnung für das Land
Nordrhein-Westfalen (GO NRW)

Rosendahl, den 14.12.2022



Nürnberg
Kämmerin

Bestätigt gemäß § 80 Absatz 2 der
Gemeindeordnung für das Land
Nordrhein-Westfalen (GO NRW)

Rosendahl, den 14.12.2022



Gottheil
Bürgermeister

Inhaltsverzeichnis

A. Haushaltssatzung und sonstige Eckdaten	(weiß)	
➤ Abkürzungsverzeichnis		IV
➤ Statistische Angaben und Organisatorisches		V - VI
➤ Haushaltssatzung		VII – IX
➤ Leitlinien zur Ausführung des budgetierten NKF-Haushalts		X – XV
➤ Erläuterungen zum „Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF)“		XVI - XX
➤ Vorbericht		V 1 - V 82
B. Gesamtpläne und Teilpläne		
➤ Gesamtergebnisplan	(beige)	2
➤ Gesamtfinanzplan	(beige)	3 – 4
➤ Teilergebnis-/Teilfinanzpläne (nach Produktbereichen)	(beige)	5 – 66
➤ Teilergebnis-/Teilfinanzpläne (Produkte)		
Produkte Stabsstelle	(grün)	69 - 82
Produkte Fachbereich I	(gelb)	83 - 232
Produkte Fachbereich II	(blau)	233 - 306
Produkte Fachbereich III	(rosa)	307 - 380
(auf Seite 68 ist eine Aufstellung der einzelnen Produkte abgebildet)		
C. Anlagen zum Haushaltsplan	(weiß)	
➤ Stellenplan, Stellenübersicht		381 - 388
➤ Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten		389
➤ Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen		390
➤ Eigenkapitalspiegel		391
➤ Haushaltsquerschnitt		392 - 393
➤ Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen		394
➤ Festgestellte Bilanz zum 31.12.2021 und Ergebnis- und Finanzrechnung 2021		395 - 400
D. Wirtschaftspläne, Jahresabschlüsse	(weiß)	
➤ Wirtschaftsplan 2023 und Jahresabschluss 2021 der KAIRO GmbH		K 1 - K 30
➤ Wirtschaftsplan 2023 und Jahresabschluss 2021 der Netzgesellschaft Rosendahl mbH		N 1 - N 18
➤ Haushaltsplan 2023 und Jahresabschluss 2021 des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl		ZV 1 – ZV 44

Abkürzungsverzeichnis

AfA	= Abschreibung für Abnutzung
APL	= Außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen
BA	= Bauabschnitt
BauGB	= Baugesetzbuch
BGA	= Betriebs- und Geschäftsausstattung
BGB	= Bürgerliches Gesetzbuch
Est	= Einkommensteuer
FNP	= Flächennutzungsplan
GBA	= Grundbesitzabgaben
GFG	= Gemeindefinanzierungsgesetz
GO NRW	= Gemeindeordnung für das Land Nordrhein Westfalen
GoB	= Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung
GSD	= Grundschule Darfeld
GSH	= Grundschule Holtwick
GSO	= Grundschule Osterwick
GWG	= Geringwertiges Wirtschaftsgut
GewSt	= Gewerbesteuer
HGB	= Handelsgesetzbuch
HSK	= Haushaltssicherungskonzept
KAG	= Kommunalabgabengesetz
KJFM	= Kinder- und Jugendferienmaßnahmen
KomHVO NRW	= Kommunalhaushaltsverordnung für das Land Nordrhein Westfalen
ku	= Künftig umzuwandeln
kwv	= Kommunale Versorgungskassen Westfalen-Lippe
kw	= Künftig wegfallend
LPVG	= Landespersonalvertretungsgesetz
LZ	= Löschzug
MIK NRW	= Ministerium für Inneres und Kommunales NRW
MWK	= Mischwasserkanal
NKF	= Neues Kommunales Finanzmanagement
NKF-CUIG	= NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz
OGS	= Offene Ganztagschule
ÖPNV	= Öffentlicher Personennahverkehr
OT	= Ortsteil
PW	= Pumpwerk
RAP	= Rechnungsabgrenzungsposten
RM	= Ratsmitglied
RRB	= Regenrückhaltebecken
RÜB	= Regenüberlaufbecken
RVM	= Regionalverkehr Münsterland
RWK	= Regenwasserkanal
SoPo	= Sonderposten
SWK	= Schmutzwasserkanal
ÜPL	= Überplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen
USt	= Umsatzsteuer
VBL	= Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder
WHL	= Wasserhauptleitung

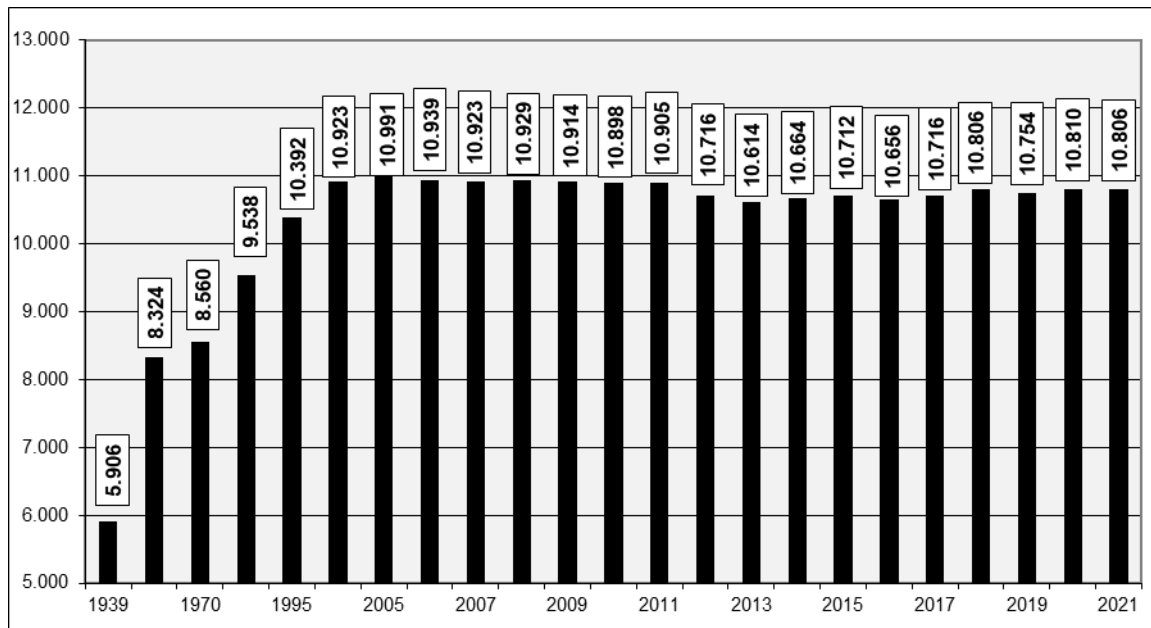
Statistische Angaben

Gemeindegebiet



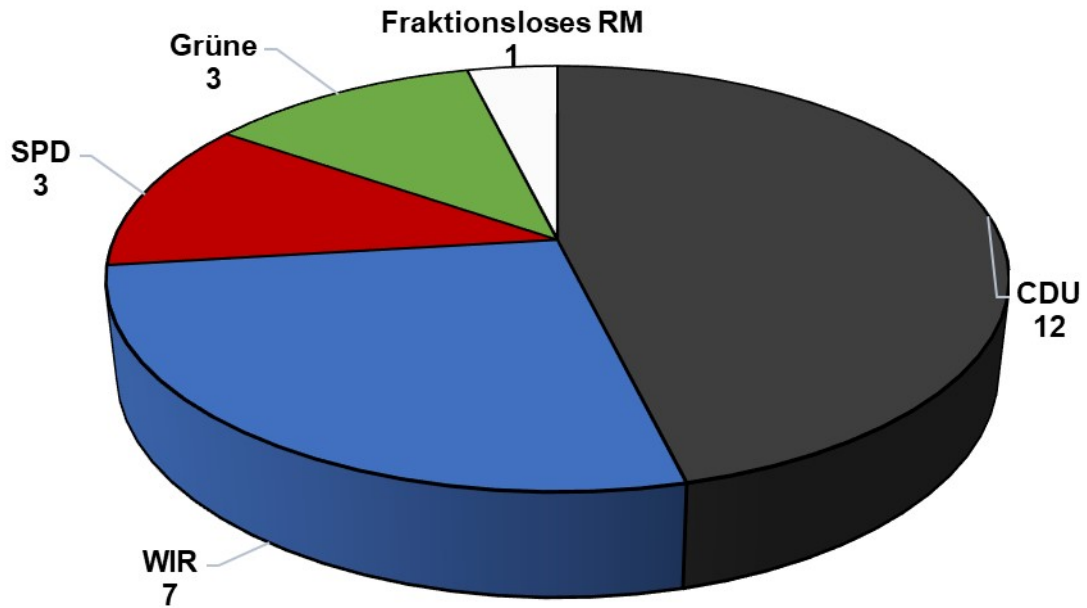
Einwohnerzahlen

(jeweils zum 31.12. d. J.)



Quelle: IT NRW, Statistische Berichte – Bevölkerung der Gemeinden Nordrhein-Westfalens

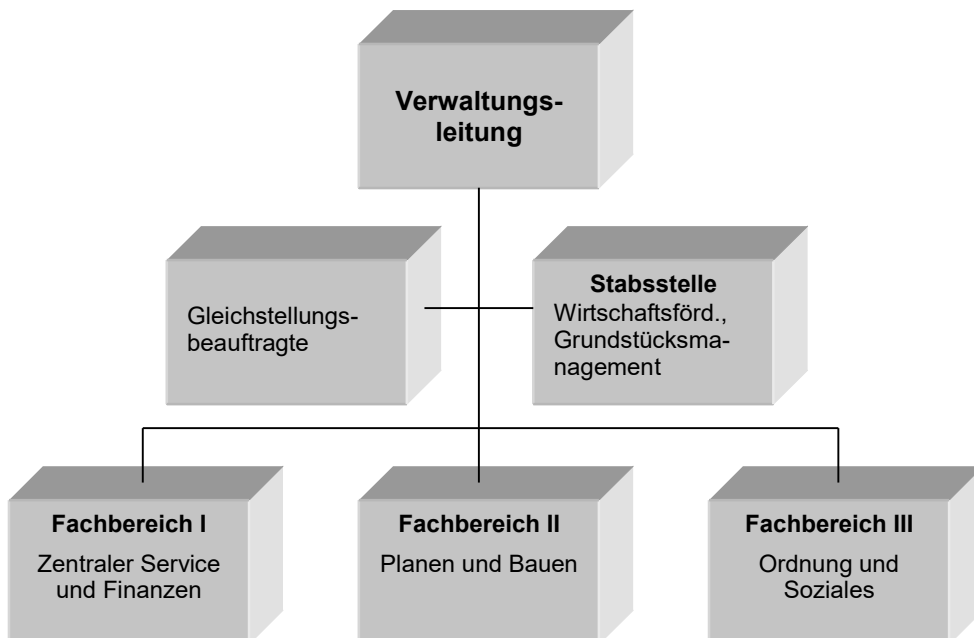
Rat der Gemeinde Rosendahl



Ratsausschüsse



Verwaltungsaufbau der Gemeinde Rosendahl



**Haushaltssatzung
der Gemeinde Rosendahl
für das Haushaltsjahr 2023**

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666) in der derzeit gültigen Fassung hat der Rat der Gemeinde Rosendahl mit Beschluss vom 23. Februar 2023 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

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

im Ergebnisplan mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	27.068.110 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	29.225.720 €
<i>nachrichtlich:</i> Ergebnissaldo	-2.157.610 €

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	24.122.990 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	26.870.975 €
<i>nachrichtlich:</i> Finanzsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.747.985 €

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	3.642.170 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	17.686.100 €
<i>nachrichtlich:</i> Finanzsaldo Investitionstätigkeit	-14.043.930 €

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	4.023.960 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	362.900 €
<i>nachrichtlich:</i> Finanzsaldo Finanzierungstätigkeit	3.661.060 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag für Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 3.000.000 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 17.005.500,00 € festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 2.157.610 € festgesetzt.

(Hinweis: Ohne die vorgeschriebene Bilanzierungshilfe nach dem NKF-CUIG läge der auszuweisende Fehlbetrag in 2023 bei 2.465.610 €).

§ 5

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

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer	
1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	260 v.H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	495 v.H.
2. Gewerbesteuer	460 v.H.

§ 7

(Haushaltssicherungskonzept) entfällt.

§ 8

Die **Leitlinien zur Ausführung des budgetierten NKF-Haushaltes (Budgetierungsregelungen)** der Gemeinde Rosendahl werden für verbindlich erklärt und finden entsprechende Anwendung.

Die festgesetzten Budgetierungsregelungen sind mit ihren haushaltsrechtlichen Auswirkungen Bestandteil dieser Haushaltssatzung.

§ 9

Soweit im Stellenplan der Vermerk „künftig wegfallend (kw)“ angebracht ist, darf diese frei werdende Stelle nicht wieder besetzt werden.

Soweit im Stellenplan der Vermerk „künftig umzuwandeln (ku)“ angebracht ist, ist diese frei werdende Stelle dieser Besoldungs- bzw. Entgeltgruppe in eine Stelle der niedrigeren Besoldungs- bzw. Entgeltgruppe oder in eine Stelle für tariflich Beschäftigte umzuwandeln.

Leitlinien zur Ausführung des budgetierten NKF-Haushaltes

1. Grundlage

Grundlage der Leitlinien zur Ausführung des budgetierten NKF-Haushalts (Budgetierungsregelungen) der Gemeinde Rosendahl bildet die Gemeindeordnung NRW (GO NRW) in Verbindung mit der Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW).

Gemäß § 21 Abs. 1 KomHVO NRW - Bildung von Budgets - können Erträge und Aufwendungen zu Budgets verbunden werden. In den Budgets ist die Summe der Erträge und der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich. Die Sätze 1 und 2 gelten auch für Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen. § 21 Abs. 2 KomHVO NRW führt aus, dass bestimmt werden kann, dass Mehrerträge bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen erhöhen und Mindererträge bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen vermindern. Das gleiche gilt für Mehreinzahlungen und Mindereinzahlungen für Investitionen. Die Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen (§ 83 GO NRW).

Nach § 21 Abs. 3 darf die Bewirtschaftung der Budgets nicht zu einer Minderung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit nach § 3 Abs. 2 Nr. KomHVO NRW führen.

2. Zielsetzung

Zielsetzung der Budgetierung ist es, die Kompetenz und Verantwortung der Beschäftigten in den Fachbereichen zu stärken. Dazu werden den Fachbereichen Budgets vorgegeben. Die Verantwortung für diese finanziellen Ressourcen wird auf die Fachbereiche übertragen mit dem Ziel, einen flexiblen und effizienten Ressourceneinsatz zu gewährleisten.

Die nachfolgenden Regelungen bilden den Rahmen, innerhalb dessen die Verantwortlichen flexibel und eigenverantwortlich handeln können.

3. Regelungen

1. Alle Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen in Teilplänen, die einem Produkt angehören (Einzelbudget) und von demselben verantwortlichen Fachbereich (Fachbereichsbudget) bewirtschaftet werden, bilden ein Budget. Das gleiche gilt für die Ein- und Auszahlungen für Investitionen.
2. Zwischen den Budgets eines Fachbereichs erhöhen Mehrerträge die Ermächtigungen für Aufwendungen. Mindererträge vermindern die Aufwandsermächtigung. Das gleiche gilt für Ein- und Auszahlungen für Investitionen.
3. Die Fachbereiche haben sicherzustellen, dass die Bewirtschaftung ihrer Budgets nicht zu einer Verschlechterung des Zahlungsmittelsaldos aus laufender Verwaltungstätigkeit führt.
4. Unabhängig von der Bewirtschaftung der Budgets sind zweckgebundene Erträge und Einzahlungen zweckentsprechend zu verwenden.
5. Unabhängig von den Einzelbudgets bilden die Personalaufwendungen und Personalauszahlungen sowie Versorgungsaufwendungen und Versorgungsauszahlungen insgesamt ein Personalbudget.

4. Begriffsdefinitionen

Budget:

Einzelbudget: Ein Produkt bildet ein Einzelbudget.

Fachbereichsbudget: Alle Einzelbudgets eines Fachbereichs bilden das Fachbereichsbudget.

Budgetverantwortung

Die Budgetverantwortung für ein Einzelbudget trägt die/der Produktverantwortliche des zugeordneten Produkts.

Die Budgetverantwortung für das Fachbereichsbudget trägt die zuständige Fachbereichsleitung.

Die Budgetverantwortung für das Personalbudget trägt die zuständige Fachbereichsleitung, in dessen Aufgabenbereich die Verantwortung für die allgemeinen Personalangelegenheiten liegt.

Budgetverantwortung bedeutet die gleichzeitige Verantwortung für die Einhaltung des Budgetsaldos der dem jeweiligen Budget zugeordneten Produkte. Die Produktverantwortung bleibt davon unberührt.

Die Fachbereichsleitung hat sich regelmäßig über den Stand und die voraussichtliche Entwicklung ihres Fachbereichsbudgets bei den Einzelbudgetverantwortlichen zu informieren. Sie hat Entwicklungen, die zu Überschreitungen des Budgetansatzes (höherer Zuschussbedarf / geringerer Überschuss) führen können, frühzeitig entgegenzuwirken. Insbesondere sind alle Einsparmöglichkeiten innerhalb des Budgetbereichs auszuschöpfen.

Budgetsaldo

Der Budgetsaldo ist der Unterschied zwischen den Erträgen und Aufwendungen bzw. Ein- und Auszahlungen eines Budgets und wird als Überschuss bzw. Zuschussbedarf im Haushalt festgeschrieben. Er ist zu erwirtschaften bzw. wird zur Verfügung gestellt.

5. Deckungsfähigkeit / Umschichtungen

Um einen flexiblen Mitteleinsatz zu gewährleisten, werden die Aufwands- und Auszahlungsermächtigungen innerhalb der Einzelbudgets für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Mehrerträge/-einzahlungen können für Mehraufwendungen/-auszahlungen verwendet, Mindererträge/-einzahlungen müssen durch Minderaufwendungen/-auszahlungen gedeckt werden.

Von der Möglichkeit der Umschichtung sind ausgenommen:

- Verfügungsmittel des Bürgermeisters (§ 14 KomHVO NRW),
- Interne Leistungsbeziehungen,
- Zweckgebundene Mehrerträge/-einzahlungen für zweckgebundene Mehraufwendungen/-auszahlungen,
- Aufwendungen und Auszahlungen, sofern sie durch die Übernahme neuer Aufgaben begründet werden,
- Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten,
- Personalaufwendungen/-auszahlungen sowie Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen und in direktem Zusammenhang stehende Erträge/Einzahlungen,

- Aktivierte Eigenleistungen,
- Außerordentliche Erträge und Aufwendungen sowie
- die Steuererträge des Produkts 33/16.001 „Allgemeine Finanzwirtschaft“.

Ansätze, denen eine gesetzliche oder rechtliche Verpflichtung (unbedingte Pflichtaufgaben) oder eine vertragliche Verpflichtung zugrunde liegt, können nur dann zur Deckungsfähigkeit herangezogen werden, wenn dieser Verpflichtung nachweislich endgültig nachgekommen worden ist.

Dabei gelten folgende Wertgrenzen:

Innerhalb eines Einzelbudgets müssen Ansatzüberschreitungen, sofern der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit des Einzelbudgets nicht verändert wird, bis zu einem Betrag in Höhe von 1.000 € je Sachkonto nicht angezeigt werden. Eine Kontrolle bildet im Übrigen der Deckungskreis in der Buchungssoftware.

Wird der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit des Einzelbudgets negativ verändert (Überschreitung Deckungskreis), so sind die fehlenden Mittel durch Umschichtungen innerhalb des Fachbereichsbudgets auszugleichen.

Ansatzüberschreitungen bei Investitionen sind je Investitionsmaßnahme einzeln zu betrachten und auszugleichen, sofern nicht ein Ausgleich durch höhere investive Einzahlungen in mindestens gleicher Höhe bei der gleichen Investitionsmaßnahme erfolgt. Neue Investitionsmaßnahmen können nur bis zu einem Betrag je Maßnahme in Höhe von 20.000 € als Umschichtung gewertet werden. Darüber hinaus gilt die neue Maßnahme als außerplanmäßige Auszahlung.

Für Umschichtungen ist die Fachbereichsleitung zuständig, in dessen Zuständigkeitsbereich sich die zu bewirtschaftenden Einzelbudgets befinden, soweit der Ansatz je Sachkonto im jeweiligen Teilergebnis- bzw. Teilfinanzplan je Produkt um bis zu 10.000 € verstärkt wird.

Umschichtungen von mehr als 10.000 € je Sachkonto im jeweiligen Teilergebnis- bzw. Teilfinanzplan je Einzelbudget können nur mit Zustimmung der Kämmerin erfolgen. Ab einem Betrag in Höhe von 20.000 € je Sachkonto können sie nur mit Zustimmung des Bürgermeisters erfolgen. Umschichtungen von mehr als 100.000 € können nur mit Zustimmung des Rates erfolgen. Umschichtungen für Investitionen bedürfen ab 50.000 € der Zustimmung des Rates.

Fachbereichsbudgetübergreifende Umschichtungen sind ausgeschlossen. Ist eine Deckungsfähigkeit (Umschichtung) auf Fachbereichsbudgetebene nicht möglich, muss gemäß § 83 GO NRW ein Antrag auf Genehmigung einer über- oder außerplanmäßigen Aufwendung bzw. Auszahlung gestellt werden.

Dabei findet der Grundsatz der Gesamtdeckung gemäß § 20 KomHVO NRW Anwendung.

Ausnahmen:

Ansatzüberschreitungen von weniger als 1.000 € je Sachkonto im jeweiligen Teilergebnis- bzw. Teilfinanzplan bzw. je Investitionsmaßnahme gelten als unerheblich, wenn darüber hinaus der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit bzw. der Saldo aus Investitionstätigkeit ebenfalls nicht um mehr als 1.000 € negativ verändert wird.

Jahresabschlussbuchungen und interne Verrechnungen sind in vollem Umfang von den vorgenannten Regelungen ausgenommen.

Durchführung:

Die Buchung von Umschichtungen inklusive der damit verbundenen haushaltsrechtlichen Auswirkungen obliegt ausschließlich der Geschäftsbuchhaltung. Eine beabsichtigte Ansatzänderung ist mittels Vordruck der Geschäftsbuchhaltung (Umschichtung) zuzuleiten.

Der Vordruck ist von den betroffenen Produktverantwortlichen sowie der Fachbereichsleitung als Budgetverantwortlichen zu unterzeichnen.

6. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen gemäß § 83 GO NRW sind nur dann zu beantragen, wenn sie nachweisbar nicht durch Umschichtungen innerhalb des Fachbereichsbudgets aufgefangen werden können. Sie sind nur in Ausnahmefällen und nur dann zulässig, wenn sie durch neue Aufgaben oder zwingend höhere Aufwendungen oder Auszahlungen entstehen, die unabweisbar sind und nicht vorhersehbar waren.

Die Zuständigkeit des Bürgermeisters und der Kämmerin bzw. des Rates gem. § 83 GO NRW zur Leistung über- bzw. außerplanmäßiger Aufwendungen und Auszahlungen bleibt davon unberührt.

Zuständigkeitsregelung:

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gemäß § 83 GO NRW sind dem Rat zur Zustimmung vorzulegen, wenn sie als erheblich anzusehen sind.

Als erheblich gelten über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, soweit sie den Ansatz je Sachkonto im Teilergebnis- bzw. Teilfinanzplan je Produkt um mehr als 20.000 € überschreiten.

Geringfügige über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sind Beträge von bis zu einschließlich 20.000 € je Sachkonto im Teilergebnis- bzw. Teilfinanzplan je Produkt. Diese fallen in die Zuständigkeit des Bürgermeisters und der Kämmerin.

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen für Investitionen gelten als erheblich, soweit sie den Ansatz je Investitionsmaßnahme um mehr als 50.000 € überschreiten. Geringere Überschreitungen fallen in die Zuständigkeit des Bürgermeisters und der Kämmerin.

Ausnahmen:

Aufwendungen und Auszahlungen, die auf gesetzlicher, tariflicher oder vertraglicher Grundlage beruhen, sowie Aufwendungen und Auszahlungen, die von Dritten in voller Höhe erstattet werden, sind als erheblich anzusehen, wenn sie den Ansatz je Sachkonto im Teilergebnis- bzw. Teilfinanzplan je Produkt um mehr als 50.000 € überschreiten.

Jahresabschlussbuchungen sowie interne Verrechnungen sind in vollem Umfang von den vorgenannten Regelungen ausgenommen.

Durchführung:

Die Buchung von über- und außerplanmäßigen Ansatzveränderungen inklusive der damit verbundenen haushaltsrechtlichen Auswirkungen obliegt ausschließlich der Geschäftsbuchhaltung, sodass eine beabsichtigte Ansatzänderung mittels Vordruck der Geschäftsbuchhaltung (ÜPL/APL) anzuzeigen ist.

Der Vordruck ist von den betroffenen Produktverantwortlichen sowie den betroffenen Fachbereichsleitungen als Budgetverantwortliche zu unterzeichnen.

Der Antrag ist entsprechend zu begründen.

Ist ein Ratsbeschluss zur über- bzw. außerplanmäßigen Ansatzveränderung notwendig, so ist dieser nach Vorliegen des Beschlusses dem Antrag an die Geschäftsbuchhaltung beizufügen. Eine Begründung im Antrag kann dann entfallen.

7. Sonstige Deckungsmöglichkeiten

Laufende Verwaltungstätigkeit:

Findet sich bei Aufwendungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit keine Deckung innerhalb des Fachbereichsbudgets oder innerhalb eines anderen Fachbereichsbudgets, so können im Ausnahmefall die allgemeinen Finanzmittel (Steuererträge) des Produktes 33/16.001 „Allgemeine Finanzwirtschaft“ zur Deckung herangezogen werden. Eine Deckungsmöglichkeit aus diesem Produkt heraus ist nur dann möglich, sofern Mehrerträge oder Minderaufwendungen auch tatsächlich entstanden sind. Dabei ist durch die Fachbereichsleitung nachzuweisen, dass keine andere Deckungsmöglichkeit vorhanden ist und die Zustimmung der Kämmerin einzuholen.

Investitionen:

Bei Investitionen, die im folgenden Jahr fortgesetzt werden bzw. erst im folgenden Jahr begonnen werden (Auftragsvergaben im laufenden Haushaltsjahr), kann die fehlende Deckung auch im Folgejahr erfolgen. Die entsprechenden Mittel sind dann mit der Haushaltsplanung für das Folgejahr zwingend anzumelden.

Findet sich zur Deckung von Investitionen keine Deckung innerhalb des Fachbereichsbudgets oder innerhalb eines anderen Fachbereichsbudgets, so können im Ausnahmefall die liquiden Mittel als Deckung herangezogen werden. Eine Deckungsmöglichkeit aus den liquiden Mitteln heraus ist nur dann möglich, wenn der Bestand der liquiden Mittel abzüglich der geplanten Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 38 des Gesamtfinanzplanes) sowie allen bisher über- und außerplanmäßig beschlossenen Deckungen aus den liquiden Mitteln einen positiven und ausreichenden Betrag ergibt. Eine entsprechende Berechnung kann bei der Kämmerei bei Bedarf angefordert werden.

8. Berichte

Budgetberichte

Unverzichtbare Voraussetzung für die Delegation der Budgetverantwortung in die Fachbereiche ist ein aussagekräftiges Berichtswesen. Das Ziel des Berichtswesens besteht darin, der Verwaltungsführung und dem Rat regelmäßig Informationen über den Vollzug und die voraussichtliche Entwicklung der Budgets zu liefern, um daraus einen aktualisierten Gesamtüberblick und den Stand und die Entwicklung der gemeindlichen Haushaltswirtschaft zu erhalten, damit ggfs. ein rechtzeitiges Gegensteuern bei Abweichungen und unvorhergesehenen Entwicklungen ermöglicht wird.

In den Einzelbudgetberichten sind auf Abfrage alle Abweichungen zu erläutern sowie der Stand der Aufgabenerfüllung durch die Budgetverantwortlichen darzustellen. Eine Prognose des zu erwartenden finanziellen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsjahres ist beizufügen.

Die Einzelberichte werden durch die Kämmerei wenigstens einmal pro Jahr zu einem Gesamtzwischenbericht zusammengefasst.

Unterrichtung Rat

Alle über- und außerplanmäßig genehmigten Ansatzveränderungen im laufenden Haushaltsjahr werden dem Rat gemäß § 83 Absatz 2 KomHVO NRW einmal jährlich zum Ende des Haushaltsjahres zur Kenntnis gegeben.

9. Schlussbestimmung

Diese Leitlinien werden jährlich mit dem Ratsbeschluss über die Haushaltssatzung für verbindlich erklärt und finden entsprechende Anwendung.

Neues Kommunales Finanzmanagement

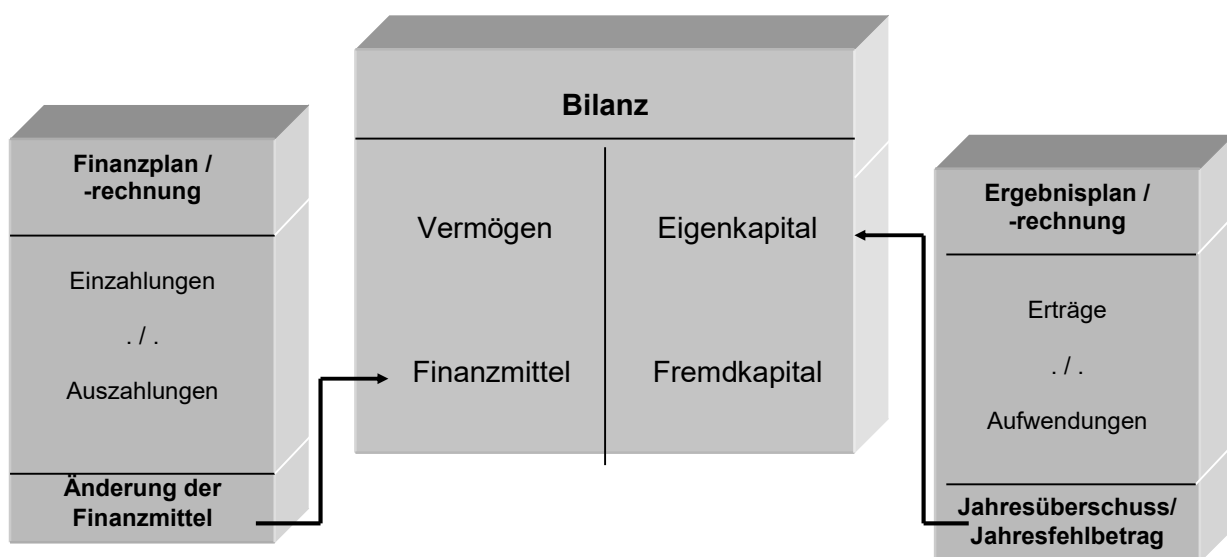
Die Gemeinde Rosendahl hat zum 01.01.2006 das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) eingeführt, d. h. die Haushaltswirtschaft der Gemeinde wird auf der Grundlage des am 1. Januar 2005 in Kraft getretenen NKF-Gesetzes und damit in Anlehnung an das Handelsgesetzbuch und den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung (sog. GOB) geführt. Damit gehörte die Gemeinde Rosendahl zu den ersten Gemeinden im Kreis Coesfeld, die das neue Haushaltsrecht flächendeckend anwendeten. Mit Wirkung vom 01.01.2009 ist das NKF für alle Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen verbindlich geworden.

Das NKF-Gesetz trifft als Artikel-Gesetz zunächst die grundlegenden Regelungen zur verbindlichen Einführung des NKF und setzt in weiteren Artikeln die sich durch die Einführung ergebenden Anpassungserfordernisse bei einer Vielzahl von Gesetzen und Verordnungen um. Eine umfassende Änderung hat dabei die Gemeindeordnung NW im Teil 8 „Haushaltswirtschaft“ erfahren. Die auf § 133 der Gemeindeordnung fußende Gemeindehaushaltsverordnung wurde in diesem Zusammenhang vollständig neu gefasst. Durch Verabschiedung des 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes vom 08.09.2012 wurden diese Grundlagen angepasst. Mit Erlass des 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes im Dezember 2018 wurden die Regelungen ein weiteres Mal überarbeitet. In diesem Rahmen wurde die Gemeindehaushaltsverordnung durch die Kommunalhaushaltsverordnung zum 01.01.2019 abgelöst.

NKF-Gesetz, Gemeindeordnung und Kommunalhaushaltsverordnung bilden die wesentliche Grundlage für die Haushaltswirtschaft der Kommunen. Das NKF lehnt sich zwar, wie bereits angesprochen, an das Handelsgesetzbuch und die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung an, trägt aber zusätzlich den kommunalspezifischen Anforderungen Rechnung.

Das für die Planung und Rechnungslegung der Gemeinden nunmehr geltende sog. Drei-Komponenten-System wurde in den Vorberichten zu den bisherigen NKF-Haushalten bereits ausführlich erläutert. Wegen seiner grundsätzlichen Bedeutung wird es nachfolgend nochmals kurz veranschaulicht und erläutert:

Das Drei-Komponenten-System



Der **Ergebnisplan** ist als Planungsinstrument der wichtigste Bestandteil des neuen Haushaltsrechts.

Er beinhaltet alle Erträge und Aufwendungen in einer Planungsperiode und gibt einen Gesamtüberblick über die voraussichtliche finanzwirtschaftliche Entwicklung der Gemeinde.

Die Ergebnisplanung entspricht weitgehend der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Sie erfasst periodengerecht Aufwendungen und Erträge und bildet damit das Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch ab.

Dabei wird im Gegensatz zum kameralen Haushalt auf den Entstehungszeitpunkt abgestellt, d.h. Erträge und Aufwendungen sind der Rechnungsperiode zuzuordnen und dementsprechend planerisch zu veranschlagen, in der sie angefallen sind. Der Zeitpunkt der jeweiligen kassenmäßigen Abwicklung ist unerheblich.

An dem ausgewiesenen Ergebnis des Ergebnisplanes ist ablesbar, ob sich das Eigenkapital voraussichtlich erhöht (Planungsüberschuss) oder vermindert (Planungsfehlbetrag).

Durch die Abbildung mehrerer Planungsjahre wird die mittelfristige Finanzplanung in die konkrete Haushaltsplanung einbezogen und damit deutlich aufgewertet.

Der **Finanzplan** beinhaltet alle Einzahlungen und Auszahlungen, sowohl derjenigen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit als auch derjenigen aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit. Er stellt somit die planerische Veränderung des Geldvermögens bzw. der Kassenliquidität dar. Der Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit im Finanzplan ist in begrenztem Umfang vergleichbar mit dem früheren kameralen Verwaltungshaushalt.

Der Finanzplan weist die Investitionsplanung der Gemeinde und deren Finanzierung sowohl für das Planjahr als auch die drei Folgejahre aus. Insbesondere stellt der Finanzplan dar, inwieweit sich der Finanzmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit oder aber aus Investitionstätigkeit ergibt und inwieweit der Fehlbetrag aus Investitionstätigkeit durch Kreditfinanzierung gedeckt werden kann bzw. muss.

Für die Finanzplanung ist wie im bisherigen kameralen Haushalt auf die Kassenwirksamkeit innerhalb des Haushaltsjahres abzustellen. Da Haushaltsjahr und Kalenderjahr hier identisch sind, sind in der Finanzplanung lediglich bis zum 31.12. eines Jahres eingehende bzw. abfließende Zahlungsbeträge zu erfassen.

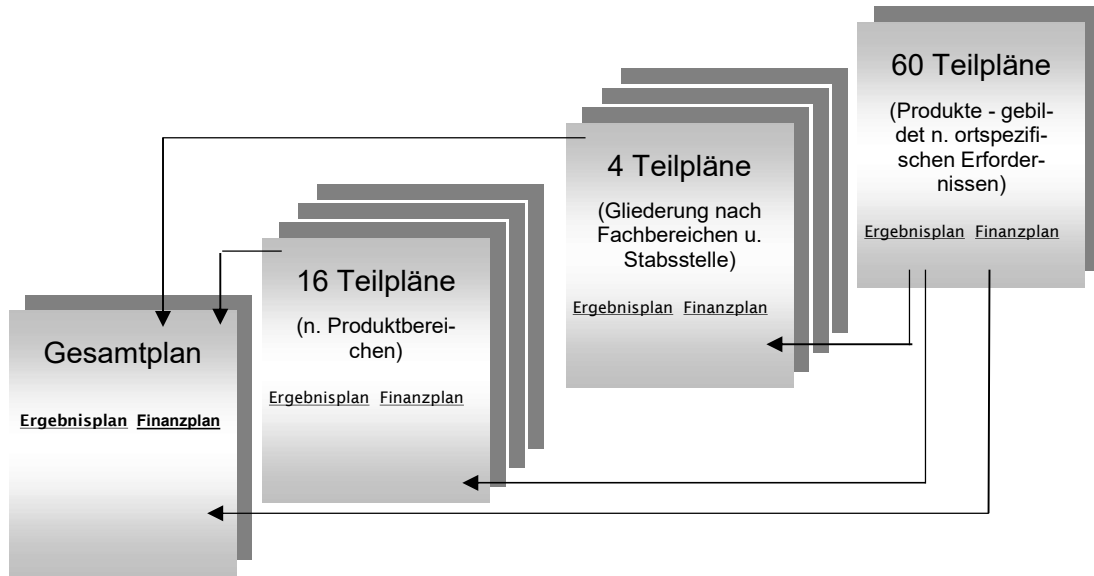
Die **Bilanz** ist Teil des Jahresabschlusses und weist das Vermögen (Mittelverwendung) und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital (Mittelherkunft) stichtagsbezogen nach. Auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz befinden sich in enger Anlehnung an das HGB das Anlage- und Umlaufvermögen der Gemeinde, sowie die Forderungen gegenüber Dritten. Auf der Passivseite werden das Eigenkapital und das Fremdkapital (Sonderposten, Rückstellungen und Verbindlichkeiten) ausgewiesen.

Aufbau und Struktur des NKF-Haushaltes

Im NKF bilden die Produkte das zentrale Element für die finanzwirtschaftliche Ausrichtung des Verwaltungshandelns.

Der Gesetzgeber hat 17 Produktbereiche verbindlich vorgeschrieben, die darunter liegenden Ebenen sind individuell gestaltbar. Damit hat der Gesetzgeber zugelassen, die Teilpläne unterhalb der Produktbereiche, somit die Ebene der Produktgruppen und Produkte, eigenverantwortlich nach den örtlichen Bedürfnissen zu untergliedern. Für die Gemeinde Rosendahl erfolgt eine Gliederung der gebildeten 60 Produkte nach dem Verantwortungsbereich „Fachbereiche bzw. Stabsstelle“.

Ergebnisabbildungen und -zusammenfassungen im NKF-Haushalt



Die jeweiligen Fachbereiche sowie die Stabsstelle bewirtschaften die nachfolgend angegebene Anzahl von Produkten:

Stabsstelle:	Wirtschaftsförderung und Grundstücksmanagement	2 Produkte
Fachbereich I:	Zentraler Service und Finanzen	30 Produkte
Fachbereich II:	Planen und Bauen	12 Produkte.
Fachbereich III:	Ordnung und Soziales	16 Produkte

Die Kennung der Produkte erfolgt alphanumerisch; in ihr ist sowohl der Verantwortungsbereich „Fachbereich“ als auch der Produktbereich abgebildet. Diese Kennung ermöglicht die Zusammenfassung von Produktergebnissen sowohl nach Verantwortungsbereichen (z. B. Teilplan für Fachbereich I „Zentraler Service und Finanzen“) als auch die Zusammenfassung von Produktergebnissen zu Teilplänen nach den gesetzlich festgelegten Produktbereichen (z. B. Teilplan für Produktbereich 01 „Innere Verwaltung“). Für die tägliche Handhabung des Haushaltsplanes wurden die Produkte außerdem mit lfd. Nummern 1 – 61 versehen.

Beispiel:	I /	Zentraler Service und Finanzen
	01.	Produktbereich „Innere Verwaltung“
	001	Politische Organe und Gremien.

Kosten- und Leistungsrechnung

Zur Unterstützung der Verwaltungssteuerung und für die Beurteilung der Wirtschaftlichkeit und Leistungsfähigkeit wurde inzwischen eine umfassende Kosten- und Leistungsrechnung aufgebaut.

Ziele, Kennzahlen, 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 Verfahrens zur Aufstellung des Haushaltsplans vereinbart. Um die Zielerreichung überprüfen zu können, sind zielbezogene quantitative und qualitative Leistungskennzahlen zu vereinbaren und festzulegen.

Durch ein aussagekräftiges Berichtswesen ist dann die Zielerreichung im Jahresverlauf zu überprüfen und ggf. steuernd einzugreifen.

Interne Leistungsverrechnungen

Interne Leistungsverrechnungen werden im Haushalt 2023 wie in den Vorjahren bei den einzelnen Produkten wie folgt abgebildet:

- 1.) Weitergabe von Leistungsanteilen der Produkte „Zentrale Dienste“, „Finanzbuchhaltung“, „Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen“ und „Steuern, Abgaben und Entgelte“ an die Produkte, bei denen wegen ihrer Gebührenfinanzierung dieser Aufwand in die Gebührekalkulationen einzubeziehen ist.
 - 2.) Weitergabe des beim Produkt „Gebäudemanagement“ veranschlagten Bewirtschaftungs-, Unterhaltungs- und Abschreibungsaufwands für die gemeindlichen Gebäude und Anlagen, die anderen Produkten eindeutig zugeordnet werden können (Beispiel: Aufwand für Feuerwehrgerätehäuser zum Produkt „Freiwillige Feuerwehr und Feuerschutz“).
 - 3.) Weitergabe der Leistungsanteile für Hausmeisterdienstleistungen (Personalaufwendungen sowie sonstige Aufwendungen speziell der Hausmeister aus dem Produkt „Gebäudemanagement“ an die jeweiligen Produkte, für die Leistungen erbracht werden, auf der Grundlage einer Kosten- und Leistungsrechnung).
 - 4.) Weitergabe der Leistungen des Bauhofs an die jeweiligen Produkte, für die Leistungen erbracht werden (Grundlage bildet auch hier die Kosten- und Leistungsrechnung).
 - 5.) Weitergabe der beim Produkt „IT – Informationstechnik und Telekommunikation“ veranschlagten Telekommunikationsaufwendungen an die jeweiligen Produkte.
-

Haushaltsausgleich im NKF

Im NKF-Haushalt bezieht sich der **Haushaltsausgleich nicht mehr auf die Sicherung des Geldbestands**, sondern auf die **Sicherung des Vermögensbestands**. Maßgebend für den Haushaltsausgleich ist die Ergebnisrechnung.

Das Konzept des Haushaltsausgleichs im NKF berücksichtigt 3 Komponenten:

1. Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrags der Aufwendungen erreicht oder übersteigt (Saldo des Ergebnisplans: **Ertrag \geq Aufwand** (§ 75 Abs. 2 Satz 2 GO),
 2. Der Haushalt gilt als ausgeglichen, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können (§ 75 Abs. 2 Satz 3 GO).
(Fiktion des Haushaltsausgleiches durch die „Ausgleichsrücklage“)
 3. Der Haushalt ist nicht ausgeglichen, wenn die allgemeine Rücklage (in der Planung oder Rechnung) über die Ausgleichsrücklage hinaus verringert werden muss.
-

Vorbericht

zum Haushaltsplan 2023

gemäß § 7 KomHVO NRW

Gliederung

A. Inhalt des Vorberichts

B. Allgemeine Erläuterungen

C. Ziele und Strategien der Kommune

D. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

1. Überblick über die Haushaltswirtschaft 2022
2. Ausblick auf die Haushaltswirtschaft 2023
 - 2.1 Allgemeines
 - 2.2 NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz
 - 2.3 Kreditbedarf
 - 2.4 Entwicklung des Eigenkapitals und der Jahresergebnisse
 - 2.5 Globaler Minderaufwand
 - 2.6 Ermächtigungsübertragungen
 - 2.7 Neuregelung des § 2b UStG

E. Erläuterungen zum Ergebnisplan

1. Allgemeines
 2. Aufteilung der Erträge auf Basis der Kontenklasse 4
 3. Aufteilung der Aufwendungen auf Basis der Kontenklasse 5
 4. Einzelpositionen des Ergebnisplanes – Ordentliche Erträge
 - 4.1 Steuern und ähnliche Abgaben (Kontengruppe 40)
 - 4.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Kontengruppe 41)
 - 4.3 Sonstige Transfererträge (Kontengruppe 42)
 - 4.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppe 43)
 - 4.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppe 440 – 446)
 - 4.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Kontengruppe 448)
 - 4.7 Sonstige ordentliche Erträge (Kontengruppe 45)
 - 4.8 Aktivierte Eigenleistungen (Kontengruppe 47)
 - 4.9 Außerordentliche Erträge
 5. Einzelpositionen des Ergebnisplanes – Ordentliche Aufwendungen
 - 5.1 Personalaufwendungen (Kontengruppe 50)
 - 5.2 Versorgungsaufwendungen (Kontengruppe 51)
 - 5.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kontengruppe 52)
 - 5.4 Bilanzielle Abschreibungen (Kontengruppe 57)
 - 5.5 Transferaufwendungen (Kontengruppe 53)
 - 5.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen (Kontengruppe 54)
 6. Einzelpositionen (Finanzerträge und -aufwendungen)
 - 6.1 Finanzerträge (Kontengruppe 46)
 - 6.2 Zinsen u. ä. Aufwendungen (Kontengruppe 55)
-

F. Erläuterungen zum Finanzplan

1. Allgemeines
2. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit
3. Saldo aus Investitionstätigkeit
 - 3.1 Allgemeines
 - 3.2 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit
 - 3.3 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

G. Erläuterungen zum Vermögen, Verbindlichkeiten, Bürgschaften

1. Entwicklung des Vermögens
2. Entwicklung der Verbindlichkeiten
3. Aufstellung der Bürgschaften

H. Belastungen aus Beteiligungen

1. Beteiligungen an Sondervermögen
2. Beteiligungen im Rahmen interkommunaler Zusammenarbeit
3. Beteiligungen an Unternehmen
4. Weitere mögliche haushaltswirtschaftliche Belastungen

I. Verpflichtungsermächtigungen

J. Schuldenstand / Kreditentwicklung

1. Allgemeines
2. Investitionskredite
3. Liquiditätskredite

K. Saldo des Finanzplans / Liquiditätsentwicklung

A. Inhalt des Vorberichtes

Der Vorbericht stellt eine wichtige Informationsquelle für die politischen Gremien, die Öffentlichkeit und die Aufsichtsbehörde zur Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde Rosendahl dar.

Gemäß § 7 Absatz 1 KomHVO NRW soll der Vorbericht einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben und die Entwicklung und die aktuelle Lage der Kommune anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darstellen.

§ 7 Abs. 2 KomHVO NRW enthält eine detaillierte Aufstellung darüber, welche Informationen ein Vorbericht enthalten soll. Demnach soll der Vorbericht auf folgende Daten eingehen:

- die wesentlichen Ziele und Strategien der Kommune und die Änderungen gegenüber dem Vorjahr,
- die wesentlichen Erträge und Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, das Vermögen, die Verbindlichkeiten, die Zinsbelastungen und die Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften jeweils für das Vorvorjahr, das Vorjahr, das Haushaltsjahr sowie die Entwicklung im mittelfristigen Planungszeitraum,
- die Entwicklung des Jahresergebnisses und des Eigenkapitals im Planungszeitraum sowie das Verhältnis dieser Entwicklung zum Deckungsbedarf des Finanzplans,
- die wesentlichen Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen sowie deren Auswirkung auf die Folgejahre,
- die Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit des Finanzplans unter besonderer Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung inklusive eines darzustellenden Abbaupfades,
- die vorgesehene Verwirklichung und Entwicklung von Maßnahmen aus einem Haushaltssicherungskonzept, soweit eines aufgestellt werden musste,
- die wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen, insbesondere aus Eigenkapitalausstattung und Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, aus Straßenentwässerungskostenanteilen, aus der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie aus Gewährverträgen für
 - o Sondervermögen der Kommune,
 - o Formen interkommunaler Zusammenarbeit,
 - o unmittelbare und mittelbare Beteiligungen der Kommune.

Einzelne Bereiche aus der vorgenannten Auflistung gem. § 7 KomHVO NRW werden zusammengefasst dargestellt.

B. Allgemeine Erläuterungen

Der Haushalts 2023 basiert u. a. auf dem verabschiedeten Gemeindefinanzierungsgesetz 2023 (GFG 2023), auf den Orientierungsdaten des Landes Nordrhein-Westfalen zur Entwicklung der Steuereinnahmen sowie der Festsetzung der Werte der Kreisumlage für das Haushaltsjahr 2023.

Darüber hinaus stützen sich die Ansatzermittlung und die mittelfristige Finanzplanung der Jahre 2023 bis 2026 grundsätzlich auf Erfahrungswerte aus Vorjahren unter Berücksichtigung besonderer Entwicklungen in der Gemeinde Rosendahl.

C. Ziele und Strategien der Kommune

Die Gemeinde Rosendahl hat grundsätzlich ihre Haushaltswirtschaft nach § 75 GO NRW so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Der Haushalt muss in jedem Jahr der Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Nur im Falle einer dauerhaft ausgeglichenen Haushaltswirtschaft ist eine generationengerechte Verteilung der Haushaltsmittel gegeben. Investitionen sollen vor dem Hintergrund des demografischen Wandels betrachtet und nachhaltig geplant werden.

Finanz- und haushaltspolitische Ziele für die Gemeinde Rosendahl können danach folglich nur sein:

- Eigenkapital erhalten und Überschuldung vermeiden,
- Haushaltsausgleich erreichen,
- Handlungsspielräume erhalten,
- konsequent weiteren Schuldenabbau betreiben,
- gemeindliches Vermögen erhalten,
- mögliche Fördermittel nutzen und maßvoll investieren sowie
- die Einwohnerzahl und die Gebühren soweit wie möglich stabil halten, damit die Kosten nicht auf weniger Einwohner*innen verteilt werden müssen.

Darüber hinaus sollen die in den einzelnen Produkten genannten Ziele umgesetzt, stetig kontrolliert und gegebenenfalls weiterentwickelt werden.

Im Haushalt für das Jahr 2023 ist für den Planungszeitraum für das Jahr 2023 sowie für die Jahre 2024 bis 2026 jeweils ein Fehlbetrag im Ergebnisplan geplant. Seit dem Jahr 2013 konnten mit Ausnahme des Jahres 2017 positive Jahresergebnisse ausgewiesen werden. Der Planwert für das Jahr 2022 ist ebenfalls negativ, es kann aber nach aktuellen Kenntnissen davon ausgegangen werden, dass dieser deutlich positiver als geplant ausfallen wird. Vor diesem Hintergrund können die vorgenannten Ziele für die Gemeinde Rosendahl voraussichtlich eingehalten und mit ein paar Einschränkungen auch in den Folgejahren umgesetzt werden. Die negative Entwicklung ergibt sich maßgeblich durch die deutlich steigende Kreisumlagezahllast ab 2023, Auswirkungen der durch den Ukraine-Krieg bedingten deutlichen Preissteigerungen, die deutlich gestiegene Inflation sowie die weiteren Auswirkungen der Corona-Pandemie.

D. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

1. Überblick über das Haushaltsjahr 2022

Der Rat der Gemeinde Rosendahl hat in seiner Sitzung am 03.03.2022 die Haushaltssatzung nebst Haushaltsplan beschlossen.

Der Haushaltsplan 2022 schließt im

Ergebnisplan mit einem Ergebnissaldo von -862.930 €

ab und sieht im

Finanzplan einen Liquiditätssaldo von -9.082.330 €

vor.

Kreditaufnahmen für Investitionen wurden im Haushalt 2022 in Höhe von 3.000.000 € als allgemeines Finanzierungsmittel veranschlagt.

Die Haushaltssatzung sowie die Anlagen wurden dem Kreis Coesfeld gemäß § 80 Abs. 5 GO NRW i. V. m. § 4 Abs. 6 des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes (NKF-CIG) am 04.03.2022 angezeigt.

Mit Schreiben vom 23.03.2022 hat der Kreis die Haushaltssatzung sowie den Haushaltsplan zur Kenntnis genommen. Bedenken gegen die beschlossene Haushaltssatzung wurden nicht erhoben.

Der Ausbruch der Corona-Pandemie im Frühjahr 2020 führte weltweit zu erheblichen wirtschaftlichen Folgen. Auch im dritten Jahr der Pandemie sind die Auswirkungen auf nahezu alle Bereiche unserer Gesellschaft immer noch spürbar. Es zeichnet sich ab, dass die kommunalen Haushalte bis in das Jahr 2023 durch die Corona-Pandemie belastet werden. Neben den Mehraufwendungen zur Verminderung des Ansteckungsrisikos wirken sich die Beeinträchtigung von weltweiten Lieferketten sowie das geänderte Verhalten von Nutzern öffentlicher Einrichtungen negativ auf die Haushalte aus.

Darüber hinaus sind zusätzliche Belastungen durch den seit dem 24. Februar 2022 andauernden Krieges Russlands gegen die Ukraine zu verzeichnen. Die Unterbringung von schutzsuchenden Personen aus der Ukraine sowie die steigenden Kosten der Energieversorgung und der damit verbundene starke Anstieg der Inflationsrate in der Eurozone belasten in hohem Maße die kommunalen Haushalte.

Mit Stand vom 30.06.2022, 30.09.2022 sowie 15./31.12.2022 wurden bzw. werden dem Rat Finanzzwischenberichte über Einnahmen und Ausgaben im Zusammenhang mit der Aufnahme und Unterbringung von Schutzsuchenden gemäß der Verordnung zur Anwendung des Kommunalhaushaltsrechts im Zusammenhang mit Maßnahmen zur Aufnahme und Unterbringung von anlässlich des Krieges in der Ukraine eingereisten Personen in den Kommunen im Land NRW vorgelegt.

Die Isolierung von außerordentlichen Haushaltsbelastungen wird durch eine Weiterentwicklung des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes (NKF-CIG) zum NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) modifiziert. Demnach soll die Isolierung coronabedingter Finanzschäden letztmalig im Haushaltsjahr 2023 vorgenommen werden. Im Rahmen dieser Änderung ist jedoch eine zusätzliche Isolierung der Belastungen der kommunalen Haushalte

durch den Krieg Russlands gegen die Ukraine sowie von Energiekostensteigerungen für die Haushaltsjahre 2022 bis 2026 vorgesehen.

Das NKF-CUIG sieht vor, dass diese isolierten Finanzschäden als immaterieller Vermögensgegenstand in der gemeindlichen Bilanz aktiviert und ab 2026 über längstens 50 Jahre abgeschrieben werden. Alternativ besteht die Möglichkeit, diese Bilanzierungshilfe einmalig ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital (Allgemeine Rücklage) erfolgsneutral auszubuchen. Über diese Entscheidung ist ein Beschluss des Rates bei der Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 herbeizuführen.

Zum aktuellen Zeitpunkt wird allerdings trotz allem davon ausgegangen, dass sich der geplante Jahresfehlbetrag 2022 in Höhe von 862.930 € insgesamt um mindestens 2.000.000 € auf einen Jahresüberschuss vermutlich oberhalb 1.000.000 € verbessern wird. Dies resultiert unter anderem aus Einsparungen bzw. nicht durchgeführten Maßnahmen im Bereich Sach- und Dienstleistungen sowie deutlichen Mehrerträgen bei der Gewerbesteuer vor allem aus Veranlagungen aus Vorjahren.

2. Ausblick auf die Haushaltswirtschaft 2023

2.1 Allgemeines

Der **Gesamtbetrag der Erträge** im Ergebnisplan ist in der Haushaltssatzung mit **27.068.110 €** festgesetzt, der **Gesamtbetrag der Aufwendungen** mit **29.225.720 €**. Damit sind die Erträge um **2.157.610 €** niedriger als die Aufwendungen. Dabei ist zu beachten, dass in dem Gesamtbetrag der Erträge außerordentliche Erträge gem. § 4 NKF-CUIG i. H. v. **308.000 €** enthalten sind.

Der originäre Haushaltsausgleich ist somit nicht hergestellt. Nach § 75 Abs. 2 GO NRW gilt der Haushalt dann als ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrags der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Die Ausgleichsrücklage der Gemeinde Rosendahl weist zum 31.12.2021 einen Bestand in Höhe von 18.348.077 € aus. Der vorgenannte Bestand setzt sich zusammen aus dem Jahresüberschuss 2013 in Höhe von 635.325 €, dem Jahresüberschuss 2014 in Höhe von 871.378 €, dem Jahresüberschuss 2015 in Höhe von 647.944 €, dem Jahresüberschuss 2016 in Höhe von 8.278.860, dem Fehlbetrag 2017 in Höhe von 1.548.075 €, dem Überschuss 2018 in Höhe von 3.531.437 €, dem Überschuss 2019 in Höhe von 1.429.698 €, dem Überschuss 2020 in Höhe von 2.456.992 € sowie dem Überschuss 2021 in Höhe von 2.044.517 €. Der geplante Fehlbetrag 2022 in Höhe von 862.930 € wird sich vorbehaltlich der Jahresabschlussbuchungen um mindestens 2.000.000 € auf einen Jahresüberschuss in zuvor beschriebener Dimension verbessern. Dieser Jahresüberschuss kann voraussichtlich ebenfalls der Ausgleichsrücklage zugeführt werden. Der Bestand der Ausgleichsrücklage beträgt daher zum 01.01.2022 voraussichtlich mehr als 19 Mio. €. Der geplante Fehlbetrag für 2023 in Höhe von 2.157.610 € kann aus dem Bestand daher komplett gedeckt werden. Der Haushaltsausgleich gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW ist somit „fiktiv“ gegeben.

Nach derzeitigem Stand ergeben sich im Finanzplanungszeitraum Fehlbeträge für den Ergebnisplan im Jahr 2024 in Höhe von 899.520 €, im Jahr 2025 in Höhe von 315.710 € sowie im Jahr 2026 in Höhe von 788.015 €. Die geplanten Fehlbeträge in Höhe von insgesamt

2.003.245 € werden ebenfalls durch Entnahme aus der Ausgleichrücklage gedeckt werden können.

Nach § 80 Abs. 5 GO NRW ist die vom Rat beschlossene Haushaltssatzung mit ihren Anlagen der Aufsichtsbehörde anzuzeigen.

Bis zur Bekanntmachung der Haushaltssatzung gilt die vorläufige Haushaltsführung.

Im Finanzplan werden der **Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** auf **24.122.990 €** und der **Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** auf **26.870.975 €** festgesetzt. Im Resultat ergibt sich somit ein negativer Saldo/Zahlungsstrom aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von **2.747.985 €**.

Der **Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** in 2023 beträgt **3.642.170 €**, der **Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** **17.686.100 €**. Damit übersteigen die Auszahlungen die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit um **14.043.930 €**.

Zur flexiblen Bewirtschaftung von Investitionen lässt das gemeindliche Haushaltsrecht zu, Verpflichtungen im laufenden Haushaltsjahr einzugehen, die erst in den folgenden Haushaltsjahren für Investitionen zahlungswirksam werden. Hierzu ist eine entsprechende Ermächtigung im Haushaltsplan erforderlich. Im Haushalt 2023 sind in § 3 **Verpflichtungsermächtigungen** in Höhe von **17.005.500 €** vorgesehen.

Die Haushaltssatzung 2023 sieht in § 6 die Beibehaltung der bisher gültigen **Realsteuerhebesätze** vor. Diese betragen derzeit

- für die Grundsteuer A = 260 v. H.
- für die Grundsteuer B = 495 v. H.
- für die Gewerbesteuer = 460 v. H. .

Die Steuerhebesätze der Gemeinde Rosendahl liegen über den fiktiven Hebesätzen im GFG 2023, das heißt oberhalb der Hebesätze, die das Land NRW bei der Ermittlung der Steuerkraft jeder Gemeinde unterstellt. Das Steueraufkommen, welches oberhalb der fiktiven Hebesätze liegt, findet keine Berücksichtigung bei der Bedarfsermittlung für die Schlüsselzuweisungen nach dem GFG.

Die fiktiven Hebesätze werden seit dem GFG 2022 differenziert nach kreisfreien Städten sowie den kreisangehörigen Städten und Gemeinden berechnet.

Demnach gelten folgende fiktive Hebesätze im GFG 2023:

Steuerart	Fiktive Hebesätze für Kreisangehörige Städte und Gemeinden	Fiktive Hebesätze für Kreisfreie Städte
Grundsteuer A	254 v. H.	240 v. H.
Grundsteuer B	493 v. H.	524 v. H.
Gewerbesteuer	416 v. H.	436 v. H.

2.2 NKF- COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz

Gem. § 4 NKF-CUIG ist bei der Aufstellung der Haushaltssatzung für das **Jahr 2023** die Summe der auf das Haushaltsjahr infolge der Corona-Pandemie sowie des Krieges Russlands gegen die Ukraine entfallenden Haushaltsbelastung zu prognostizieren und als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan aufzunehmen. Hierzu werden die Ansätze des vorliegenden Haushaltsplans 2023 für das Jahr 2023 den Ansätzen im Haushalt 2020 für das Haushaltsjahr 2023 auf der Ebene des Ergebnisplans gegenübergestellt.

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Planung 2023 in 2020	Abwei- chung aufgrund Corona- Pandemie	Abwei- chung aufgrund des Ukra- ine- Krieges	Abwei- chung gesamt
	1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	15.871.800	15.506.040	0	0	365.760
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.014.335	2.444.365	0	0	569.970
3 + Sonstige Transfererträge	2.000	2.000	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.081.865	4.057.595	0	0	1.024.270
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.503.260	1.247.085	0	0	256.175
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	606.555	466.905	0	0	139.650
7 + Sonstige ordentliche Erträge	459.710	525.715	0	0	-66.005
10 = Ordentliche Erträge	26.539.525	24.249.705	0	0	2.289.820
11 – Personalaufwendungen	4.617.745	4.162.025	0	34.000	455.720
12 – Versorgungsaufwendungen	553.070	614.180	0	0	-61.110
13 – Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	8.287.125	5.660.635	15.000	259.000	2.626.490
521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	914.400	456.800	0	50.000	457.600
524192 Sonst. Bewirtschaftungskosten	104.700	112.000	15.000	0	-7.300
525100 Treibstoffe	61.700	50.400	0	7.000	11.300
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	345.700	150.350	0	50.000	195.350
527950 Schülerbeförderungskosten	521.000	393.000	0	152.000	128.000
14 – Bilanzielle Abschreibungen	2.521.450	2.773.445	0	0	-251.995
15 – Transferaufwendungen	11.276.280	9.171.205	0	0	2.105.075
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.812.410	1.447.190	0	0	365.220
17 = Ordentliche Aufwendungen	29.068.080	23.828.680	15.000	293.000	5.239.400
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-2.528.555	421.025	-15.000	-293.000	-2.949.580
19 + Finanzerträge	220.585	20.625	0	0	199.960
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	157.640	162.575	0	0	-4.935
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	62.945	-141.950	0	0	204.895
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-2.465.610	279.075	-15.000	-293.000	-2.744.685
23 = Jahresergebnis	-2.465.610	279.075	-15.000	-293.000	-2.744.685

Die prognostizierten Mehraufwendungen bei den Personalaufwendungen in Höhe von 34.000 € betreffen die Personalaufwendungen für die zusätzliche Stelle einer Dolmetscherin für die ukrainische Sprache sowie 50 % einer zusätzlichen Stelle im Bereich SGB II.

Im Bereich der Sach- und Dienstleistungen werden Mehraufwendungen für die bauliche Herichtung von zusätzlichen Unterkünften (50.000 €) sowie für die Ausstattung mit Mobiliar (50.000 €) prognostiziert.

Darüber hinaus werden Mehraufwendungen für die Schülerbeförderungskosten (152.000 €) sowie für Treibstoffe (7.000 €) aufgrund von angekündigten Preissteigerungen erwartet.

Für das **Jahr 2024** stellen sich die Mehraufwendungen und Mindererträge aufgrund des Krieges gegen die Ukraine voraussichtlich folgendermaßen dar:

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Planung 2023 in 2020	Abweichung aufgrund des Ukraine- Krieges	Abweichung gesamt
	1	2	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	16.048.900	15.506.040	0	542.860
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.643.535	2.444.365	0	199.170
3 + Sonstige Transfererträge	2.000	2.000	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.027.300	4.057.595	0	969.705
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.498.610	1.247.085	0	251.525
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	543.105	466.905	0	76.200
7 + Sonstige ordentliche Erträge	744.475	525.715	0	218.760
10 = Ordentliche Erträge	26.507.925	24.249.705	0	2.258.220
11 – Personalaufwendungen	4.743.495	4.162.025	34.900	581.470
12 – Versorgungsaufwendungen	571.920	614.180	0	-42.260
13 – Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	6.682.445	5.660.635	312.600	1.021.810
521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	501.000	456.800	50.000	44.200
524120 Gas und sonstige Brennstoffe	297.550	192.100	51.500	105.450
525100 Treibstoffe	63.800	50.400	9.100	13.400
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	126.100	150.350	50.000	-24.250
527950 Schülerbeförderungskosten	523.000	393.000	152.000	130.000
14 – Bilanzielle Abschreibungen	2.925.435	2.773.445	0	151.990
15 – Transferaufwendungen	11.132.875	9.171.205	0	1.961.670
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.754.490	1.447.190	0	307.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	27.810.660	23.828.680	347.500	3.981.980
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-1.302.735	421.025	-347.500	-1.723.760
19 + Finanzerträge	199.795	20.625	0	179.170
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	144.080	162.575	0	-18.495
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	55.715	-141.950	0	197.665
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-1.247.020	279.075	-347.500	-1.526.095
23 = Jahresergebnis	-1.247.020	279.075	-347.500	-1.526.095

Wie im Jahr 2023 werden Mehraufwendungen bei den Personalaufwendungen für zusätzlichen Personalbedarf (34.900 €), für die bauliche Herrichtung und Ausstattung von zusätzlichen Unterkünften (100.000 €), für Schülerbeförderungskosten (152.000 €) sowie für Treibstoffe (9.100 €) erwartet.

Die Preise für Gas sind im Jahr 2021 bis zum 31.12.2023 mit dem gemeindlichen Energieversorger vertraglich fixiert worden. Daher wird bei den Gaskosten ab dem Jahr 2024 mit Mehraufwendungen in Höhe von 51.500 € gerechnet.

Für das **Jahr 2025** stellen sich die Mehraufwendungen und Mindererträge aufgrund des Krieges gegen die Ukraine voraussichtlich folgendermaßen dar:

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025	Planung 2023 in 2020	Abweichung aufgrund des Ukraine- Krieges	Abweichung gesamt
	1	2	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	16.420.000	15.506.040	0	913.960
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.974.085	2.444.365	0	529.720
3 + Sonstige Transfererträge	2.000	2.000	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.082.905	4.057.595	0	1.025.310
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.494.860	1.247.085	0	247.775
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	545.975	466.905	0	79.070
7 + Sonstige ordentliche Erträge	784.715	525.715	0	259.000
10 = Ordentliche Erträge	27.304.540	24.249.705	0	3.054.835
11 – Personalaufwendungen	4.831.955	4.162.025	35.800	669.930
12 – Versorgungsaufwendungen	593.070	614.180	0	-21.110
13 – Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	6.605.805	5.660.635	444.600	945.170
521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	261.800	456.800	50.000	-195.000
524110 Stromkosten	573.380	466.620	131.400	106.760
524120 Gas und sonstige Brennstoffe	297.550	192.100	51.500	105.450
525100 Treibstoffe	65.900	50.400	9.700	15.500
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	126.600	150.350	50.000	-23.750
527950 Schülerbeförderungskosten	525.000	393.000	152.000	132.000
14 – Bilanzielle Abschreibungen	3.167.735	2.773.445	0	394.290
15 – Transferaufwendungen	11.145.085	9.171.205	0	1.973.880
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.755.680	1.447.190	0	308.490
17 = Ordentliche Aufwendungen	28.099.330	23.828.680	480.400	4.270.650
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-794.790	421.025	-480.400	-1.215.815
19 + Finanzerträge	128.980	20.625	0	108.355
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	130.300	162.575	0	-32.275
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-1.320	-141.950	0	140.630
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-796.110	279.075	-480.400	-1.075.185
23 = Jahresergebnis	-796.110	279.075	-480.400	-1.075.185

Wie im Jahr 2023 werden Mehraufwendungen bei den Personalaufwendungen für zusätzlichen Personalbedarf (35.800 €), für die bauliche Herrichtung und Ausstattung von zusätzlichen Unterkünften (100.000 €), für Schülerbeförderungskosten (152.000 €), für Treibstoffe (9.700 €) sowie für Gas und sonstige Brennstoffe (51.500 €) erwartet.

Im Jahr 2021 sind die Preise für Strom bis zum 31.12.2024 mit dem gemeindlichen Energieversorger vertraglich fixiert worden. Daher werden im Jahr 2025 Mehraufwendungen für Strom in Höhe von 131.400 € prognostiziert.

Für das **Jahr 2026** stellen sich die Mehraufwendungen und Mindererträge aufgrund des Krieges gegen die Ukraine voraussichtlich folgendermaßen dar:

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Planung 2023 in 2020	Abweichung aufgrund des Ukraine- Krieges	Abweichung gesamt
	1	2	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	16.565.000	15.506.040	0	1.058.960
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.834.305	2.444.365	0	389.940
3 + Sonstige Transfererträge	2.000	2.000	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.103.505	4.057.595	0	1.045.910
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.495.210	1.247.085	0	248.125
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	536.805	466.905	0	69.900
7 + Sonstige ordentliche Erträge	778.635	525.715	0	252.920
10 = Ordentliche Erträge	27.315.460	24.249.705	0	3.065.755
11 – Personalaufwendungen	4.967.880	4.162.025	36.700	805.855
12 – Versorgungsaufwendungen	615.800	614.180	0	1.620
13 – Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	6.672.455	5.660.635	444.600	1.011.820
521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	350.800	456.800	50.000	-106.000
524110 Stromkosten	573.380	466.620	131.400	106.760
524120 Gas und sonstige Brennstoffe	297.550	192.100	51.500	105.450
525100 Treibstoffe	65.900	50.400	9.700	15.500
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	127.100	150.350	50.000	-23.250
527950 Schülerbeförderungskosten	525.000	393.000	152.000	132.000
14 – Bilanzielle Abschreibungen	3.219.105	2.773.445	0	445.660
15 – Transferaufwendungen	11.352.925	9.171.205	0	2.181.720
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.748.750	1.447.190	0	301.560
17 = Ordentliche Aufwendungen	28.576.915	23.828.680	481.300	4.748.235
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-1.261.455	421.025	-481.300	-1.682.480
19 + Finanzerträge	108.140	20.625	0	87.515
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	116.000	162.575	0	-46.575
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-7.860	-141.950	0	134.090
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-1.269.315	279.075	-481.300	-1.548.390
23 = Jahresergebnis	-1.269.315	279.075	-481.300	-1.548.390

Im Jahr 2026 werden wie in den Jahren 2023 bis 2025 Mehraufwendungen bei den Personalaufwendungen sowie den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen inkl. der Berücksichtigung der entsprechenden Kostensteigerungen für Gas- und Stromkosten erwartet.

2.3 Kreditbedarf

Gemäß § 86 GO NRW dürfen Kredite nur für Investitionen aufgenommen werden. Ein negativer Saldo aus Investitionstätigkeit bildet daher zunächst einmal den absolut maximalen Gesamtbetrag für eine Kreditermächtigung ab.

§ 77 Abs. 4 GO NRW ist dabei allerdings zu berücksichtigen. Danach dürfen Kredite nur aufgenommen werden, wenn eine andere Finanzierung nicht möglich ist oder diese wirtschaftlich oder unzweckmäßig wäre. Eine andere Finanzierung für die Investitionstätigkeit bildet ein positiver Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit. Dieser ist demnach von dem negativen Saldo aus Investitionstätigkeit abzuziehen.

Der verbleibende Betrag bildet den maximal möglichen Kreditbedarf.

Der mögliche Kreditbedarf zur Finanzierung der Investitionstätigkeit kann der nachfolgenden Berechnung entnommen werden:

Zahlungsart	
1. Auszug aus dem Finanzplan	Betrag
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.122.990,00 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.870.975,00 €
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.747.985,00 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.642.170,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.686.100,00 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.043.930,00 €
2. Ermittlung des Kreditbedarfs für Investitionen	
Möglicher Kreditbedarf nach § 86 GO NRW (bei negativem Saldo aus Investitionstätigkeit)	-14.043.930,00 €

Damit kommt für 2023 eine investive Kreditveranschlagung in Höhe von maximal 14.043.930 € in Betracht.

In § 2 der Haushaltssatzung ist eine **Kreditaufnahme** in Höhe von 3.000.000 € vorgesehen. In Anbetracht der zu erwartenden Liquiditätsdefizite für die Jahre 2023 bis 2026 erfolgt die erneute Veranschlagung eines Investitionskredits im Jahr 2023 in Höhe von 3.000.000 €. Für die Folgejahre wird derzeit davon ausgegangen, dass eine investive Kreditaufnahme nicht erforderlich sein wird, da die geplanten Investitionsmaßnahmen erfahrungsgemäß im Planungszeitraum nicht in vollem Umfang ausgeführt oder durch Förderanträge zumindest teilweise Refinanzierungen angestrebt werden. Auch wenn sich augenblicklich die Liquiditätssituation noch als sehr gut darstellt, erfolgt die Veranschlagung des Investitionskredits rein vorsorglich, um ggf. ein Zinsniveau zu sichern und nicht bei einer Kreditaufnahme in Folgejahren deutlich höher jährliche Zinsaufwendungen leisten zu müssen. Des Weiteren kann es im Einzelfall auch sinnvoll sein, trotz ggf. vorhandener Liquidität dennoch einen Kredit aufzunehmen, wenn in Form eines Tilgungsnachlasses eine Förderung eingeworben werden kann. Die für das Jahr 2022 erfolgte Kreditermächtigung, ebenfalls in Höhe von 3.000.000 €, wurde bislang im Jahr 2022 nicht in Anspruch genommen. Diese wird jedoch voraussichtlich mit einem Anteil von 1.000.000 € im ersten Quartal 2023 in Anspruch genommen, um einen zinsfreien Kredit für den Bau von Flüchtlingsunterkünften abrufen zu können.

Der **Höchstbetrag für Kredite zur Liquiditätssicherung** ist in § 5 der Haushaltssatzung rein vorsorglich auf **4.000.000 €** festgesetzt worden. Durch diesen Kreditrahmen kann die jederzeitige Zahlungsfähigkeit sichergestellt werden.

2.4 Entwicklung des Eigenkapitals und der Jahresergebnisse

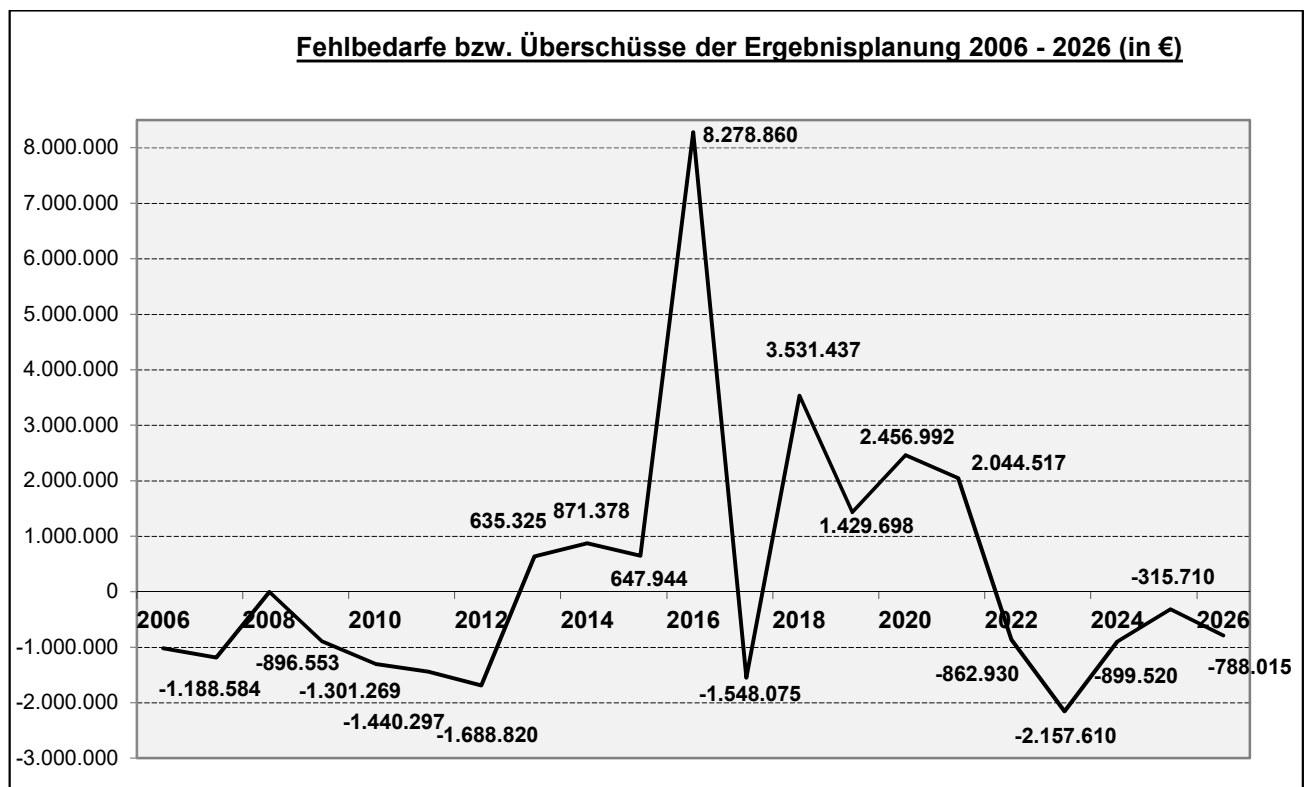
Nachfolgend wird die aus den Jahresergebnissen, Ergebnisprognosen und Haushaltsplanungen abgeleitete voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals für vergangene Jahre und für den Zeitraum der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung dargestellt:

Übersicht über die Entwicklung der Ausgleichs- und der allgemeinen Rücklage (in €)

	Ausgleichs- rücklage	Allgemeine Rücklage	Eigenkapital gesamt
Bestand per 31.12.2017	8.885.432	24.390.551	33.275.983
Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	0	9.529	9.529
Jahresüberschuss 2018 (festg. Jahresabschluss)	3.531.437	0	3.531.437
Bestand per 31.12.2018	12.416.869	24.400.080	36.816.949
Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	0	997	997
Jahresüberschuss 2019 (festg. Jahresabschluss)	1.429.698	0	1.429.698
Bestand per 31.12.2019	13.846.568	24.401.077	38.247.645
Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	0	47.802	47.802
Jahresüberschuss 2020 (festg. Jahresabschluss)	2.456.992	0	2.456.992
<i>Nachrichtlich:</i> <i>Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (1.516.103)</i> <i>Außerordentliche Erträge gem. § 4 NKF-CIG (940.889)</i>			
Bestand per 31.12.2020	16.303.560	24.448.879	40.752.439
Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	0	64.519	64.519
Jahresüberschuss 2021 (festg. Jahresabschluss)	2.044.517	0	2.044.517
<i>Nachrichtlich:</i> <i>Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (1.456.040)</i> <i>Außerordentliche Erträge gem. § 4 NKF-CIG (588.477)</i>			
Bestand per 31.12.2021	18.348.077	24.513.398	42.861.475
Jahresfehlbetrag 2022 (lt. Haushaltsplan 2022)	-862.930	0	-862.930
<i>Nachrichtlich:</i> <i>Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (-1.471.930)</i> <i>Außerordentliche Erträge gem. § 4 NKF-CIG (609.000)</i>			
Bestand per 31.12.2022	17.485.147	24.513.398	41.998.545
Jahresfehlbetrag 2023 (lt. Haushaltsplan 2023)	-2.157.610	0	-2.157.610
<i>Nachrichtlich:</i> <i>Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (-2.465.610)</i> <i>Außerordentliche Erträge gem. § 4 NKF-CUIG (308.000)</i>			

	Ausgleichs- rücklage	Allgemeine Rücklage	Eigenkapital gesamt
Bestand per 31.12.2023	15.327.537	24.513.398	39.840.935
Jahresfehlbetrag 2024 (lt. Haushaltsplan 2023)	-899.520	0	-899.520
<i>Nachrichtlich:</i> Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (-1.247.020) Außerordentliche Erträge gem. § 4 NKF-CUIG (347.500)			
Bestand per 31.12.2024	14.428.017	24.513.398	38.941.415
Jahresfehlbetrag 2025 (lt. Haushaltsplan 2023)	-315.710	0	-315.710
<i>Nachrichtlich:</i> Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (-796.110) Außerordentliche Erträge gem. § 4 NKF-CUIG (480.400)			
Bestand per 31.12.2025	14.112.307	24.513.398	38.625.705
Jahresfehlbetrag 2026 (lt. Haushaltsplan 2023)	-788.015	0	-788.015
<i>Nachrichtlich:</i> Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (-1.269.315) Außerordentliche Erträge gem. § 4 NKF-CUIG (481.300) Umbuchung der Bilanzierungshilfe gem. § 6 NKF-CUIG (Vorschlag: Auflösung der Bilanzierungshilfe in 2026 in voller Summe vorbehaltlich der Absprachen wegen einer ggf. einheitlichen Vorgehensweise auf Kreisebene)		0 -3.755.566	-3.755.566
Bestand per 31.12.2026	13.324.292	20.757.832	34.082.124

Die nachfolgende Grafik zeigt die Jahresfehlbeträge bzw. -überschüsse (bis 2021 tatsächliche Jahresergebnisse / ab 2022 voraussichtliche Jahresergebnisse bzw. Planwerte) im Zeitraum 2006 bis 2026:



Der nachfolgenden Grafik kann die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und der Allgemeinen Rücklage seit 2005 entnommen werden. In den Jahren 2006 bis 2009 wurde die Ausgleichs-

rücklage mit einem Anfangsbestand von 3.020.155 € in vollem Umfang in Anspruch genommen. In den Jahren 2013 bis 2016 und 2018 bis 2021 konnten der Ausgleichsrücklage wieder Überschüsse zugeführt werden. Der Fehlbetrag des Jahres 2017 ist der Ausgleichsrücklage entnommen worden.

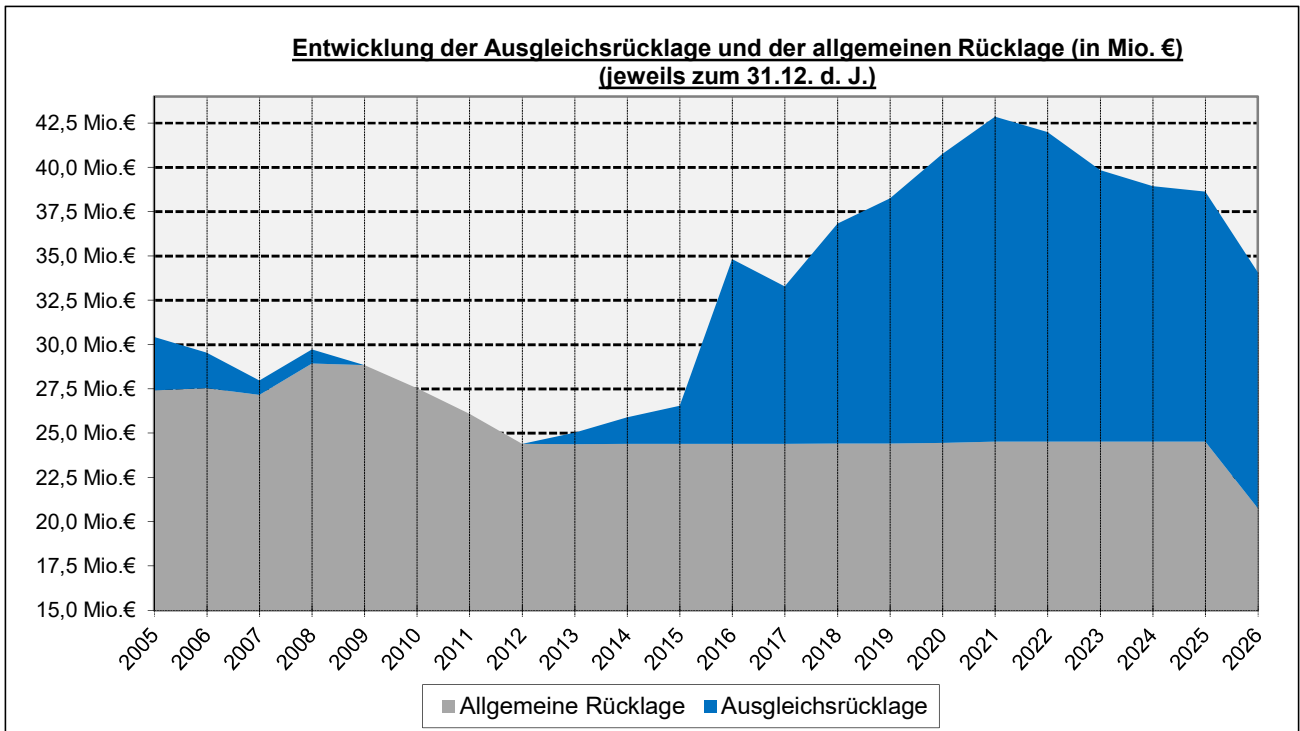
Gemäß § 75 Absatz 3 GO NRW können der Ausgleichsrücklage Jahresüberschüsse zugeführt werden, soweit die Allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses der Gemeinde aufweist. Zum Stichtag 31.12.2021 weist die Allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von 24.513.398 € aus. Die Bilanzsumme zum 31.12.2021 weist einen Bestand in Höhe von 91.392.816 € aus. Der Bestand der Allgemeinen Rücklage entspricht damit rund 26,8 % der Bilanzsumme.

Der prognostizierte Jahresüberschuss für 2022 wird voraussichtlich der Ausgleichsrücklage zugeführt. Die voraussichtlichen Fehlbeträge der Jahre 2023 bis 2026 können in voller Höhe der Ausgleichsrücklage entnommen werden.

Gemäß § 6 Abs.1 NKF-CUIG ist die als immaterieller Vermögensgegenstand gebildete Bilanzierungshilfe, die sich aus den außerordentlichen Beträgen aus der Isolierung der Corona- und Ukrainebedingten Finanzschäden zusammensetzt, beginnend mit dem Haushaltsjahr 2026 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Nach § 6 Abs. 2 NKF-CUIG steht den Gemeinde im Jahr 2025 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 das einmalig auszuübende Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen. Über diese Entscheidung ist ein Beschluss des Rates bei der Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 herbeizuführen. Gemäß § 6 Abs. 3 NKF-CUIG sind außerplanmäßige Abschreibungen zulässig, soweit sie im Einklang mit der dauernden Leistungsfähigkeit der Gemeinden im Einklang stehen.

Im Zuge des zwischen den kreisangehörigen Kommunen und dem Kreis Coesfeld erstellten Letter of Intent im Kontext zur Entwicklung der Kreisumlagezahlbeträge sowie zur Abschmelzung der in der Kreisbilanz gebildeten Ausgleichsrücklage auf einen Mindestbestand wurde auch die Frage des Umgangs mit der gebildeten Bilanzierungshilfe ab 2026 erörtert. Es besteht die Absicht, vorbehaltlich der Beschlussfassung in den einzelnen Räten und im Kreistag eine möglichst einheitliche Vorgehensweise umzusetzen. Auch wenn ein detaillierter Vorschlag noch nicht erarbeitet wurde, besteht Einvernehmen der Kreiskommunen und des Kreises, die Auflösung der Bilanzierungshilfe nicht über einen zu langen Zeitraum vorzunehmen.

Im vorliegenden Haushalt 2023 wird für das Jahr 2026 vorgeschlagen, die Bilanzierungshilfe im Jahr 2026 in voller Höhe (3.755.566 €) gegen das Eigenkapital, speziell die Allgemeine Rücklage, auszubuchen.



Gemäß § 7 Absatz KomHVO NRW soll neben der Entwicklung der Jahresergebnisse und des Eigenkapitals im Planungszeitraum auch auf das Verhältnis dieser Entwicklung zum Deckungsbedarf des Finanzplans eingegangen werden.

Der Deckungsbedarf des Finanzplanes ergibt sich aus dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit. Dieser stellt sich im Planungszeitraum wie folgt dar:

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigk.	2.157.841,26	-1.953.865	-2.747.985	-962.500	-281.930	-788.865

Für die Jahre 2023 bis 2026 wird jeweils ein negativer Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit erwartet. Die negativen Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit im Planungszeitraum können auf Dauer eine haushaltswirtschaftliche Gefahr für die Entwicklung des Eigenkapitals darstellen, sollten auch nach 2026 weiterhin negative Salden eintreten. Aufgrund der derzeitigen Höhe der Ausgleichsrücklage und des Eigenkapitals stellt eine vorübergehende Verschlechterung der Haushaltslage voraussichtlich keine Gefahr für die Haushaltswirtschaft dar.

Die voraussichtliche Verringerung der Ausgleichsrücklage bis zum Jahr 2026 auf rund 13,324 Mio. € stellt auch für zukünftige Haushalte trotzdem noch eine gute Grundlage dar.

Der Gesamtsaldo des Finanzplans stellt sich im gesamten Planungszeitraum negativ dar.

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln.	1.338.914,42	-9.082.330	-13.130.855	-12.314.960	-3.905.775	-2.410.260

Die erhöhte Investitions- und Finanzierungstätigkeit beeinflusst unmittelbar die liquiden Mittel und mittelbar die Ergebnisrechnung durch anfallende Abschreibungen. Entsprechende Beträge für bilanzielle Abschreibungen sind im vorliegenden Haushalt (Ergebnisplan) bereits berücksichtigt.

Für weitere Erläuterungen zur Liquiditätsentwicklung wird auf die entsprechenden nachfolgenden Passagen des Vorberichts (F, J und K) verwiesen.

2.5 Globaler Minderaufwand

Nach § 75 Absatz 2 Satz 4 der Gemeindeordnung NRW kann anstelle einer bestehenden oder fehlenden Ausgleichsrücklage oder zusätzlich zur Verwendung der Ausgleichsrücklage im Ergebnisplan auch eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 1 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen unter Angabe der zu kürzenden Teilpläne veranschlagt werden (globaler Minderaufwand). Bei der Erstellung des Jahresabschlusses ist dies aber selbstverständlich nicht möglich. Aus Gründen der Transparenz wurde bei der Aufstellung des Haushaltsplans 2023 wie in Vorjahren von der Bildung eines globalen Minderaufwands kein Gebrauch gemacht.

2.6 Ermächtigungsübertragungen

Für die Veranschlagung im Haushaltsplan gilt nach § 78 Abs. 1 GO NRW der Grundsatz der Jährlichkeit. Gemäß § 78 Abs. 3 Satz 1 GO NRW gilt die Haushaltssatzung für ein Haushaltsjahr. Da der Haushaltsplan auf Grund der Bestimmungen des § 1 der Haushaltssatzung Bestandteil der Haushaltssatzung ist, gelten die Ermächtigungen des Plans für Aufwendungen und Auszahlungen auch nur bis zum 31.12. des entsprechenden Haushaltsjahres. Durch § 22 KomHVO NRW wird die Möglichkeit geschaffen, Aufwands- und Auszahlungsermächtigungen in das nächste Haushaltsjahr zu übertragen. Von einer Übertragung der Aufwands- und Auszahlungsermächtigungen des Jahres 2022 in das Haushaltsjahr 2023 wird abgesehen. Notwendige Aufwendungen und Auszahlungen müssen im kommenden Haushaltsjahr im Rahmen der Fortschreibung vollständig neu veranschlagt werden.

2.7 Neuregelung des § 2b UStG

Die Neuregelung des § 2b UStG hat zur Folge, dass zahlreiche und wesentliche Besteuerungsprivilegien der öffentlichen Hand aufgehoben worden sind. Jede Tätigkeit von juristischen Personen des öffentlichen Rechts auf privatrechtlicher Grundlage soll nunmehr als unternehmerisch eingestuft werden. Um die steuerlichen Tatbestände der Gemeinde aufzunehmen, wurde eine Ertrags- und Aufwandskontenanalyse durchgeführt und eine Vertragsdatenbank aufgebaut und die entsprechenden Anpassungen in der Buchhaltungssoftware vorbereitet. Im vorliegenden Haushalt 2023 sind daher bereits die entsprechenden Sachkonten aufgeteilt worden, die Leistungen ohne Umsatzsteuer sowie Leistungen mit 19 % und 7 % Umsatzsteuer enthalten.

Ursprünglich sollte die Übergangsregelung zum 31.12.2022 enden. Mit dem Jahressteuergesetz 2022 wurde diese Übergangsregelung um zwei Jahre bis zum 31.12.2024 verlängert.

Für den vorliegenden Haushalt wurde entsprechend überprüft, dass eine weitere Verlängerung vorteilhaft ist. Eine erneute Optionserklärung ist nicht abzugeben.

E. Erläuterungen zum Ergebnisplan

1. Allgemeines

Der Ergebnisplan enthält alle voraussichtlichen Erträge und Aufwendungen und damit das bewertete Ressourcenaufkommen und den bewerteten Ressourcenverbrauch eines Haushaltsjahres. Das Jahresergebnis, also der Saldo aller Erträge und Aufwendungen, spiegelt die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals wieder. Ist das Jahresergebnis positiv, führt dies zu einem Zuwachs des Eigenkapitals; ist es negativ, wird das Eigenkapital reduziert. Somit ist das Jahresergebnis ein Indiz dafür, ob die Gemeinde im Sinne der Generationengerechtigkeit nachhaltig wirtschaftet.

Auch die Auswirkungen der Durchführung von Investitionen werden im Ergebnisplan sichtbar. Investitionen unterliegen einem Werteverzehr, der durch die Abnutzung des Anlagevermögens hervorgerufen wird. Dieser Werteverzehr führt zu einem Anstieg der bilanziellen Abschreibungen. Abschreibungen wirken sich belastend auf das Jahresergebnis und somit auf den Haushaltsausgleich aus.

Die Gemeinde hat nach § 75 Abs. 1 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) ihre Haushaltswirtschaft so zu planen, dass die stetige Aufgabenerfüllung gesichert wird. Sofern der Gesamtbetrag der Erträge mindestens die Höhe der gesamten Aufwendungen erreicht, ist der nach § 75 Abs. 2 GO NRW geforderte Haushaltsausgleich erreicht.

Nach der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 ergeben sich folgende Festsetzungen:

- Der Gesamtbetrag der Erträge beläuft sich auf **27.068.110 €**,
- Der Gesamtbetrag der Aufwendungen beläuft sich auf **29.225.720 €**.

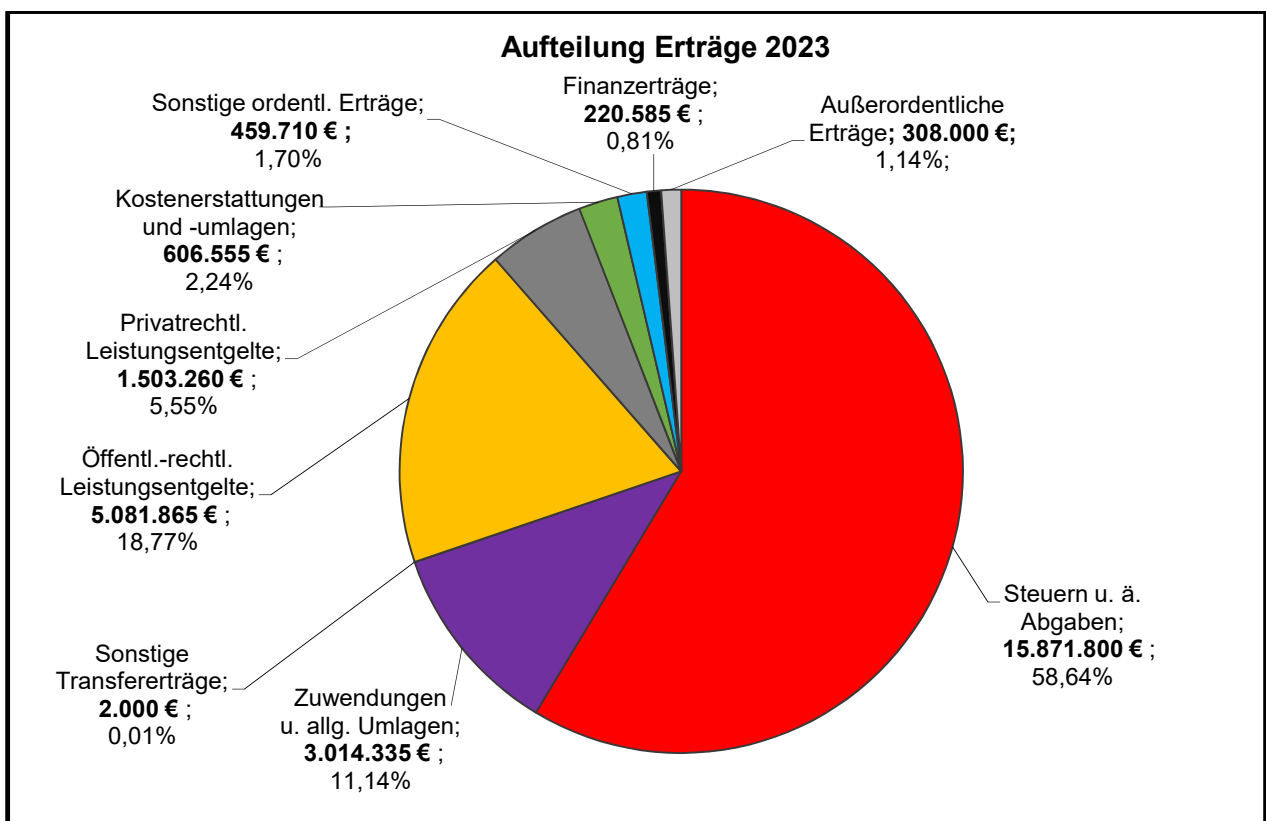
Der Ergebnisplan für das Haushaltsjahr 2023 weist somit einen negativen Saldo in Höhe von **2.157.610 €** aus. Der nach § 75 Abs. 2 GO NRW geforderte „fiktive“ Haushaltsausgleich wird durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage erreicht.

Gemäß § 7 Abs. 2 KomHVO NRW sind die wesentlichen Erträge und Aufwendungen jeweils für das Vorvorjahr, das Vorjahr, das Haushaltsjahr sowie die Entwicklung im mittelfristigen Planungszeitraum anzugeben. Darüber hinaus wird, wie in den Vorjahren, ein direkter Vergleich mit der Vorjahresplanung gezogen. Beide Tabellen werden nachfolgend für die einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen des Ergebnisplans dargestellt.

2. Aufteilung der Erträge auf Basis der Kontenklasse 4

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Steuern und ähnliche Abgaben	16.486.235,74	14.829.000	15.871.800	16.048.900	16.420.000	16.565.000
Zuwendungen u. allg. Umlagen	2.995.200,36	2.895.805	3.014.335	2.643.535	2.974.085	2.834.305
Sonstige Transfererträge	1.795,99	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	3.891.254,40	4.793.165	5.081.865	5.027.300	5.082.905	5.103.505
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.350.467,33	1.392.180	1.503.260	1.498.610	1.494.860	1.495.210
Kostenerstattungen u. -umlagen	547.027,18	549.605	606.555	543.105	545.975	536.805
Sonstige ordentliche Erträge	895.664,60	697.855	459.710	744.475	784.715	778.635
Aktivierete Eigenleistungen	21.582,84	0	0	0	0	0
Finanzerträge	23.170,22	21.815	220.585	199.795	128.980	108.140
Außerordentliche Erträge	588.476,73	609.000	308.000	347.500	480.400	481.300
Gesamt	26.800.875,39	25.790.425	27.068.110	27.055.220	27.913.920	27.904.900

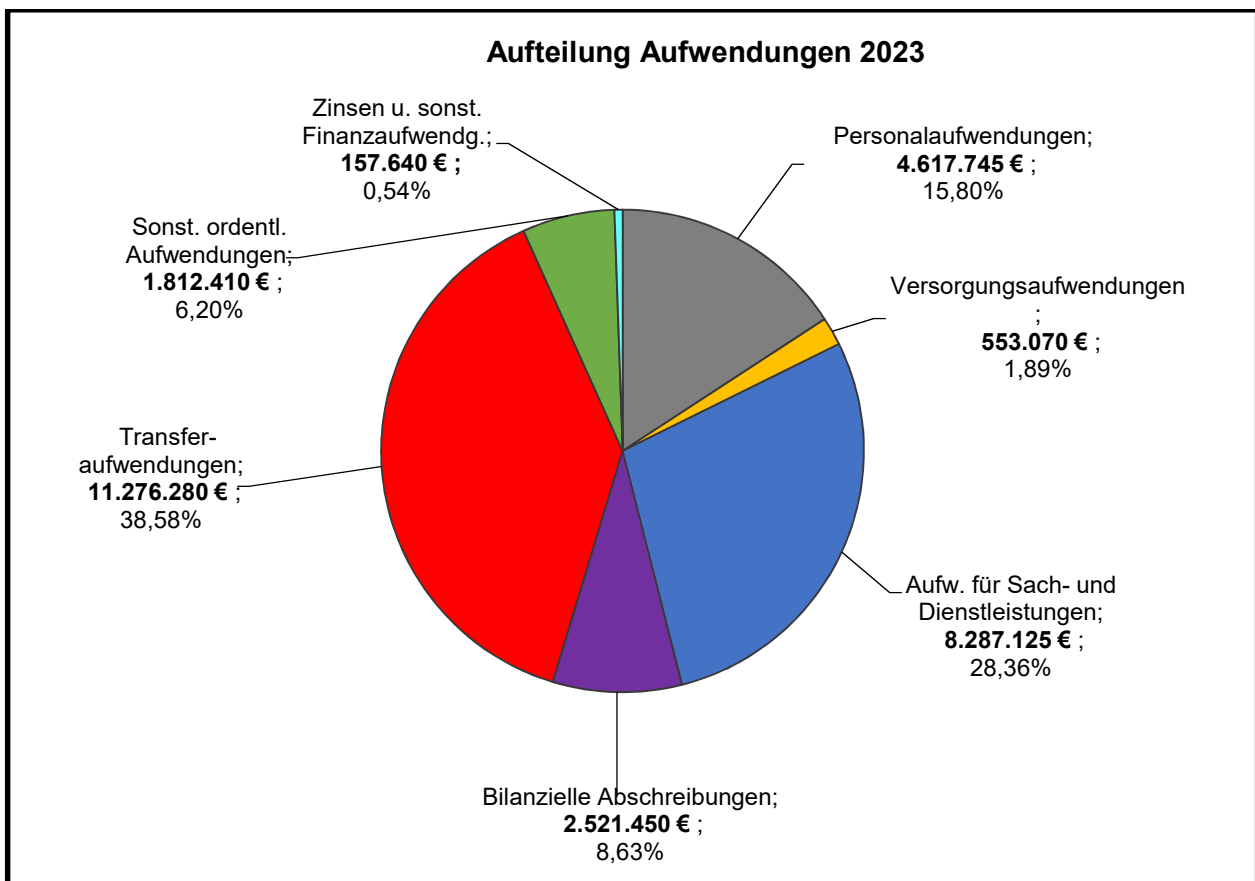
	Ansatz 2022	Ansatz 2023	+ / - €	+ / - %
Steuern und ähnliche Abgaben	14.829.000	15.871.800	1.042.800	7,03 %
Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	2.895.805	3.014.335	118.530	4,09 %
Sonstige Transfererträge	2.000	2.000	0	0,00 %
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.793.165	5.081.865	288.700	6,02 %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.392.180	1.503.260	111.080	7,98 %
Kostenerstattungen u. -umlagen	549.605	606.555	56.950	10,36 %
Sonstige ordentliche Erträge	697.855	459.710	-238.145	-34,13 %
Finanzerträge	21.815	220.585	198.770	911,16 %
Außerordentliche Erträge	609.000	308.000	-301.000	-49,43 %
Gesamt	25.790.425	27.068.110	1.277.685	4,95 %



3. Aufteilung der Aufwendungen auf Basis der Kontenklasse 5

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Personalaufwendungen	3.916.141,77	4.166.375	4.617.745	4.743.495	4.831.955	4.967.880
Versorgungsaufwendungen	626.497,28	552.340	553.070	571.920	593.070	615.800
Aufwand für Sach- u. Dienstleistungen	5.954.061,23	7.140.345	8.287.125	6.682.445	6.605.805	6.672.455
Bilanzielle Abschreibungen	2.606.640,13	2.773.570	2.521.450	2.925.435	3.167.735	3.219.105
Transferaufwendungen	9.703.415,26	10.087.365	11.276.280	11.132.875	11.145.085	11.352.925
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.664.631,22	1.712.485	1.812.410	1.754.490	1.755.680	1.748.750
Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	284.971,86	220.875	157.640	144.080	130.300	116.000
Gesamt	24.756.358,75	26.653.355	29.225.720	27.954.740	28.229.630	28.692.915

	Ansatz 2022	Ansatz 2023	+ / - €	+ / - %
Personalaufwendungen	4.166.375	4.617.745	451.370	10,83 %
Versorgungsaufwendungen	552.340	553.070	730	0,13 %
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	7.140.345	8.287.125	1.146.780	16,06 %
Bilanzielle Abschreibungen	2.773.570	2.521.450	-252.120	-9,09 %
Transferaufwendungen	10.087.365	11.276.280	1.188.915	11,79 %
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.712.485	1.812.410	99.925	5,84 %
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	220.875	157.640	-63.235	-28,63 %
Gesamt	26.653.355	29.225.720	2.572.365	9,65 %

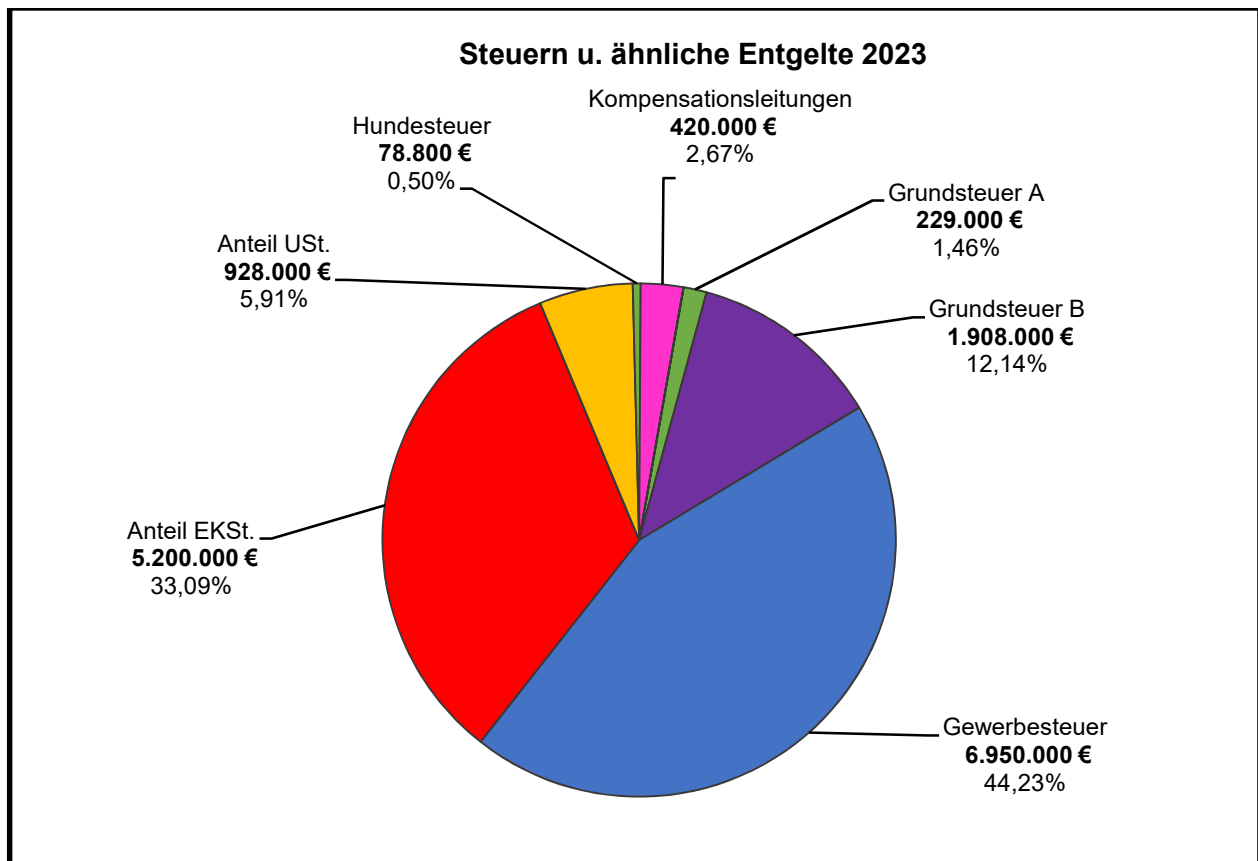


4. Einzelpositionen des Ergebnisplanes – Ordentliche Erträge

4.1 Steuern und ähnliche Abgaben (Kontengruppe 40)

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Grundsteuer A	233.372,09	233.800	229.000	229.000	229.000	229.000
Grundsteuer B	1.863.906,18	1.895.000	1.908.000	1.929.000	1.950.000	1.969.500
Gewerbesteuer	7.691.130,51	6.400.000	6.950.000	7.000.000	7.100.000	7.100.000
Anteil an der Einkommensteuer	5.169.377,35	4.819.000	5.200.000	5.300.000	5.500.000	5.600.000
Anteil an der Umsatzsteuer	1.028.228,69	982.400	928.000	952.000	967.000	977.000
Hundesteuer	79.652,64	78.800	80.000	80.000	80.000	80.000
Familienleistungsausgleich (Kompensationsleistungen)	420.568,28	420.000	576.800	558.900	594.000	609.500
Gesamt	16.486.235,74	14.829.000	15.871.800	16.048.900	16.420.000	16.565.000

	Ansatz 2022	Ansatz 2023	+ / - €	+ / - %
Grundsteuer A	233.800	229.000	-4.800	-2,05 %
Grundsteuer B	1.895.000	1.908.000	13.000	0,69 %
Gewerbesteuer	6.400.000	6.950.000	550.000	8,59 %
Anteil an der Einkommensteuer	4.819.000	5.200.000	381.000	7,91 %
Anteil an der Umsatzsteuer	982.400	928.000	-54.400	-5,54 %
Hundesteuer	78.800	80.000	1.200	1,52 %
Familienleistungsausgleich (Kompensationsleistungen)	420.000	576.800	156.800	37,33 %
Gesamt	14.829.000	15.871.800	1.042.800	7,03 %



Die Gewerbesteuer sowie die Anteile an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer mit einem Gesamtvolumen von 13.078.000 € betragen gut 82,40 % der gesamten Steuereinnahmen. Gerade diese Steuereinnahmen sind jedoch - im Gegensatz zu den übrigen Steuereinnahmen - in erheblichem Umfang konjunkturabhängig. Auch die Belastungen des kommunalen Haushalts durch den Krieg in der Ukraine sind derzeit nur bedingt abschätzbar. Darüber hinaus sind eben diese Steuerarten, so zeigt die Erfahrung vieler Jahre, stetigen mittelbaren oder unmittelbaren gesetzlichen Eingriffen unterworfen. Diese Abhängigkeiten belasteten die Ertragslage der Gemeinde in der Vergangenheit erheblich.

Folgende Hebesätze wurden den Berechnungen und Ansatzermittlungen für das Haushaltsjahr 2023 zugrunde gelegt:

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
2022	260 %	495 %	460 %
2023	260 %	495 %	460 %

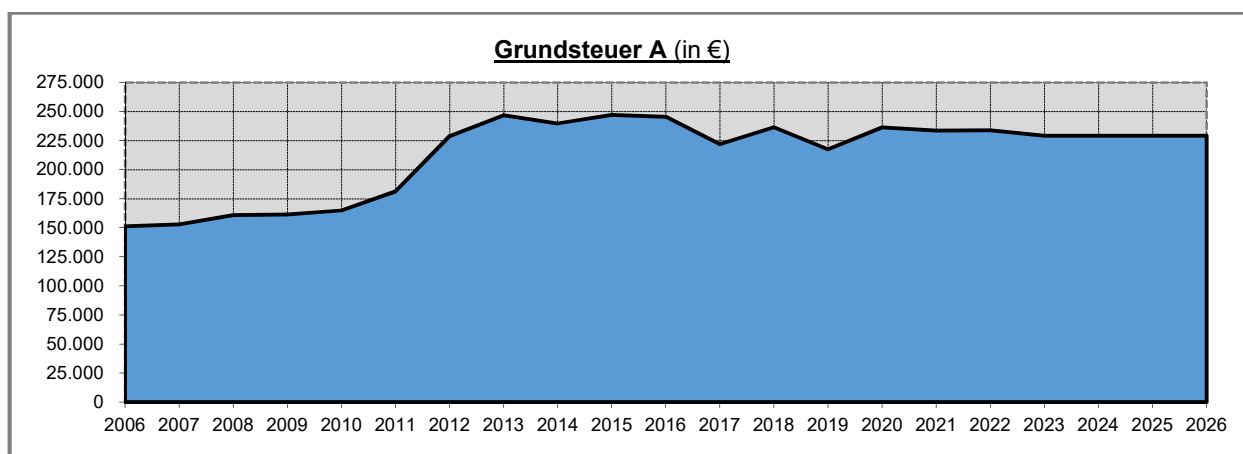
Die Hebesätze sind letztmalig in den Jahren 2011 und 2012 angehoben worden. Eine marginale Reduzierung der Steuersätze erfolgte für den Haushalt 2019.

Die Entwicklung der wesentlichen Steuern zeigen nachfolgende Tabellen und Grafiken:

Entwicklung der Grundsteuer A (für land- und forstwirtschaftliche Grundstücke)

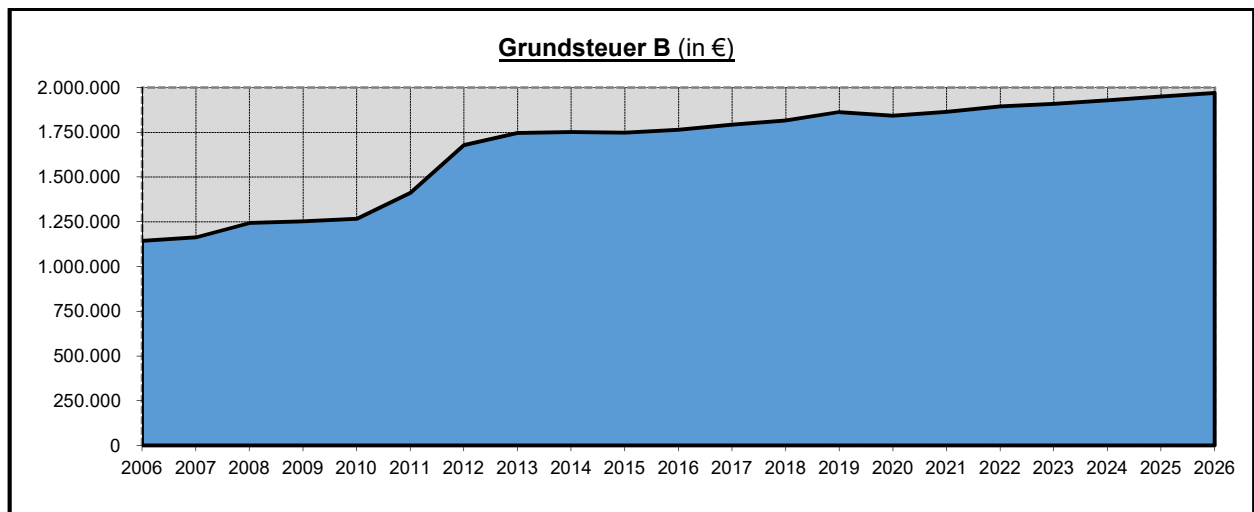
Jahr		Betrag
2017	Rechnungsergebnis	221.809 €
2018	Rechnungsergebnis	236.438 €
2019	Rechnungsergebnis	217.268 €
2020	Rechnungsergebnis	236.256 €
2021	Rechnungsergebnis	233.372 €
2022	Haushaltsansatz	233.800 €
2023	Haushaltsansatz	229.000 €
2024	Ansatz Finanzplanung	229.000 €
2025	Ansatz Finanzplanung	229.000 €
2026	Ansatz Finanzplanung	229.000 €

Der Haushaltsansatz 2023 sowie die Ansätze 2024 bis 2026 wurden auf Grundlage der durchschnittlichen Ergebnisse der vorangegangenen Jahre, des in 2022 erzielten tatsächlichen Steueraufkommens sowie der Ergebnisse der Steuerschätzung aus Oktober 2022 hochgerechnet.



Entwicklung der Grundsteuer B (für unbebaute und bebaute Grundstücke)

Jahr		Betrag
2017	Rechnungsergebnis	1.792.869 €
2018	Rechnungsergebnis	1.815.788 €
2019	Rechnungsergebnis	1.862.814 €
2020	Rechnungsergebnis	1.841.594 €
2021	Rechnungsergebnis	1.863.906 €
2022	Haushaltsansatz	1.895.000 €
2023	Haushaltsansatz	1.908.000 €
2024	Ansatz Finanzplanung	1.929.000 €
2025	Ansatz Finanzplanung	1.950.000 €
2026	Ansatz Finanzplanung	1.969.500 €



Die Grundsteuer B ist ein unverzichtbarer Bestandteil der kommunalen Finanzausstattung. Ihr großer Vorteil z. B. gegenüber der Gewerbesteuer liegt in ihrer Konjunkturunabhängigkeit. Sie ist damit anders als die Gewerbesteuer verlässlicher und planbarer. Nach der Finanzplanung wächst die Grundsteuer B stetig, wenn auch nur langsam.

Ihr Anteil liegt in 2023 mit 1.908.000 € bei rd. 12,02 % der gesamten Steuereinnahmen der Gemeinde Rosendahl. Sie ist damit die drittgrößte Einnahmequelle der Gemeinde.

Über die Hebesatzfestlegung ist die Grundsteuer gestaltbar. Von dieser Gestaltungsmöglichkeit wurde im Rahmen des HSK Gebrauch gemacht. Die Hebesätze für die Grundsteuern A und B wurden letztmalig im Haushaltsjahr 2012 angehoben. Mit Beschluss für den Haushalt 2019 wurden diese Hebesätze reduziert (Grundsteuer A von 270 v. H. auf 260 v. H. sowie Grundsteuer von B 510 v. H. auf 495 v. H.).

Bei der Bewertung der Hebesätze für die Grundsteuern A und B ist zu berücksichtigen, dass die jeweilige Bemessungsgrundlage, der Grundsteuermessbetrag, bisher eine weitgehend feststehende Größe in der Besteuerung darstellte. Sowohl der Einheitswert als auch der darauf gebildete Messbetrag blieben mit ihren einmal festgestellten Beträgen oft über Jahrzehnte eine gleichbleibende Größe für die Steuerbemessung. Bei unverändertem Hebesatz ergibt sich hieraus für die deutlich überwiegende Zahl der Abgabepflichtigen eine unveränderte jährliche Steuerlast. Für die Gemeinde Rosendahl bedeutet dies jedoch einen stetigen Wertverlust des Steueraufkommens (= „Kaufkraftverlust“ wg. Inflationsrate).

Insbesondere bei der Grundsteuer B wird der Bezug des Grundsteuermessbetrags auf die „Einheitswerte“ kritisiert, die nach wie vor die Wertverhältnisse vom 01.01.1964 (bzw. vom 01.01.1935 in den neuen Bundesländern) zugrunde legen. Mit Urteil vom 10.04.2018 hat das Bundesverfassungsgericht eine Entscheidung zum Bewertungsrecht und zur Grundsteuer verkündet. Danach sind die Regelungen des Bewertungsgesetzes zur Einheitsbewertung von Grundvermögen in den „alten“ Bundesländern mit dem allgemeinen Gleichheitssatz unvereinbar. Die entsprechenden Vorschriften wurden für verfassungswidrig erklärt und es wurde bestimmt, dass der Gesetzgeber bis spätestens zum 31.12.2019 eine Neuregelung zu treffen hat. Bis zu diesem Zeitpunkt durften die verfassungswidrigen Regelungen weiter angewandt werden. Nach der fristgerecht erfolgten Verkündung einer Neuregelung dürfen sie für weitere 5 Jahre ab der Verkündung, längstens aber nur bis zum 31.12.2024 angewandt werden.

Daraufhin ist eine Grundgesetz-Änderung mit Festschreibung der konkurrierenden Gesetzgebungskompetenz des Bundes für die Grundsteuer beschlossen worden. Auf dieser Grundlage ist ebenfalls ein neues Bewertungs- und Grundsteuerrecht auf Basis des wertorientierten Modells des BMF beschlossen worden.

Mittels einer Öffnungsklausel für die Bundesländer durch Anfügen eines neuen Art. 72 Abs. 3 Nr. 7 GG wird diesen ermöglicht, von dem neuen Bundesrecht abzuweichen. Zur Absicherung der Gesetzgebungskompetenz des Bundes ist Art. 105 Abs. 2 GG insofern abgeändert worden, dass ein Satz „Der Bund hat die konkurrierende Gesetzgebung über die Grundsteuer.“ eingefügt und vorangestellt worden ist. Außerdem ist eine Ergänzung der Regelungen im Bund-Länder-Finanzausgleich vorgesehen mit dem Ziel sicherzustellen, dass im Rahmen der Grundsteuerreform und bei abweichenden Länderregelungen daraus resultierende Steueraufkommen bei der Grundbesteuerung im Länderfinanzausgleich neutral bleiben. Gesetzestechnisch will man dies umsetzen, indem Abweichungen vom bundeseinheitlichen Modell durch Steuermessbeträge im Länderfinanzausgleich umgerechnet werden.

Mit der Neueinführung einer Grundsteuer C für baureife, aber unbebaute Grundstücke in Regionen mit einem angespannten Wohnungsmarkt soll eine weitere Innenverdichtung vorangetrieben werden und eine Spekulation mit baureifen Grundstücken erschwert werden. Erstmals erhoben werden kann eine Grundsteuer C nach aktuellem Recht allerdings erst ab dem 01.01.2025.

An die Gemeinden wird appelliert, die aus der Neubewertung des Grundbesitzes resultierenden Belastungsverschiebungen durch eine gegebenenfalls erforderliche Anpassung des Hebesatzes auszugleichen, um ein konstantes Grundsteueraufkommen zu sichern. Die Grundsteuer als verlässliche Einnahmequelle der Kommunen soll also erhalten bleiben, allerdings insgesamt aufkommensneutral. Das Land NRW hat hierzu bereits entschieden, diese aufkommensneutralen Hebesätze für alle Gemeinden zu ermitteln und zu veröffentlichen. Rechtlich bindend für die Kommunen sind diese Hebesätze dann allerdings nicht.

Die Grundsteuerreform wurde am 18.11.2019 vom Bundes-Gesetzgeber verabschiedet. In NRW sind die Steuerpflichtigen aufgerufen zwischen dem 01.07. und 31.01.2021 ihre Steuererklärungen bei den Finanzverwaltungen abgeben. Ab dem 01.07.2022 wurde mit der Neubewertung und der Erstellung von Steuermessbescheiden, soweit die Erklärungen bereits eingereicht sind, begonnen und diese sollen dann sukzessive zur Verarbeitung an die Kommunen digital übermittelt werden. Voraussichtlich im Laufe des Jahres 2024 sollen dann alle Messbetragsfestsetzungen abgeschlossen sein.

Eventuell notwendig werdender Personalaufwand zur Umsetzung der Änderungen ist momentan noch nicht abzuschätzen. Hier können insgesamt noch weitere Kosten auf die Ge-

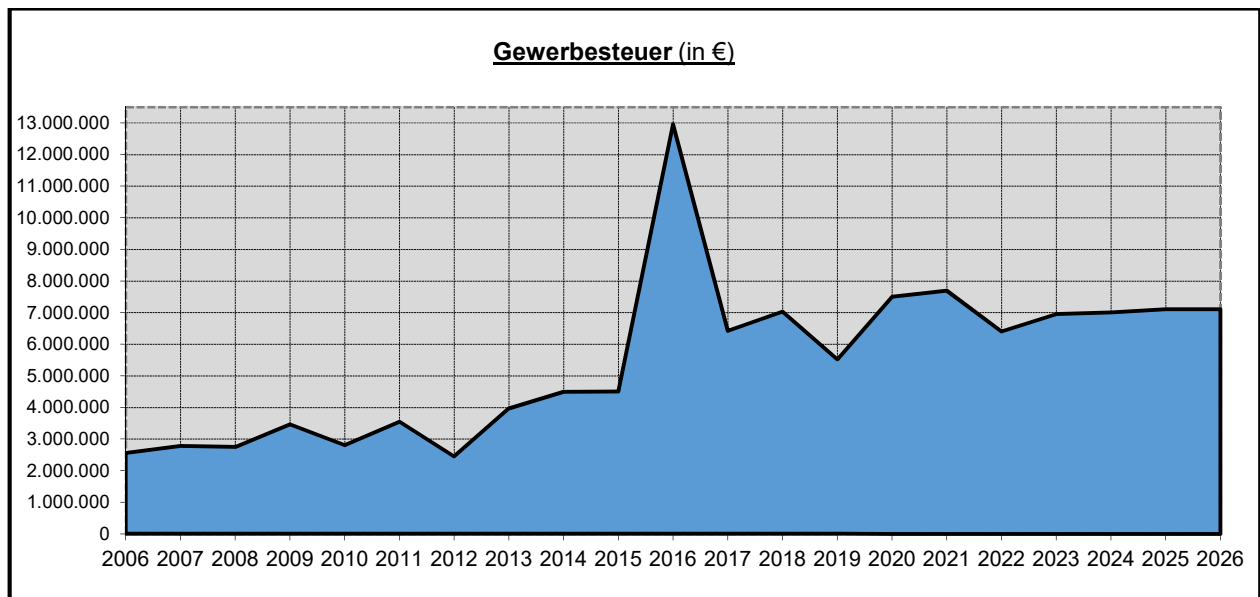
meinde zukommen. Ob sich am Ende auch für die Gemeinde Rosendahl eine aufkommensneutrale Grundsteuer verwirklichen lässt, muss ebenfalls abgewartet werden.

Im vorliegenden Plan für das Jahr 2023 sowie die Folgejahre 2024 bis 2026 wird daher erst einmal noch mit unveränderten Grundlagen und Haushaltsansätzen bei den jeweiligen Ertragspositionen gerechnet.

Der Haushaltsansatz 2023 sowie die Ansätze 2024 bis 2026 wurden auf Grundlage der durchschnittlichen Ergebnisse der vorangegangenen Jahre, des in 2022 erzielten tatsächlichen Steueraufkommens sowie der Steigerungsraten aus den Orientierungsdaten für das Jahr 2023 hochgerechnet.

Entwicklung der Gewerbesteuer

Jahr		Betrag
2017	Rechnungsergebnis	6.419.059 €
2018	Rechnungsergebnis	7.024.823 €
2019	Rechnungsergebnis	5.515.602 €
2020	Rechnungsergebnis	7.501.188 €
2021	Rechnungsergebnis	7.691.131 €
2022	Haushaltsansatz	6.400.000 €
2023	Haushaltsansatz	6.950.000 €
2024	Ansatz Finanzplanung	7.000.000 €
2025	Ansatz Finanzplanung	7.100.000 €
2026	Ansatz Finanzplanung	7.100.000 €



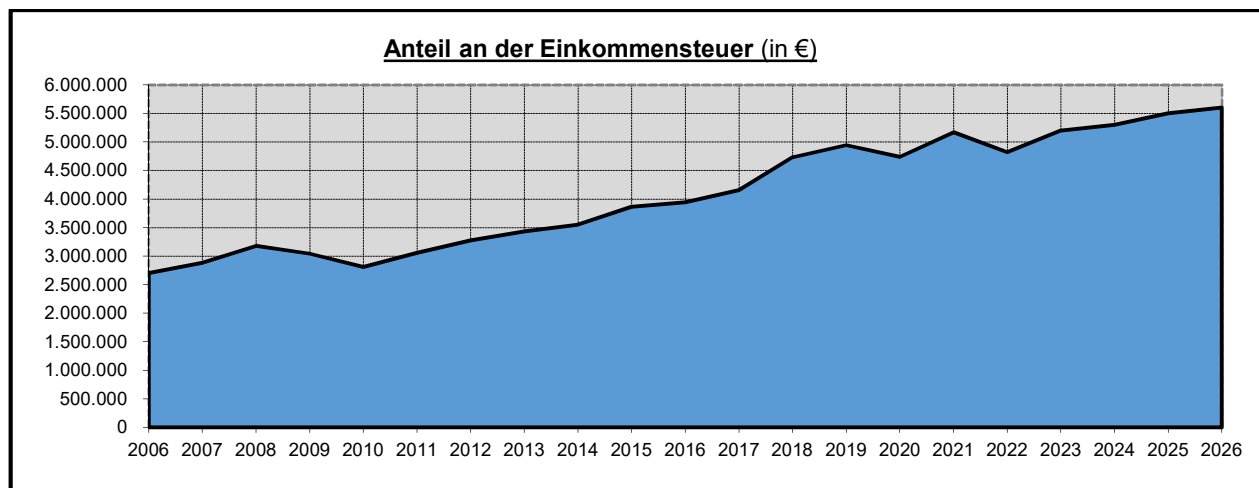
Im Gegensatz zur Grundsteuer ist die Gewerbesteuer extrem konjunkturabhängig und damit teilweise massiven Schwankungen unterworfen. Dies wird durch die o. a. Abbildung auch grafisch gut sichtbar. Es ist äußerst schwierig, das künftige Gewerbesteueraufkommen verlässlich vorherzusagen.

Das veranschlagte Gewerbesteueraufkommen in 2023 in Höhe von 6.950.000 € berücksichtigt den aktuellen Hebesatz von 460 v. H.. Die Ansatzbildung basiert darüber hinaus auf der Grundlage des Ist-Werts für das Jahr 2022. Für die Steigerung in den Folgejahren wurden die Orientierungsdaten 2023 bis 2026 für die Gemeinden des Landes NRW zugrunde gelegt. Aus

Vorsichtsgründen wurde allerdings für das Haushaltsjahr 2023 als auch für die Jahre 2024 bis 2026 nur die Hälfte der prognostizierten Zuwachsrates berücksichtigt.

Entwicklung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer

Jahr		Betrag
2017	Rechnungsergebnis	4.156.225 €
2018	Rechnungsergebnis	4.730.392 €
2019	Rechnungsergebnis	4.943.362 €
2020	Rechnungsergebnis	4.738.175 €
2021	Rechnungsergebnis	5.169.377 €
2022	Haushaltsansatz	4.819.000 €
2023	Haushaltsansatz	5.200.000 €
2024	Ansatz Finanzplanung	5.300.000 €
2025	Ansatz Finanzplanung	5.500.000 €
2026	Ansatz Finanzplanung	5.600.000 €



Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer gehört zu den wichtigsten Einnahmequellen der Gemeinde. Er spiegelt grundsätzlich die Einkommensteuerkraft ihrer Bürger wider.

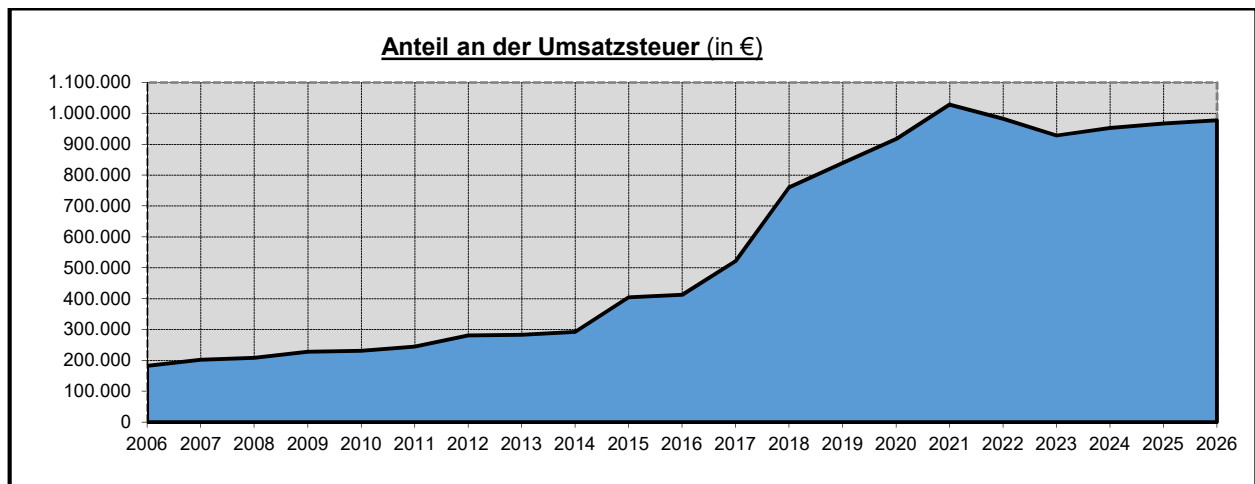
Jedes Bundesland teilt den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer gemäß Artikel 106 Abs. 5 Grundgesetz nach einem durch Bundesgesetz geregelten Verteilungsmaßstab auf die einzelnen Gemeinden seines Gebietes auf. Bei der Ermittlung der Verteilungsschlüssel werden die Einkommensteuerbeträge zugrunde gelegt, die auf zu versteuernde Einkommen bis zu bestimmten Höchstbeträgen entfallen. Diese Höchstbeträge (derzeit: 35.000 € für einzeln veranlagte Steuerpflichtige und 70.000 € für zusammenveranlagte Ehegatten) werden bei jeder Umstellung der Verteilung auf aktuelle statistische Daten auf der Grundlage von Modellrechnungen daraufhin überprüft, ob sie anzupassen sind. Diese Einfügung von Höchstbeträgen für die Ermittlung der Steuerkraft nimmt eine nivellierende und steuernde Funktion ein. Die Ergebnisse werden hierdurch maßgeblich beeinflusst.

Für die Jahre 2021 bis 2023 wurden Verteilungsschlüssel für die Beteiligung jeder einzelnen NRW-Kommune an der Einkommensteuer neu festgelegt. Der Anteil der Gemeinde Rosendahl erhöht sich durch die Neufestlegung von zuvor 0,0005483 auf 0,0005696.

Für den Planungszeitraum 2024 bis 2026 wurden die hälftigen Prognosewerte aus den Orientierungsdaten 2023 bis 2026 herangezogen.

Entwicklung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer

Jahr		Betrag
2017	Rechnungsergebnis	520.867 €
2018	Rechnungsergebnis	760.260 €
2019	Rechnungsergebnis	838.603 €
2020	Rechnungsergebnis	916.383 €
2021	Rechnungsergebnis	1.028.229 €
2022	Haushaltsansatz	982.400 €
2023	Haushaltsansatz	928.000 €
2024	Ansatz Finanzplanung	952.000 €
2025	Ansatz Finanzplanung	967.000 €
2026	Ansatz Finanzplanung	977.000 €



Die Gemeinden erhalten seit 1998 als Kompensation für die Abschaffung der Gewerbesteuer 2,2%-Punkte des Umsatzsteueraufkommens.

Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer enthält seit 2015 die zusätzlichen Entlastungseffekte aus dem angekündigten „5-Milliarden-Euro-Programm“ des Bundes.

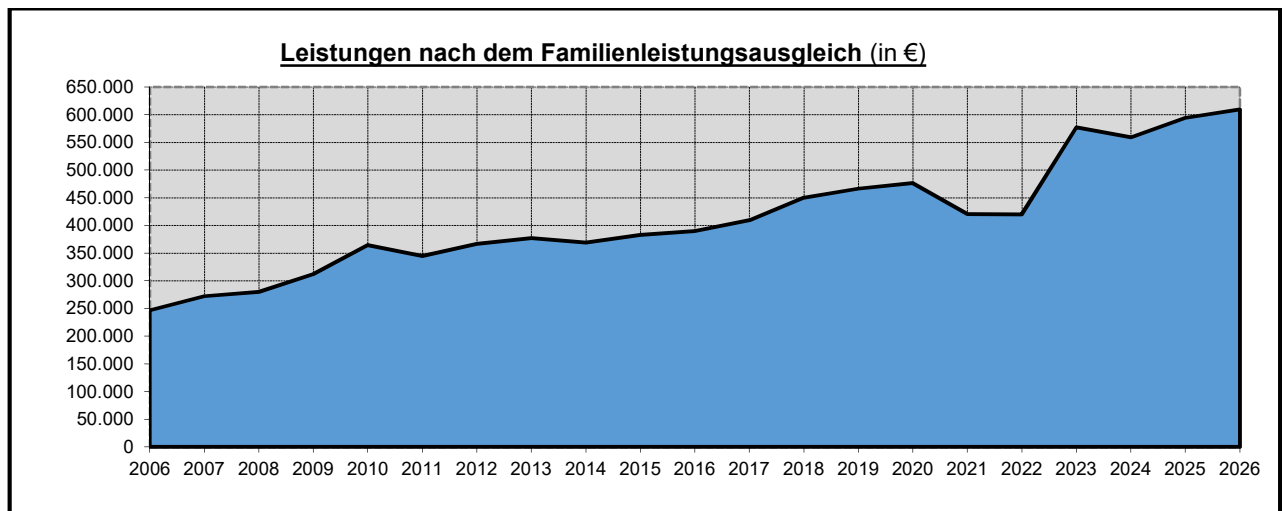
Danach haben die Kommunen in den Jahren 2015 und 2016 anteilig bereits rd. 1 Mrd. € pro Jahr zusätzlich über den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer bekommen. Im Jahr 2017 erfolgte eine Entlastung in Höhe von rd. 1,5 Mrd. € über die Erhöhung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer (§ 1 Satz 3 Finanzausgleichsgesetz). Ab dem Jahr 2018 erhöhte sich der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer um rd. 2,4 Mrd. €. Darüber hinaus erhöhten sich die Beteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft um rd. 1,6 Mrd. € sowie der Länderanteil an der Umsatzsteuer um rd. 1 Mrd. €, die von den Ländern ebenfalls an die Kommunen weitergegeben werden sollen.

Für 2023 sieht die geltende Rechtslage folgenden Schlüssel der 5 Milliarden € vor:

- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 2,4 Mrd. €,
- Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft und Heizung 1,6 Mrd. €,
- Länderanteil an der Umsatzsteuer 1,0 Mrd. €.

Entwicklung der Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich

Jahr		Betrag
2017	Rechnungsergebnis	409.212 €
2018	Rechnungsergebnis	449.987 €
2019	Rechnungsergebnis	466.205 €
2020	Rechnungsergebnis	476.119 €
2021	Rechnungsergebnis	420.568 €
2022	Haushaltsansatz	420.000 €
2023	Haushaltsansatz	576.800 €
2024	Ansatz Finanzplanung	558.900 €
2025	Ansatz Finanzplanung	594.000 €
2026	Ansatz Finanzplanung	609.500 €

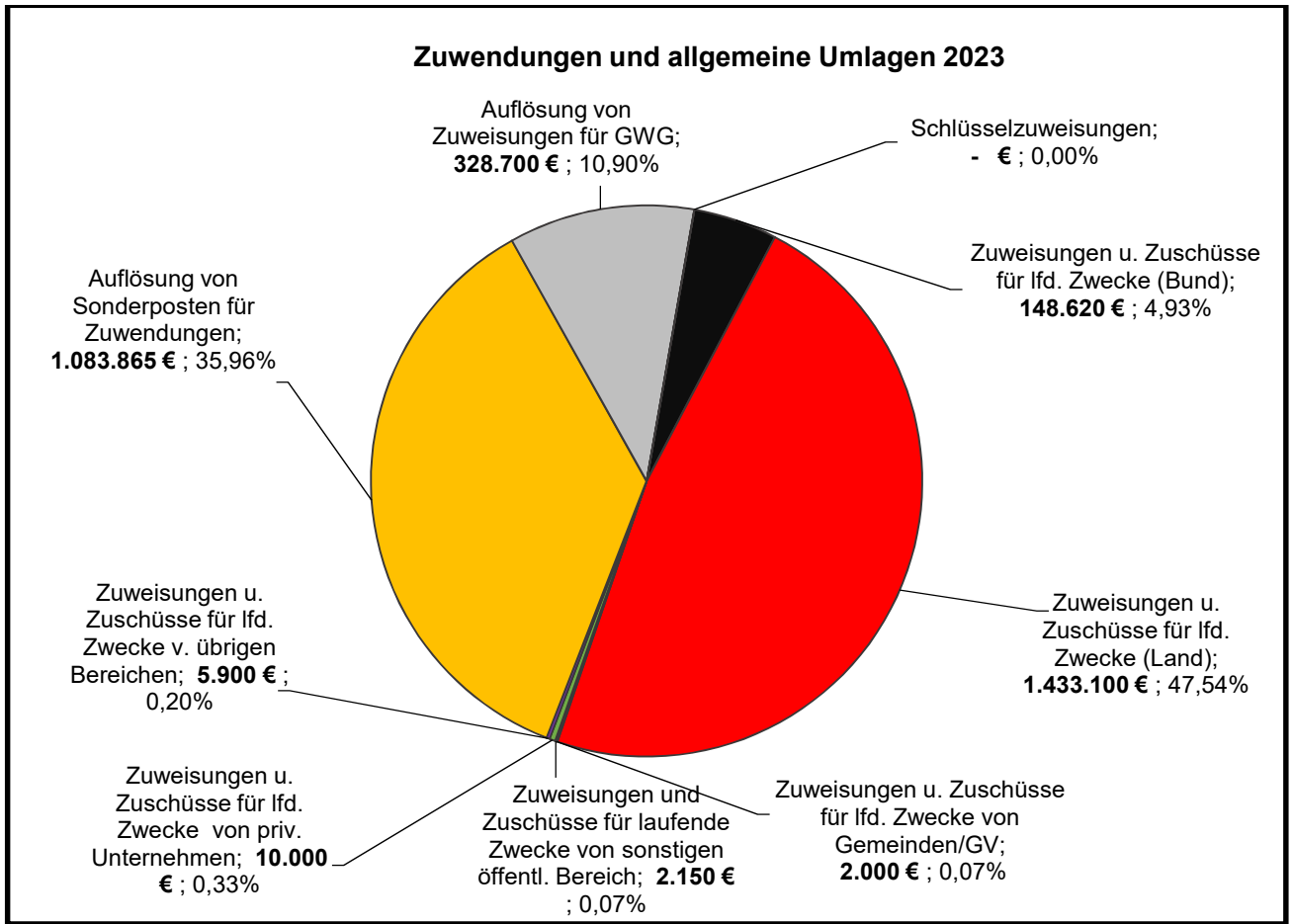


Wie in den vergangenen Jahren ist die Kompensationszahlung für Verluste durch die Neuregelung des Familienleistungsausgleichs (ab dem Jahr 1996 praktiziert) nicht im Einkommensteueranteil erfasst. Sie wird als Zuweisung an die Gemeinden weitergegeben. Die Bemessung erfolgt entsprechend der Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer. Auf Landesebene sind laut Orientierungsdaten 2023 bis 2026 im Haushaltsjahr 2023 995 Mio. € zur Verteilung vorgesehen (2022: 685 Mio. €). Multipliziert mit der aktuellen Schlüsselzahl errechnet sich so ein Ansatz von 576.800 € für 2023.

4.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Kontengruppe 41)

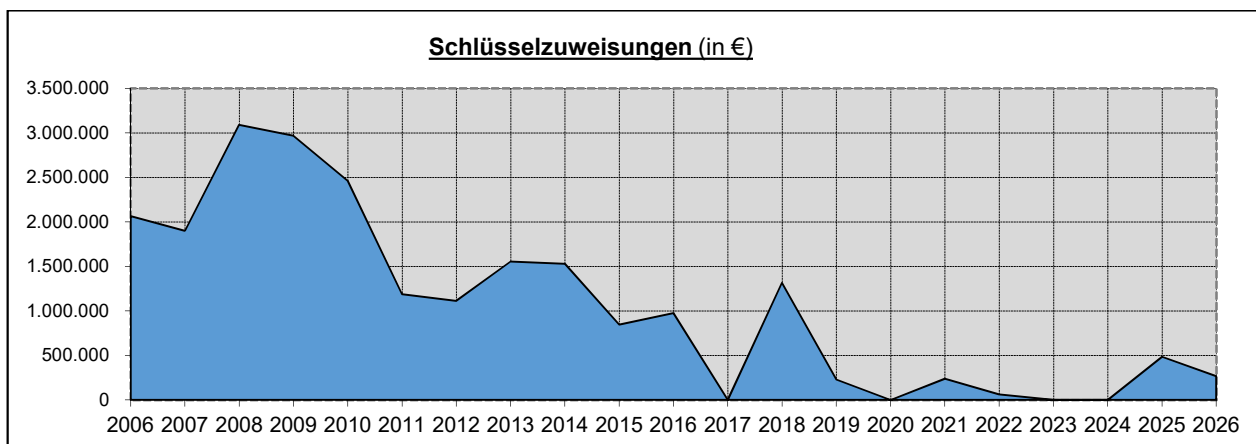
	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Schlüsselzuweisungen	238.111,00	62.940	0	0	485.000	268.000
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	94.716,75	53.000	148.620	89.055	37.710	28.800
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	1.125.476,79	1.242.540	1.433.100	1.202.500	1.042.400	1.147.300
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden / GV	5.194,60	2.400	2.000	1.000	1.000	1.000
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	22.956,70	26.000	2.150	0	0	0
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. priv. Unternehmen	1.250,00	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen	58.251,58	4.900	5.900	5.900	5.900	5.900
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen	1.114.464,80	1.197.925	1.083.865	1.220.980	1.277.475	1.258.205
Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter	188.039,30	300.100	328.700	114.100	114.600	115.100
Allgemeine Umlagen vom Land	146.738,84	0	0	0	0	0
Gesamt	2.995.200,36	2.895.805	3.014.335	2.643.535	2.974.085	2.834.305

	Ansatz 2022	Ansatz 2023	+ / - €	+ / - %
Schlüsselzuweisungen	62.940	0	-62.940	-100,00%
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	53.000	148.620	95.620	180,42%
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	1.242.540	1.433.100	190.560	15,34%
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden / GV	2.400	2.000	-400	-16,67%
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	26.000	2.150	-23.850	-91,73%
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	6.000	10.000	4.000	66,67%
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	4.900	5.900	1.000	20,41%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen	1.197.925	1.083.865	-114.060	-9,52%
Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter	300.100	328.700	28.600	9,53%
Gesamt	2.895.805	3.014.335	118.530	4,09%



Entwicklung der Schlüsselzuweisungen

Jahr		Betrag
2017	Rechnungsergebnis	0 €
2018	Rechnungsergebnis	1.316.560 €
2019	Rechnungsergebnis	229.314 €
2020	Rechnungsergebnis	0 €
2021	Rechnungsergebnis	238.111 €
2022	Haushaltsansatz	62.940 €
2023	Haushaltsansatz	0 €
2024	Ansatz Finanzplanung	0 €
2025	Ansatz Finanzplanung	485.000 €
2026	Ansatz Finanzplanung	268.000 €



Die kommunale Selbstverwaltungsgarantie ist im Grundgesetz für die Bundesrepublik Deutschland (GG) in Artikel 28 Abs. 2 und in der Landesverfassung NRW in Artikel 78 verankert.

Artikel 28 Absatz 2 Satz 3 GG sichert den Kommunen das Recht auf eine insgesamt angemessene Finanzausstattung zu. Für diese Finanzausstattung muss der Bund gemäß Artikel 28 Absatz 3 GG eintreten. Das geschieht zumindest zum Teil durch einige finanzverfassungsrechtliche Bestimmungen zugunsten der Gemeinden in Artikel 106 Absatz 5 bis 8 GG. Artikel 106 Abs. 7 GG verpflichtet die Länder, für eine ausreichende Finanzausstattung ihrer Kommunen zu sorgen.

In der Landesverfassung NRW ist der kommunale Finanzausgleich in Artikel 79 Satz 2 2. Halbsatz geregelt. Danach ist das Land verpflichtet, „im Rahmen seiner finanziellen Leistungsfähigkeit einen übergemeindlichen Finanzausgleich zu gewährleisten“. Hierbei soll die kommunale Finanzausstattung so aufgestockt und gesteuert werden, dass eine aufgaben- und bedarfsgerechte Finanzausstattung gewährleistet ist. Dieser Verfassungsauftrag wird in Nordrhein-Westfalen durch das jährlich neu verabschiedete Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) umgesetzt.

Zum Ausgleich regionaler Unterschiede bei der Finanzkraft erhalten die Städte und Gemeinden im Rahmen des Finanzausgleichs sogenannte Schlüsselzuweisungen zur Deckung der laufenden Aufwendungen.

Die Höhe der Schlüsselzuweisungen für jede einzelne Gemeinde bemisst sich nach der für sie maßgeblichen Ausgangsmesszahl (= Finanzbedarf) und der für sie maßgeblichen Steuerkraftmesszahl (= Steuerkraft). Unterschreitet die Steuerkraftmesszahl die Ausgangsmesszahl, so erhält die Gemeinde Schlüsselzuweisungen in Höhe von 90 % des Unterschiedsbetrages.

Die Ausgangsmesszahl setzt sich aus dem Gesamtansatz (Summe aus Hauptansatz, Schüleransatz, Sozillastenansatz, Zentralitätsansatz und Flächenansatz), multipliziert mit einem einheitlichen Grundbetrag, zusammen.

In die Ermittlung der Steuerkraft fließt das tatsächlich im Referenzzeitraum erzielte Volumen der Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer, der Kompensationsleistungen Familienleistungsausgleich und Steuervereinfachungsgesetz sowie die tatsächlich an Bund und Land abgeführte Gewerbesteuerumlage ein.

Bei den Realsteuern werden hingegen nicht die tatsächlichen Einnahmen zugrunde gelegt. Sie werden stattdessen auf fiktive einheitliche Hebesätze, die unterhalb der von der Gemeinde Rosendahl festgesetzten Hebesätze liegen, normiert.

Die Landesregierung hat am 16. August 2022 die Eckpunkte zum GFG 2023 beraten und beschlossen.

In den letzten zwei Jahren mussten die öffentlichen Haushalte von Bund, Ländern und Kommunen aufgrund der Corona-Krise erhebliche Einbußen bei den Steuereinnahmen verzeichnen. Diese wirkten sich über das Steueraufkommen des Landes Nordrhein-Westfalen mindernd auf die verteilbare Finanzausgleichsmasse aus, sodass in den letzten beiden Jahren zur Unterstützung der Kommunen eine Aufstockung der verteilbaren Finanzausgleichsmasse im GFG erfolgte.

Nach entsprechenden Voraberhöhungen und Vorwegabzügen zeichnet sich für das GFG 2023 ab, dass auch die verteilbare Finanzausgleichsmasse deutlich über dem Vorjahreswert liegt, sodass für das Jahr 2023 eine Aufstockung durch Mittel des kreditfinanzierten Ret-

tungsschirms Nordrhein-Westfalen nicht erforderlich ist. Der Verbundsatz verbleibt daher unverändert bei 23 Prozent.

Das GFG 2023 wird entsprechend den finanzwissenschaftlichen Gutachten wieder fortentwickelt und angepasst.

Wie im Vorjahr erfährt das GFG 2023 eine Voraberhöhung in Höhe von 215.400.000 € (Vorjahr: 215.800.000 €), die vom Bund zur Entlastung der Kommunen nach Artikel 1 des Gesetzes zur Beteiligung des Bundes an den Kosten der Integration über den Länderanteil an der Umsatzsteuer im Jahr 2023 gewährt wird.

Die verteilbare Finanzausgleichsmasse beläuft sich auf 15.352.908.700 € und erhöht sich gegenüber 2022 um rund 1,31 Mrd. € (9,33 %).

Die Allgemeine Investitionspauschale, die Schul- und Bildungspauschale sowie die Sportpauschale erhöhen sich entsprechend der Steigerung der Finanzausgleichsmasse gegenüber dem Vorjahr. Für die Schul- und Bildungspauschale sowie die Sportpauschale erhält die Gemeinde Rosendahl weiterhin allerdings nur die Sockelbeträge.

Als eine Zuweisung eigener Art wird seit dem GFG 2019 eine Aufwands- und Unterhaltungspauschale vorgesehen, die den Gemeinden als allgemeines Deckungsmittel im Bereich der Unterhaltung bzw. Sanierung gemeindlicher Infrastruktur finanzkraftunabhängig zugewiesen werden. Sie bleibt bei dem Betrag des GFG 2022 auch in 2023 mit 170.000.000 €.

Die Einführung der Klima- und Forstpauschale im GFG 2022 unterstützt die Gemeinden als kommunale Waldbesitzer bei ihrer erhöhten Gemeinwohlverpflichtung.

Mit Urteil vom 10.05.2016 wies der Verfassungsgerichtshof NRW zwei Verfassungsbeschwerden gegen das GFG 2012 zurück, betonte allerdings insbesondere die Notwendigkeit einer gutachterlichen Überprüfung der Auswirkungen des Kommunalen Finanzausgleichs auf etwaige Verzerrungen im kreisangehörigen Raum. Das hierzu beauftragte Gutachten bestätigt im Wesentlichen die praktizierte Systematik der fiktiven Bedarfsermittlung, erkennt auch keine sich hieraus ergebenden Verwerfungen oder Verzerrungen nach finanzwissenschaftlichen Maßstäben, empfiehlt allerdings im Interesse einer Stabilisierung der in Form von Gewichtungsfaktoren zu ermittelnden Ergebnisse einen Wechsel der Regressionsmethodik vom bisherigen OLS-Verfahren zu einer sog. robusten Regression. Um nicht zu vermeidende Auswirkungen dieser methodischen Umgestaltung auf die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen der Gemeinden in der Phase des Übergangs abzumildern, wurden im GFG 2019 und GFG 2020 die Differenzen bei den Regressionsergebnissen für die Gewichtungsfaktoren der Nebenansätze gegenüber den Vorjahresergebnissen zunächst mit einem Abschlag von 50 % versehen und insoweit der fiktiven Bedarfsermittlung zu Grunde gelegt. In der Zeit vom Mai 2018 bis Januar 2019 wurde das Instrument der Einwohnergewichtung im System des nordrhein-westfälischen kommunalen Finanzausgleichs einer wissenschaftlichen Überprüfung unterzogen. Die durch das ifo-Institut erarbeitete Studie fällt gegensätzlich zu den Stellungnahmen der kommunalen Spitzenverbände aus.

Zwischenzeitlich liegt das Ergebnis der ergänzenden wissenschaftlichen Untersuchung der Einwohnergewichtung vom Walter-Eucken-Institut vor. Dieses Gutachten bestätigt, dass eine Einwohnergewichtung bei der Bemessung der Hauptansätze finanzwissenschaftlich sachgerecht ist und empfiehlt gleichzeitig eine Modifizierung der bestehenden Methodik zur Gewichtung der gemeindlichen Einwohnerzahl. Diese Modifizierung wurde im GFG 2022 entsprechend umgesetzt und findet auch im GFG 2023 Anwendung.

Im GFG 2023 stellen sich die Gesamtansätze daher wie folgt dar:

- Schüleransatz: Für die Ermittlung des fiktiven Bedarfs als Schulträger wird weiterhin nach Halbtags- und Ganztagschülern differenziert und gewichtet. Der Ganztagschüler wird mit 3,03 (2022: 2,90) und der Halbtagsschüler mit 1,00 (2022: 1,03) gewichtet.
- Soziallastenansatz: Der Soziallastenansatz zur Bemessung der kommunalen Aufwendungen wird mit 20,02 (2022: 18,56) festgesetzt. Parameter ist wie bisher die Zahl der SGB-II-Bedarfsgemeinschaften.
- Zentralitätsansatz: Der Zentralitätsansatz wird für das GFG 2023 bei 0,86 Normeinwohnern je sozialversicherungspflichtig Beschäftigtem am Arbeitsort liegen (2022: 0,76). Die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten ist Indikator dafür, inwieweit einer Gemeinde durch Einpendler*innen aus dem Umland zusätzliche Aufwendungen entstehen.
- Flächenansatz: Der Gewichtungswert für den Flächenansatz liegt im GFG 2023 bei 0,21 (2022: 0,20).
- Fiktive Hebesätze: Mit den fiktiven Hebesätzen wird verhindert, dass Gemeinden durch ihr spezifisches Verhalten hinsichtlich der tatsächlichen Ausschöpfung ihrer Finanzmittel die Höhe der staatlichen Zuweisungen beeinflussen können. Zudem dienen fiktive Hebesätze der Wahrung der gemeindlichen Hebesatzautonomie, da eine Veränderung der tatsächlichen Hebesätze keine Auswirkung auf die Schlüsselzuweisungen hat. Im GFG 2022 wurden erstmalig differenzierte Hebesätze für Kreise sowie kreisangehörigen Städte und Gemeinden verwendet. Im GFG 2023 werden für kreisangehörige Gemeinden folgende fiktive Hebesätze zugrunde gelegt:
 - Grundsteuer A: 254 (2022: 247),
 - Grundsteuer B: 493 (2022: 479) und
 - Gewerbesteuer: 416 (2022: 414).

Es stehen in 2023 insgesamt 10,141 Mrd. € (2022: 9,275 Mrd. €) für Schlüsselzuweisungen an Gemeinden zur Verfügung.

Grundlage für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen für die Folgejahre bilden die Gesamtansätze des GFG 2023 zur Ermittlung der Ausgangsmesszahl und die Haushaltsansätze der einzelnen Rechengrößen zur Ermittlung der Steuerkraftmesszahl.

Nach Abzug der eigenen Steuerkraft in der Referenzperiode 01.07.2021 bis 30.06.2022 ergeben sich für die Gemeinde Rosendahl im Haushaltsjahr 2023 nach der aktuellen Modellrechnung zum GFG 2023 keine Schlüsselzuweisungen.

Für das Jahr 2024 sind nach aktuellen Hochrechnungen ebenfalls keine Schlüsselzuweisungen zu erwarten. Für das Jahr 2025 sind wiederum Schlüsselzuweisungen in Höhe von 485.000 € und für 2026 in Höhe von 268.000 € eingeplant. Diese ergeben sich aufgrund einer vorsichtigen Hochrechnung der eigenen Steuerkraft in den entsprechenden Referenzperioden sowie der nach den Orientierungsdaten 2023 bis 2026 hochgerechneten Steuerkraftmesszahl für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen.

Wie sich die Schlüsselzuweisungen in den Folgejahren tatsächlich entwickeln werden, bleibt somit insgesamt noch offen.

Sonstige Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke werden im Haushaltsjahr 2023 in Höhe von insgesamt 1.601.770 € eingeplant. Damit steigen die Erträge gegenüber dem Haushaltsjahr 2022 um insgesamt 266.930 € bzw. 20,00 %.

Bei den Erträgen des Jahres 2023 handelt sich um folgende Einzelpositionen:

Eingliederungszuschuss für einen gemeindlichen Beschäftigten	2.150 €
Förderung der Digitalisierung der Schulen	4.250 €
Pauschale für Unterhaltungsmaßnahmen (Schulpauschale)	134.000 €
Fördergelder aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (2. Kapitel)	258.720 €
Betreuungsmaßnahmen	261.150 €
Zuschüsse zum Bundesfreiwilligendienst	36.000 €
Zuschüsse von Fördervereinen der Grundschulen f. diverse Projekte	500 €
Spenden für kulturelle Veranstaltungen	10.200 €
Zuweisung für Aufwendungen nach § 3 AsylbLG	379.000 €
Zuschuss Kulturrucksack und Jugendförderung	5.200 €
Zuschuss jüdische Friedhöfe	1.900 €
Zuschüsse Denkmalschutz	6.000 €
Förderung f. Erstellung Anpassungskonzept Klimawandel	112.620 €
Zuschuss für Erweiterung der Wohnmobilstation Darfeld	3.380 €
Pauschale für Unterhaltungsmaßnahmen (Aufwandspauschale)	286.700 €.

Erträge aus der **Auflösung von Sonderposten** für Zuweisungen sind mit insgesamt 1.083.865 € veranschlagt. Soweit bilanzierte Vermögensgegenstände ganz oder teilweise durch Zuwendungen finanziert wurden, werden diese Zuwendungen im Gleichschritt mit der Abschreibung dieser Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst.

Grundlage für die Ermittlung der Ansätze bei den jeweiligen Produkten sind die in die Anlagenbuchhaltung übernommenen Bilanzwerte der geprüften Eröffnungsbilanz und deren Fortschreibung sowie die Planzugänge bei Vermögensgegenständen in den einzelnen Planjahren.

Erträge aus der **Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter** sind mit insgesamt 328.700 € veranschlagt.

4.3 Sonstige Transfererträge (Kontengruppe 42)

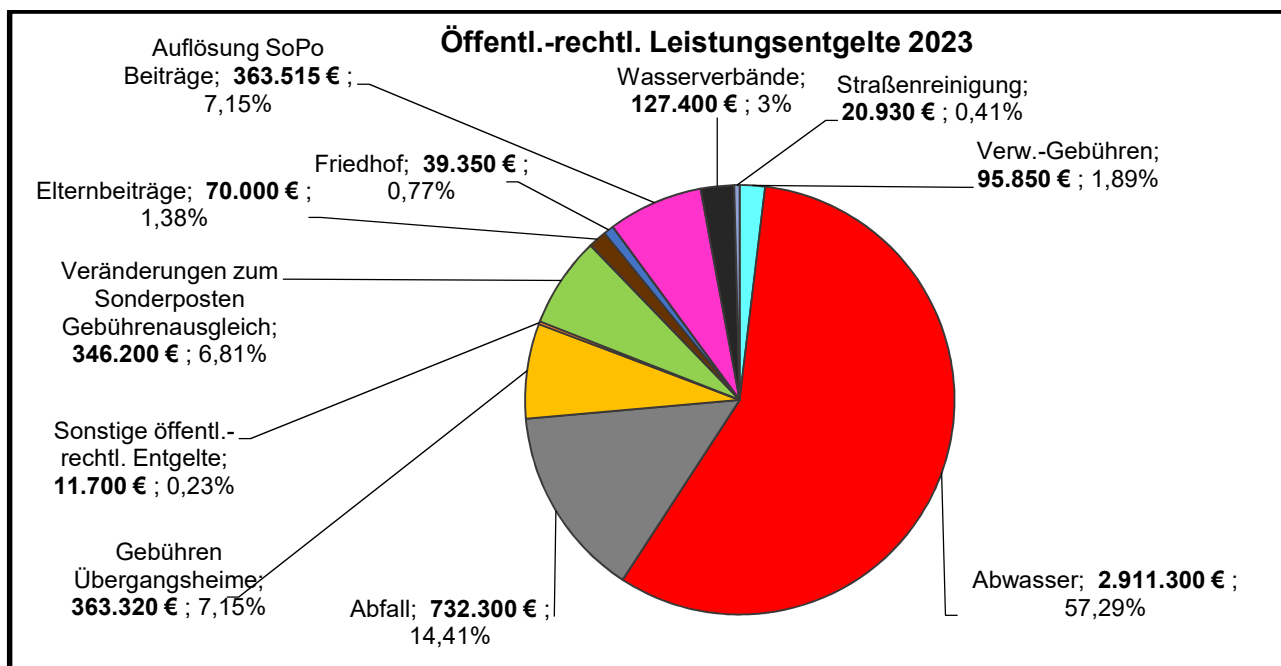
Bei den sonstigen Transfererträgen (Ziffer 3 des Gesamt-Ergebnisplanes) handelt es sich um den Ersatz von sozialen Leistungen:

Produkt 44: „Leistungen für Flüchtlinge“	=	2.000 €.
--	---	----------

4.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppe 43)

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Verwaltungsgebühren	82.993,24	95.150	95.850	95.850	95.850	95.850
Gebühren Abwasserbeseitigung	2.422.848,15	2.722.400	2.911.300	3.182.600	3.200.900	3.219.000
Gebühren Abfallentsorg./-verwert.	708.383,40	760.910	732.300	732.300	732.300	732.300
Gebühren Friedhofs- u. Bestattungswesen	50.392,67	48.775	39.350	40.355	41.655	42.745
Wasserverbandsgebühren	118.755,12	124.300	127.400	106.000	132.500	132.500
Straßenreinigungsgebühren	16.060,16	16.510	20.930	20.930	20.930	20.930
Gebühren für Übergangsheime	197.894,72	292.250	363.320	382.170	382.170	382.170
Sonstige öffentl.-rechtliche Entgelte	777,75	38.000	11.700	29.200	29.200	29.200
Veränderungen Sonderposten Gebührenaussgleich	-180.736,81	229.380	346.200	0	0	0
Elternbeiträge	59.800,24	61.000	70.000	72.000	74.000	76.000
Auflösung Sonderposten Beiträge	414.085,76	404.490	363.515	365.895	373.400	372.810
Gesamt	3.891.254,40	4.793.165	5.081.865	5.027.300	5.082.905	5.103.505

	Ansatz 2022	Ansatz 2023	+ / - €	+ / - %
Verwaltungsgebühren	95.150	95.850	700	0,74 %
Gebühren Abwasserbeseitigung	2.722.400	2.911.300	188.900	6,94 %
Gebühren Abfallentsorgung und -verwertung	760.910	732.300	-28.610	-3,76 %
Gebühren Friedhofs- u. Bestattungswesen	48.775	39.350	-9.425	-19,32 %
Wasserverbandsgebühren	124.300	127.400	3.100	2,49 %
Straßenreinigungsgebühren	16.510	20.930	4.420	26,77 %
Gebühren für Übergangsheime	292.250	363.320	71.070	24,32 %
Sonstige öffentlich-rechtliche Entgelte	38.000	11.700	-26.300	-69,21 %
Veränd. d. Sonderpostens Gebührenaussgleich	229.380	346.200	116.820	50,93 %
Elternbeiträge	61.000	70.000	9.000	14,75 %
Auflösung Sonderposten für Beiträge	404.490	363.515	-40.975	-10,13 %
Gesamt	4.793.165	5.081.865	288.700	6,02 %

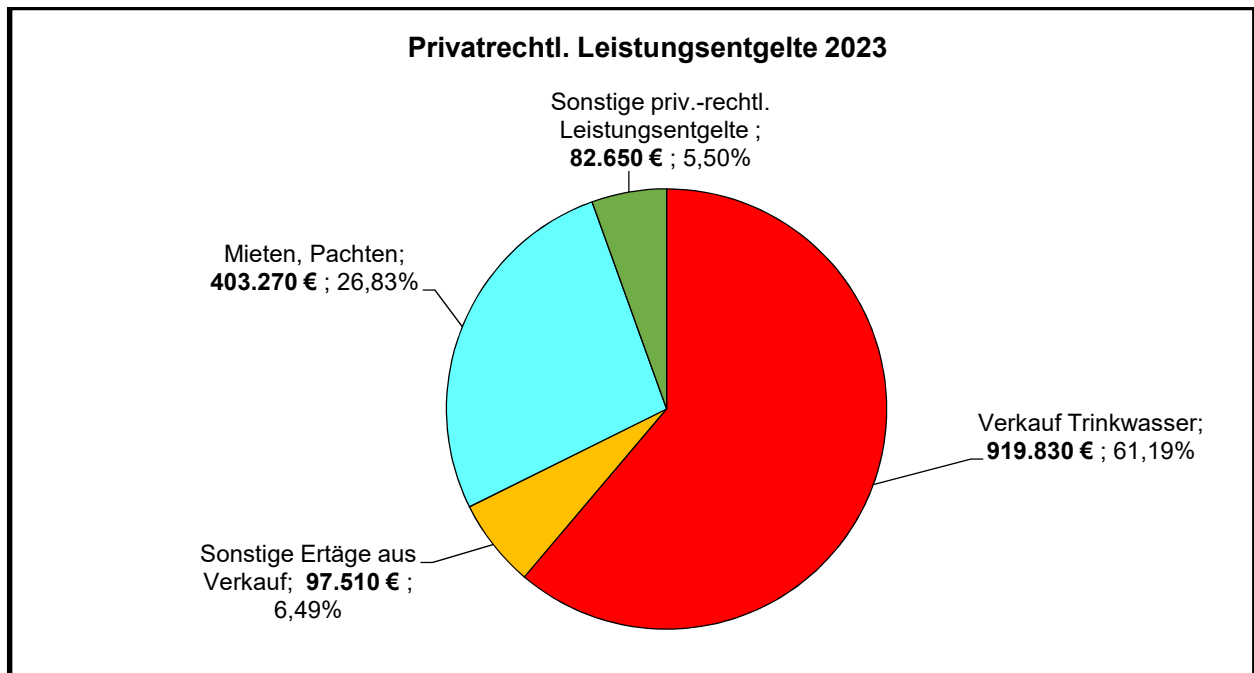


Erträge aus der **Auflösung von Sonderposten** für Beiträge sind mit insgesamt 363.515 € veranschlagt. Soweit für bilanzierte Vermögensgegenstände Finanzierungsbeiträge in Form von Beiträgen (Erschließungsbeiträge, Kanalanschlussbeiträge usw.) geleistet wurden, sind diese Beträge im Gleichschritt mit der Abschreibung dieser Vermögensgegenstände ertragswirksam aufzulösen.

4.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppe 440 - 446)

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Mieten, Pachten	264.892,52	352.910	403.270	400.070	395.970	395.970
Verkauf von Trinkwasser	930.238,65	887.530	919.830	919.830	919.830	919.830
Sonstige Erträge aus Verkauf	124.246,12	83.340	97.510	97.510	97.510	97.510
Sonst. priv.-rechtl. Leistungsentgelte	29.420,29	51.600	82.650	81.200	81.550	81.900
Gesamt	1.348.797,58	1.375.380	1.503.260	1.498.610	1.494.860	1.495.210

	Ansatz 2022	Ansatz 2023	+ / - €	+ / - %
Mieten, Pachten	352.910	403.270	50.360	14,27 %
Verkauf von Trinkwasser	887.530	919.830	32.300	3,64 %
Sonstige Erträge aus Verkauf	83.340	97.510	14.170	17,00 %
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	68.400	82.650	14.250	20,83 %
Gesamt	1.392.180	1.503.260	111.080	7,98 %



Die **Mieten und Pachten** teilen sich wie folgt auf

Mieterträge für gemeindliche Gebäude	117.600 €
Mieterträge für angemietete Gebäude	275.000 €
Pachten für gemeindliche Grundstücke	3.000 €
Jagdpachtgelder	3.800 €
Erbpachtzinsen	3.750 €
Sonstige Nutzungsentgelte	<u>120 €</u>
	403.270 €.

Die **sonstigen Erträge aus Verkauf** verteilen sich auf

Erlöse aus der Verwertung von Wertstoffen	96.000 €
Verkauf von Familienstammbüchern (Standesamt)	1.000 €
Verkauf Werbeartikel	360 €
Verkauf Ortspläne u. ä.	100 €
Verkauf Ortsgeschichte	<u>50 €</u>
	97.510 €.

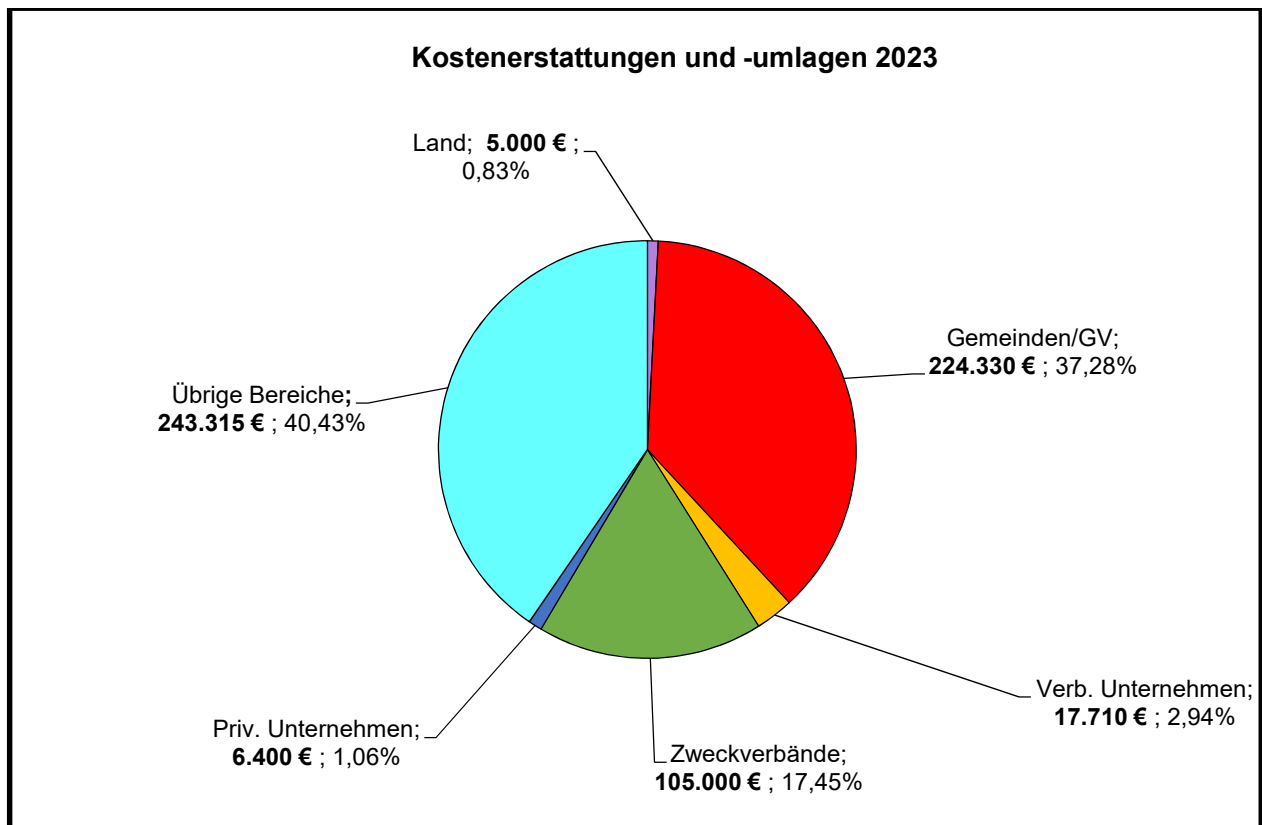
Der Gesamtbetrag für **sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte** gliedert sich wie folgt:

Entgelte für kulturelle Veranstaltungen	51.000 €
Entgelte für Jugendveranstaltungen	17.000 €
Entgelte für bezuschusste Fun-Tickets	1.800 €
Schutzgebühr u. Kostenbeteiligung Veranstaltungskalender	9.800 €
Einspeisevergütung Strom aus PV-Anlage	1.000 €
Nutzungsentgelte WC Generationenparks	1.050 €
Nutzungsentgelte für Wohnmobilstation	<u>1.000 €</u>
	82.650 €.

4.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Kontengruppe 448)

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
vom Bund	6.620,88	39.100	0	7.000	7.000	0
vom Land	1.824,20	13.000	5.000	5.000	5.000	5.000
von Gemeinden / GV	234.402	234.200	224.330	213.590	212.550	208.850
von Zweckverbänden	77.085	75.600	105.000	107.600	110.300	112.900
von verbundenen Unternehmen	19.377	18.000	17.710	18.150	18.610	19.040
von privaten Unternehmen	13.788,62	3.200	6.400	6.400	6.400	6.400
von übrigen Bereichen	193.929,62	166.505	248.115	185.365	186.115	184.615
Gesamt	547.027,18	549.605	606.555	543.105	545.975	536.805

	Ansatz 2022	Ansatz 2023	+ / - €	+ / - %
vom Bund	39.100	0	-39.100	-100,00 %
vom Land	13.000	5.000	-8.000	-61,54 %
von Gemeinden / GV	234.200	224.330	-9.870	-4,21 %
von Zweckverbänden	75.600	105.000	29.400	38,89 %
von verbundenen Unternehmen	18.000	17.710	-290	-1,61 %
von privaten Unternehmen	3.200	6.400	3.200	100,00 %
von übrigen Bereichen	166.505	243.315	76.810	46,13 %
Gesamt	549.605	601.755	52.150	9,49 %



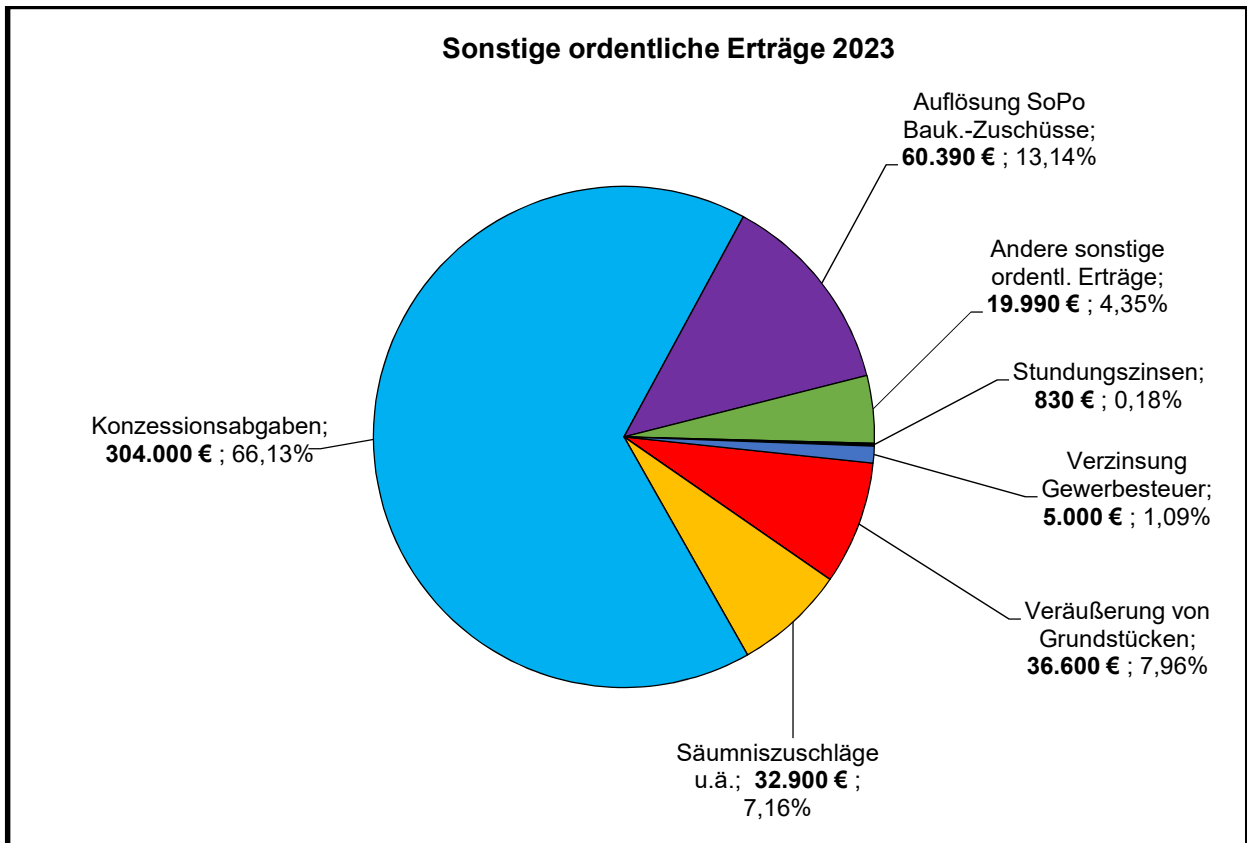
Die wesentlichen Einzelpositionen (= >10.000 €) sind nachstehend aufgeführt:

- ◆ Erstattung von Personalkosten
 - für Sekundarschule 105.000 €
 - für gemeindliche Eigengesellschaften 17.710 €
- ◆ Erstattung von Bewirtschaftungskosten (Mietnebenkosten) 113.000 €
- ◆ Kostenerstattungen für Unterhaltung/Betrieb Wasserversorgungsanlagen 36.230 €
- ◆ Erstattung von DSD GmbH (für Containerstandorte pp.) 11.560 €
- ◆ Erstattung von Aufwendungen im Rahmen von SGB II 176.600 €
- ◆ Kostenerstattungen für Unterhaltung/Betrieb Kläranlage Osterwick 60.000 €
- ◆ Kostenerstattung der Sportvereine für Betriebskosten Sportheime 10.000 €.

4.7 Sonstige ordentliche Erträge (Kontengruppe 45)

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Konzessionsabgaben	288.339,50	307.000	304.000	304.000	304.000	304.000
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken	20.000,00	262.500	36.600	323.640	356.685	356.685
Erträge a. d. Veräußerung v. bew. Vermögensgegenständen	0	3.500	0	0	7.000	0
Säumniszuschläge, Bußgelder u. ä.	38.602	33.100	32.900	32.900	32.900	32.900
Stundungszinsen	1.358	690	830	830	830	830
Verzinsung Gewerbesteuer	-4.155,50	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Auflösung sonstige Sonderposten	72.128	66.555	60.390	58.615	59.410	60.830
Andere sonst. ordentliche Erträge	479.393,41	19.510	19.990	19.490	18.890	18.390
Gesamt	895.664,60	697.855	459.710	744.475	784.715	778.635

	Ansatz 2022	Ansatz 2023	+ / - €	+ / - %
Konzessionsabgaben	307.000	304.000	-3.000	-0,98 %
Erträge a. d. Veräußerung v. Grundstücken	262.500	36.600	-225.900	-86,06 %
Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	3.500	0	-3.500	-100,00 %
Säumniszuschläge, Bußgelder u. ä.	33.100	32.900	-200	-0,60 %
Stundungszinsen	690	830	140	20,29 %
Verzinsung Gewerbesteuer	5.000	5.000	0	0,00 %
Auflösung sonstige Sonderposten	66.555	60.390	-6.165	-9,26 %
Andere sonstige ordentliche Erträge	19.510	19.990	480	2,46 %
Gesamt	697.855	459.710	-238.145	-34,13 %



Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken

Hierbei handelt es sich um die Veräußerung von Grundstücken für die Wohnbebauung sowie für den gewerblichen Bereich. Buchungsmäßig wird bei Vermögensveräußerungen seit 2014 das Netto-Prinzip angewandt. Der Restbuchwert des Grundstückes wird unmittelbar mit dem Veräußerungserlös im Ertragskonto verrechnet. Danach wird bei der Veräußerung von Vermögensgegenständen lediglich der tatsächliche Veräußerungsgewinn als Ertrag im Ergebnisplan abgebildet bzw. eingebucht.

Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen, die die Gemeinde zur Erfüllung ihrer Aufgaben in absehbarer Zeit nicht mehr benötigt, für die folglich keine Ersatzbeschaffungen vorgenommen werden, werden unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet. Hiervon ist der Verkauf von sonstigen Grundstücken und Gebäuden betroffen. Für diese findet eine Ausweisung im Haushalt nicht mehr statt.

Eine Auffächerung der Grundstücksveräußerungen ist als Erläuterung zum Produkt „11 / 01.016 - Grundstücksmanagement“ abgebildet.

Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (Baukostenzuschüsse)

Hierbei handelt es sich zum größten Teil um Auflösungen von Sonderposten für Baukostenzuschüsse im Bereich Wasserversorgung. Bei den von den Grundstückseigentümern zu erbringenden Baukostenzuschüssen für die Anbindung an die gemeindliche Wasserversorgung handelt es sich um privatrechtliche Investitionsbeiträge. Sie werden wie öffentlich-rechtliche Beiträge (Erschließungsbeiträge, Kanalanschlussbeiträge usw.) als Sonderposten in der Bilanz hinterlegt und mit jährlichen Teilbeträgen ertragswirksam aufgelöst.

Bei den weiteren sonstigen Sonderposten handelt es sich um die Auflösung von Sonderposten aus Spenden für Vermögensgegenstände sowie aus Aktivierten Eigenleistungen.

Andere sonstige ordentliche Erträge

Das Ministerium für Inneres und Kommunales NRW (MIK NRW) hat mit Erlass vom 14.05.2014 allgemein gültige Regelungen zur haushaltsmäßigen Abrechnung der Jugendamtsumlage herausgegeben. Während in den Vorjahren die Überzahlungen mit den zu zahlenden Abschlägen für die Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt verrechnet wurden, wird seit dem Haushaltsjahr 2015 die anteilige Überdeckung aus der Jugendamtsumlage vom Kreis im Wege der Erstattung im zweiten Folgejahr (Spitzabrechnung 2021 in 2023) an die Städte und Gemeinden zurückgegeben. Im Fall von Unterdeckungen sind Beträge an den Kreis nachzuzahlen.

Im Haushaltsjahr 2022 hat die Gemeinde Rosendahl aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage 2020 einen Nachzahlungsbetrag in Höhe von 326.602,79 € leisten müssen.

Für die Abrechnung der Jugendamtsumlage 2021 sieht der Haushalt 2023 des Kreises Coesfeld erneut eine Unterdeckung in Höhe von vorläufig rund 100.000,00 € vor. Der von der Gemeinde Rosendahl nachzuzahlende Betrag wird aller Voraussicht nach jedoch unterhalb von 10.000 € liegen. Für die Jahre 2023 bis 2026 sind daher keine Erstattungsbeträge aus der Abrechnung für Vorjahre kalkuliert worden.

4.8 Aktiviere Eigenleistungen (Kontengruppe 47)

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Gesamt	21.582,84	0	0	0	0	0

Werden von den Mitarbeitern der Gemeinde Rosendahl selbst aktivierungsfähige Vermögensgegenstände erstellt, wird dieser Wert als aktivierte Eigenleistung ausgewiesen und zu dem betreffenden Vermögensgegenstand aktiviert und mit dem Anlagegut über die jeweilige Nutzungsdauer abgeschrieben. Die Gegenposition findet sich in den Aufwandspositionen (Personalaufwand bzw. Materialkosten), wenn diese Aufwendungen als Herstellungskosten angesehen werden.

Da in der Regel im Voraus nicht bekannt ist in, ob und in welcher Höhe Eigenleistungen getätigt werden, werden für die Kontengruppe der Aktivierten Eigenleistungen keine Planwerte ermittelt.

4.9 Außerordentliche Erträge

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Gesamt	588.476,73	609.000	308.000	347.500	480.400	481.300

Wie bereits zu Beginn des Vorberichts erläutert, ist gem. § 4 NKF-CUIG bei der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Jahr 2023 die Summe der auf das Haushaltsjahr infolge der Corona-Pandemie sowie der Folgen aus dem Krieg Russlands gegen die Ukraine und die dadurch bedingten starken Energiekostensteigerungen entfallenden Haushaltsbelastung zu prognostizieren und als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan aufzunehmen. Hierzu werden die Ansätze der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung aus dem Haushaltsplan 2020 den Ansätzen des Haushaltsplans 2023 gegenübergestellt.

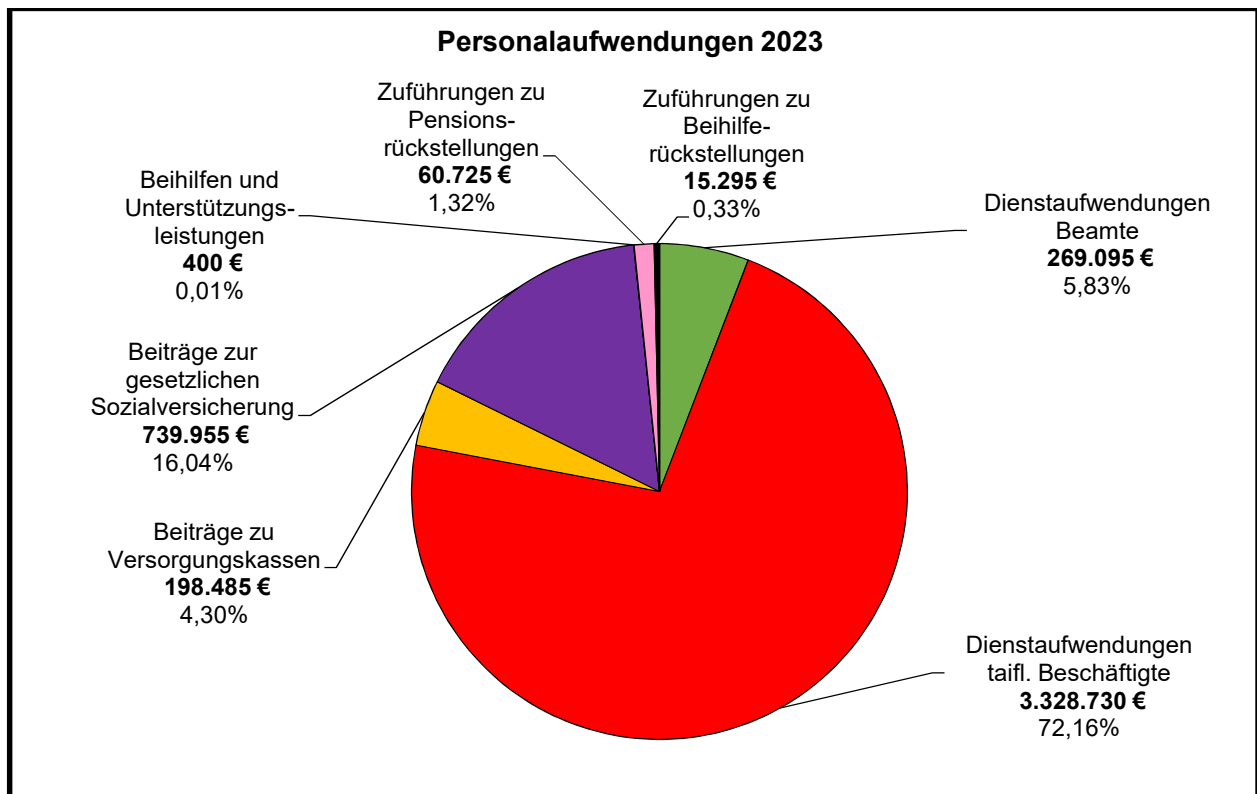
Auch für die Jahre 2024 bis 2026 sind die voraussichtlichen ukrainebedingten Schäden mit dieser Vorgehensweise ermittelt worden. Da im Haushaltsplan 2020 die Planwerte für die Jahre 2024 bis 2026 nicht vorlagen, wurden für die Bestimmung der Schäden hilfsweise die Planwerte des Jahres 2023 zu Grunde gelegt.

5. Einzelpositionen des Ergebnisplanes - Ordentliche Aufwendungen

5.1 Personalaufwendungen (Kontengruppe 50)

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Dienstaufwendungen Beamte	201.235,50	200.705	269.095	278.525	285.925	291.450
Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	2.870.675,85	3.031.510	3.328.730	3.419.395	3.480.735	3.578.285
Beiträge zu Versorgungskassen	184.716	210.035	198.485	203.385	207.140	213.035
Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	592.685	673.105	739.955	760.015	774.900	797.740
Beihilfen u. Unterstützungsleist.	440,5	650	400	375	375	350
Zuf. zu Pensionsrückstellungen	52.084,00	39.745	60.725	63.265	66.125	69.445
Zuf. zu Beihilferückstellungen	14.305,00	10.625	15.295	16.005	16.755	17.575
Gesamt	3.916.141,77	4.166.375	4.612.685	4.740.965	4.831.955	4.967.880

	Ansatz 2022	Ansatz 2023	+ / - €	+ / - %
Dienstaufwendungen Beamte	200.705	269.095	68.390	34,07 %
Dienstaufwendungen tarifl. Beschäftigte	3.031.510	3.328.730	297.220	9,80 %
Beiträge zu Versorgungskassen	210.035	198.485	-11.550	-5,50 %
Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung	673.105	739.955	66.850	9,93 %
Beihilfen und Unterstützungsleistungen	650	400	-250	-38,46 %
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	39.745	60.725	20.980	52,79 %
Zuführungen zu Beihilferückstellungen	10.625	15.295	4.670	43,95 %
Gesamt	4.166.375	4.612.685	446.310	10,71 %



Die Personalaufwendungen für das gemeindliche Personal steigen im Jahr 2023 gegenüber dem Vorjahr um 446.310 €; dies entspricht einer Steigerung von 10,71 %. Für die tariflichen Beschäftigten gilt der Tarifvertrag bis zum 31.12.2022. Für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2023 wurde für die tariflich Beschäftigten eine Anpassung von 3,5 % angenommen. Aufgrund der laufenden Tarifverhandlungen kann aber womöglich noch eine höhere Tarifierhöhung erforderlich werden. Für die Beamten wurde die Besoldung zum 01.12.2022 bis zum 30.09.2023 um 2,8 % erhöht. Für das Jahr 2023 ist darüber hinaus keine Anpassung berücksichtigt worden. Ebenfalls berücksichtigt wurde ein freiwilliges Leistungsentgelt für Beamte analog der Leistungsentgelte für tariflich Beschäftigte in Höhe von 1.550 €.

Der Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen des Ergebnisplans beträgt 15,89 %. Hierbei ist zusätzlich zu berücksichtigen, dass mit den Produkten „29 / 11.001 – Wasserversorgung“ und „56 / 11.003 – Abwasserbeseitigung“ Aufgabenbereiche in das Aufgabenspektrum der Gemeinde einbezogen sind, die in vielen anderen Kommunen organisatorisch und finanzwirtschaftlich ausgegliedert sind.

Der Personalaufwand für das Jahr 2023 und den Finanzplanungszeitraum wurde auf der Grundlage der im Stellenplan vorgesehenen und voraussichtlich besetzten Stellen geplant. Mit dem Stellenplan 2023 wurden zwei zusätzliche Stellen im Fachbereich III Ordnung und Soziales (Wesentliche Aufgabeninhalte: SGB II-Sachbearbeitung „Bürgergeld“, Wohngeld-Plus-Sachbearbeitung) mit Dotierungen nach EG 9b bzw. 8 TVöD beschlossen. Mit Blick auf eine Elternzeitvertretung und größere Bauleitplanverfahren wurde eine zusätzliche EG 10-Stelle im Fachbereich II Planen und Bauen (Stadtplaner) und eine zusätzliche EG 8-Stelle im Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen im Bereich der IT (diese Stelle ist teilweise durch Fördermittel gegenfinanziert) ebenfalls im Stellenplan berücksichtigt. Ansatztechnisch sind ebenfalls die entstehenden Personalaufwendungen für eine EG 10-Dotierung für die ausgeschriebene Stelle „Klimaanpassungsmanager*in“ berücksichtigt. Diese Stelle ist zeitlich nur befristet ausgeschrieben und muss daher im Stellenplan nicht ausgewiesen werden. Des Weiteren entfällt eine EG 12-Stelle aufgrund der Einstellung eines Beamten (A 12) an gleicher Stelle. Die bisher ausgewiesene A 10-Stelle wird aufgrund von Beförderung zukünftig zur A 11-Stelle. Aufgrund von weiteren Höhergruppierungen für die Beschäftigten wird aus einer EG 9a-Stelle eine EG 9b sowie aus einer EG 6 eine EG 8-Stelle. Im Bereich der EG 6-Stellen ergibt sich insgesamt eine Erhöhung von 0,5 Stellenanteilen aufgrund von diversen Stundenerhöhungen.

Für die Kalkulation der Personalaufwendungen in den Folgejahren wurde eine Steigerung von 2,5 % für die Jahre 2024 bis 2026 in Anlehnung an den Runderlass des Finanzministeriums über die Orientierungsdaten für die Haushalts- und Finanzplanung der Gemeinden des Landes NRW berücksichtigt.

Teile des anfallenden Personalaufwands werden von Dritten erstattet. Die Gemeinde wickelt insoweit lediglich die Personalkosten ab. Erstattet wird der Personalaufwand für die

a) pauschale Erstattung der Personalaufwendungen SGB II	176.600,00 €
b) Sekundarschule (Erstattung durch Zweckverband)	105.000,00 €
c) gemeindlichen Eigengesellschaften	<u>17.710,00 €</u>
	299.310,00 €.

Über die Erhebung spezieller Gebühren und Entgelte wird zudem der Personalaufwand in nachfolgenden Bereichen unmittelbar erwirtschaftet:

a) Abwasserbeseitigung	350.605,00 €
b) Wasserversorgung	47.895,00 €

c) Abfallbeseitigung und -entsorgung	17.640,00 €
d) Straßenreinigungsgebühren	2.535,00 €
e) Friedhofsgebühren	11.685,00 €
f) Übergangsheime	<u>12.415,00 €</u>
	442.775,00 €.

5.2 Versorgungsaufwendungen (Kontengruppe 51)

Ruhestandsbeamte haben aus ihrer früheren aktiven Dienstzeit heraus Versorgungsansprüche gegenüber ihrem Dienstherrn. Diese Ansprüche beziehen sich im Wesentlichen auf die Zahlung von Ruhegehalt und die Gewährung von Beihilfen in Krankheitsfällen. Die Gemeinde Rosendahl erbringt Ruhegehaltszahlungen nicht unmittelbar, sondern als Umlagebeitrag an die Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe (kvw). Entsprechendes gilt für die Beihilfeleistungen in Krankheitsfällen. Die Umlagebeiträge für Versorgung und Beihilfenansprüche an Versorgungsempfänger*innen stellen im Rahmen des NKF grundsätzlich keine ergebnisbeeinflussenden Aufwendungen mehr dar, da ihnen entsprechende Auflösungsbeträge aus der Rückstellung für Pensionen und Beihilfen als Erträge gegenübergestellt werden, sofern diese zuvor in ausreichender Höhe gebildet worden sind.

Für die Bildung von Rückstellungen für aktive Beamte und die Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen für Versorgungslasten werden von der kwv personenscharfe Prognoserechnungen zur Verfügung gestellt. Diesen Berechnungen ist zu entnehmen, dass die jährlichen Auflösungsbeträge die Höhe der jährlichen Versorgungslasten (= Umlage an kwv) deutlich unterschreiten und auch künftig unterschreiten werden.

Mit Wirkung vom 01.01.2007 hat die kwv ein neues modifiziertes Umlageverfahren eingeführt. Die Neuregelung folgt der Grundsatzüberlegung, dass die selbst verursachten Versorgungslasten eigenverantwortlich zu tragen sind und der Solidaritätsgedanke bei der Finanzierung dort betont wird, wo die Kommunen die Höhe des Aufwands nicht selbst beeinflussen können. Zu diesem Zweck erfolgt eine Aufteilung der Gesamtaufwendungen in planbare und zufallsbedingte Aufwendungen.

Solidarisch, d. h. im Wege der Umlage, werden insbesondere die Versorgungsaufwendungen verteilt, die für diejenigen Beamten bzw. ihre Angehörigen entstehen, die vor Erreichen der gesetzlichen Altersgrenze in den Ruhestand versetzt werden oder aber in der aktiven Dienstzeit versterben. Darüber hinaus werden auch die Versorgungsaufwendungen umgelegt, die für Bürgermeister*innen und Landräte*innen anfallen, die vor Erreichen der gesetzlichen Altersgrenze in den Ruhestand treten.

Die Einbeziehung in die Umlageermittlung erfolgt jeweils bis zum Erreichen der gesetzlichen Altersgrenze. Für Beamte, die die gesetzliche Altersgrenze bereits erreicht haben, wird der individuelle Versorgungsanteil jeder Gemeinde auf der Grundlage der jährlich anfallenden Versorgungsleistungen für die einzelnen Versorgungsempfänger ermittelt und als sog. 1/1-Erstattung geltend gemacht.

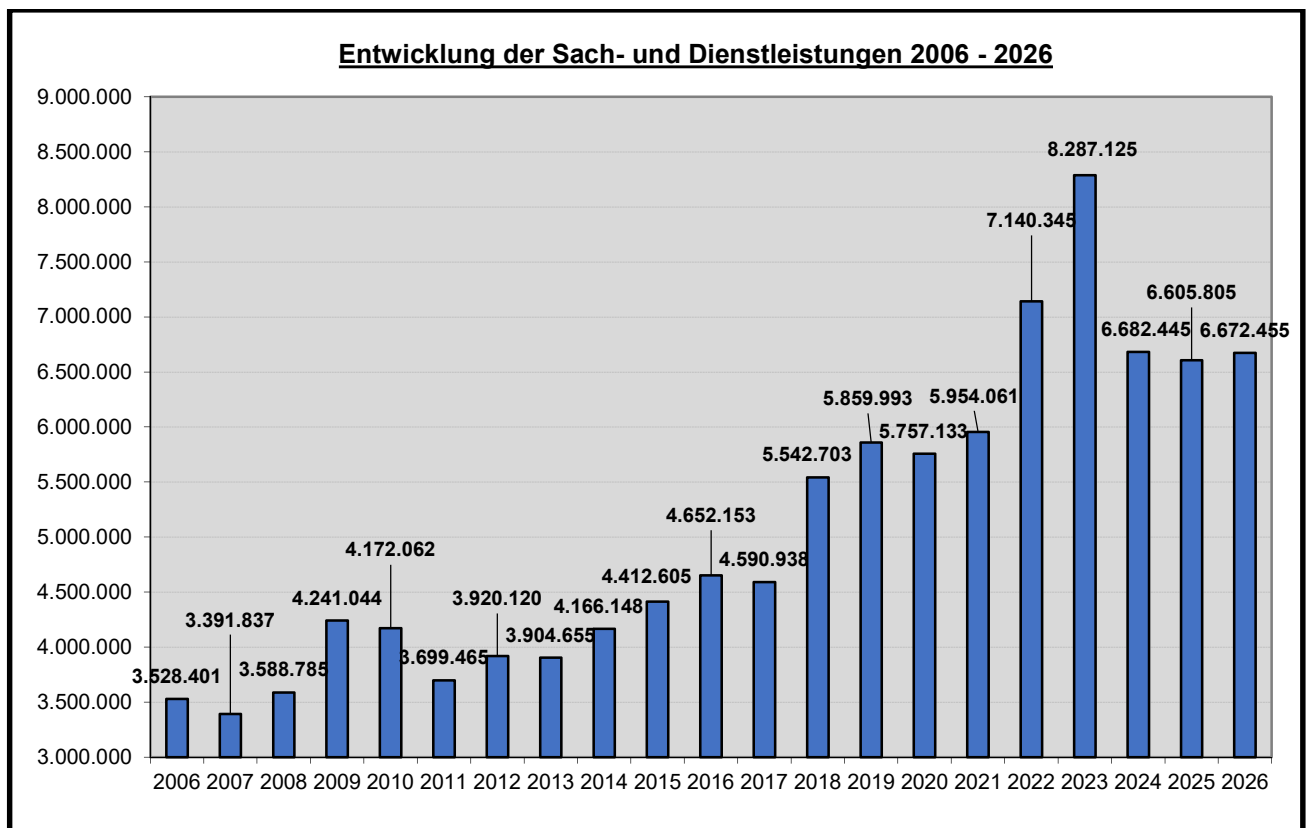
	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Umlagebeitrag a. d. Kommunalen Versorgungskassen Westfalen Lippe (kvw)	559.634,98	615.700	617.600	639.000	661.400	684.800
Umlage Beihilfeansprüche	122.136,30	125.850	125.850	129.650	133.500	137.550
Veränd. zu Pensionsrückstellungen	-83.830,00	-177.810	-179.350	-182.820	-184.860	-186.200
Veränd. zu Beihilferückstellungen	28.556,00	-11.400	-11.030	-13.910	-16.970	-20.350
Gesamt	626.497,28	552.340	553.070	571.920	593.070	615.800

	Ansatz 2022	Ansatz 2023	+ / - €	+ / - %
Umlagebeitrag an die Kommunalen Versorgungskassen Westfalen Lippe (kvw)	615.700	617.600	1.900	0,31 %
Umlage Beihilfeansprüche	125.850	125.850	0	0,00 %
Veränderungen zu Pensionsrückstellungen	-177.810	-179.350	-1.540	0,87 %
Veränderungen zu Beihilferückstellungen	-11.400	-11.030	370	-3,25 %
Gesamt	552.340	553.070	730	0,13 %

5.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kontengruppe 52)

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Unterh. Grundst./bauliche Anlagen	939.946,62	760.900	919.400	501.000	261.800	350.800
Unterhaltung bew. Vermögensgegenst.	109.710,45	90.500	76.050	70.800	70.800	70.800
Unterhaltung Infrastrukturvermögen	741.786,72	975.200	1.492.300	952.200	1.122.200	1.112.200
Geringwertige Wirtschaftsgüter	259.005,11	316.600	345.700	126.100	126.600	127.100
Stromkosten	426.014,22	586.350	557.980	508.480	573.380	573.380
Gas und sonstige Brennstoffe	178.337,65	174.100	246.000	297.550	297.550	297.550
Abfallverwertung und -beseitigung	69.618,89	72.550	74.300	74.300	75.300	75.800
Sonstige öffentliche Abgaben	102.071,29	104.010	128.010	128.010	128.010	128.010
Wassergeld	18.592,07	23.935,00	25.240,00	25.745,00	26.250,00	26.755,00
Reinigungsaufwand	189.294,26	194.800	208.700	209.200	214.700	215.200
Abwassergebühren	434.089,13	462.690	493.835	549.540	549.545	549.550
Sonstige Bewirtschaftungskosten	101.010,69	124.000	139.700	139.700	124.800	124.900
Mietnebenkosten angem. Objekte	110.490,81	103.400	153.400	152.000	150.000	150.000
Klärschlamm Entsorgung	210.375,53	260.000	200.000	210.000	220.000	230.000
Treibstoffe	47.622,02	54.400	61.700	63.800	65.900	65.900
Instandhaltung Fahrzeuge	33.439,68	45.000	47.200	47.000	47.000	46.500
Erwerb von Vorräten	459.418,35	489.790	492.680	486.840	484.140	476.630
Bes. Verwaltungs- u. Betriebsaufw.	22.654,99	21.400	28.100	22.000	22.500	23.500
Schülerbeförderungskosten	291.018,59	372.000	521.000	523.000	525.000	525.000
Sonstige Dienstleistungen	1.209.564,16	1.908.720	2.075.830	1.595.180	1.520.330	1.502.880
Gesamt	5.954.061,23	7.140.345	8.287.125	6.682.445	6.605.805	6.672.455

	Ansatz 2022	Ansatz 2023	+ / - €	+ / - %
Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	760.900	919.400	158.500	20,83 %
Unterhaltung bew. Vermögensgegenstände	90.500	76.050	-14.450	-15,97 %
Unterhaltung Infrastrukturvermögen	975.200	1.492.300	517.100	53,03 %
Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	316.600	345.700	29.100	9,19 %
Stromkosten	586.350	557.980	-28.370	-4,84 %
Gas und sonstige Brennstoffe	174.100	246.000	71.900	41,30 %
Abfallverwertung und -beseitigung	72.550	74.300	1.750	2,41 %
Sonstige öffentliche Abgaben	104.010	128.010	24.000	23,07 %
Wassergeld	23.935	25.240	1.305	5,45 %
Reinigungsaufwand	194.800	208.700	13.900	7,14 %
Abwassergebühren	462.690	493.835	31.145	6,73 %
Sonstige Bewirtschaftungskosten	124.000	139.700	15.700	12,66 %
Mietnebenkosten für angemietete Objekte	103.400	153.400	50.000	48,36 %
Klärschlamm Entsorgung	260.000	200.000	-60.000	-23,08 %
Treibstoffe	54.400	61.700	7.300	13,42 %
Instandhaltung Fahrzeuge	45.000	47.200	2.200	4,89 %
Erwerb von Vorräten (sofortiger Verbrauch)	489.790	492.680	2.890	0,59 %
Bes. Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen	21.400	28.100	6.700	31,31 %
Schülerbeförderungskosten	372.000	521.000	149.000	40,05 %
Sonstige Dienstleistungen	1.908.720	2.075.830	167.110	8,76 %
Gesamt	7.140.345	8.287.125	1.146.780	16,06 %



Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** steigen mit 8.287.125 € gegenüber dem Ansatz des Jahres 2022 (= 7.140.345 €) um 1.146.780 € (= 16,06 %).

Einen Schwerpunkt bilden dabei die **Unterhaltungsaufwendungen** mit einem Anteil von insgesamt 2.487.750 € bzw. 30,02 % der gesamten Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Dabei entfällt ein Anteil von 914.400 € auf die Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen. Eine detaillierte Aufstellung einzelner Maßnahmen ist in der Erläuterung vom Teilergebnisplan beim Produkt 10 / 01.015 „Gebäudemanagement“ abgebildet. Für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens sind insgesamt Aufwendungen in Höhe von 1.492.300 € eingeplant. Sie verteilen sich schwerpunktmäßig auf die Produkte 29 / 11.001 „Wasserversorgung“, 56 / 11.003 „Abwasserbeseitigung“ und 57 / 12.001 „Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen“. Auch hier finden sich detaillierte Angaben zu den einzelnen Maßnahmen in den jeweiligen Erläuterungen zum Teilergebnisplan des Produkts wieder.

Durch Erlass der neuen Kommunalhaushaltsverordnung im Rahmen des 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes NRW sind die Wertgrenzen für **Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG's)** angepasst worden. Seit dem 01.01.2019 macht die Gemeinde Rosendahl von dem Wahlrecht Gebrauch, GWG's von 60 € bis 800 € netto direkt im Aufwand zu erfassen. Der Ansatz in 2023 beläuft sich auf insgesamt 345.700 € (Vorjahr 316.600 €).

Im Jahr 2021 sind die Preise für **Gas** (im Ansatz **Gas und sonstige Brennstoffe** enthalten) bis zum 31.12.2023 sowie die Preise für **Strom** bis zum 31.12.2024 mit dem gemeindlichen Energieversorger vertraglich fixiert worden. Daher wird bei den Energiekosten voraussichtlich ab dem Jahr 2024 bzw. 2025 mit einer deutlichen Steigerung aufgrund der Energiekrise gerechnet. Diese Mehraufwendungen werden als Folge des Krieges in der Ukraine nach § 4 NKF-CUIG bilanziell isoliert.

Die **sonstigen öffentlichen Abgaben** entstammen insbesondere dem Produkt 56 / 11.003 „Abwasserbeseitigung“ mit allein 75.000 € für die an das Land NRW zu entrichtenden Abwasser- und Kleininleiterabgaben sowie die Abführung von Erschwererbeiträgen für die Kläranlagen an die Wasser- und Bodenverbände.

Neben den **Abwassergebühren** für die einzelnen Objekte der Gemeinde ist in dem Gesamtbetrag von 493.835 € auch die Entwässerung öffentlicher Verkehrsflächen (Produkt 57 / 12.001 „Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen“) mit 410.800 € enthalten.

Dem **Erwerb von Vorräten** zum sofortigen Verbrauch ist auch der Wasserbezug für die Versorgung der Bevölkerung mit Wasser in Höhe von 390.000 € zuzuordnen (Produkt 29 / 11.001 „Wasserversorgung“).

Unter dem Block **besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen** wurden insbesondere die Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz mit 10.600 € sowie die sonstigen Lernmittel mit 10.000 € für die Grundschulen zusammengefasst.

Sonstige Dienstleistungen fallen mit größeren Einzelbeträgen (= > 20.000 €) insbesondere an für

◆ Produkt 2	Unterstützung der Verwaltungsführung Rechtsberatung u. a. für Investitionen	20.000 €
◆ Produkt 5	Zentrale Dienste Vergabestelle u. gemeinsame Datenschutzbeauftragung	28.250 €
◆ Produkt 6	Öffentlichkeitsarbeit und Internet Druck Veranstaltungskalender u.a.	21.000 €

◆ Produkt 9:	IT – Informationstechnik und Telekommunikation Wartungsentgelte für Software	118.000 €
◆ Produkt 10:	Gebäudemanagement Planungs- und Beratungskosten	21.000 €
◆ Produkt 16:	Kulturveranstaltungen und -förderung Honorare u. ä.	106.500 €
◆ Produkt 25:	Durchführung von Prüfungen Externe Prüfungen	41.500 €
◆ Produkt 29:	Wasserversorgung Technische Betriebsführung Stadtwerke Coesfeld	88.400 €
◆ Produkt 30:	Abfallbeseitigung und -entsorgung Sammlung, Transport, Behältergestaltung Deponierungs- und Verwertungskosten	290.250 € 497.460 €
◆ Produkt 53:	Räumliche Planung und Entwicklung Planungskosten für Bauleitplanung	118.000 €
◆ Produkt 54:	Bauen und Wohnen Digitalisierung von alten Bauakten	75.000 €
◆ Produkt 56:	Abwasserbeseitigung Nutzung Abwasseranlagen Coesfeld Planungs- und Beratungskosten	30.000 € 330.000 €
◆ Produkt 57:	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen Planungs- und Beratungskosten u.a.	50.000 €
◆ Produkt 61:	Klima- und Umweltschutz Anpassungskonzept Klimawandel	54.500 €

5.4 **Bilanzielle Abschreibungen (Kontengruppe 57)**

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Gesamt	2.606.640,13	2.773.570	2.521.450	2.925.435	3.167.735	3.219.105

Die grundlegende Neuerung im „Neuen Kommunalen Finanzmanagement“ 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 im Gemeindehaushalt dargestellt werden.

In der Bilanz der Gemeinde ist sowohl die Vermögens- als auch die Finanzierungssituation darzustellen. Gleichzeitig ist 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 abzubilden.

Eine flächendeckende Ermittlung und Abbildung im Haushalt sowie die Buchung der Abschreibungen als Wertminderungen des Anlagevermögens sind daher notwendig. Die Abbildung der Abschreibungsbeträge erfolgt produktorientiert. Basis für die Ermittlung der Abschreibungsbeträge sind zum einen die Wertermittlungen der Eröffnungsbilanz sowie die Vermögenszugänge der Jahre 2006 bis 2022 und zum anderen die geplanten Anlagenzugänge im Haushaltsjahr 2023 sowie im weiteren Ergebnis- und Finanzplanungszeitraum.

Die Gesamtabschreibungen im Jahr 2023 sinken mit 2.521.450 € gegenüber 2.773.570 € in 2021 um insgesamt 252.120 € bzw. 9,09 %.

Den Gesamtabschreibungen stehen Gesamterträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Beiträgen und privatrechtlichen Baukostenzuschüssen in Höhe von 1.507.770 € (2022 = 1.668.970 €) gegenüber. Die Erträge aus der Auflösung dieser Sonderposten sinken gegenüber 2022 um 161.200 €.

Nach Gegenüberstellung von Abschreibungen und Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten als vorläufige Belastung für das geplante Jahresergebnis 2023 verbleiben Netto-Abschreibungen in Höhe von 1.013.680 €.

Den Abschreibungen in den Bereichen Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung, Übergangsheime und Friedhof Holtwick in Höhe von insgesamt 714.150 € stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 192.070 € gegenüber. Die Netto-Abschreibungen in Höhe von 522.080 € werden über die Erhebung von öffentlich-rechtlichen Gebühren bzw. privatrechtlichen Entgelten erwirtschaftet.

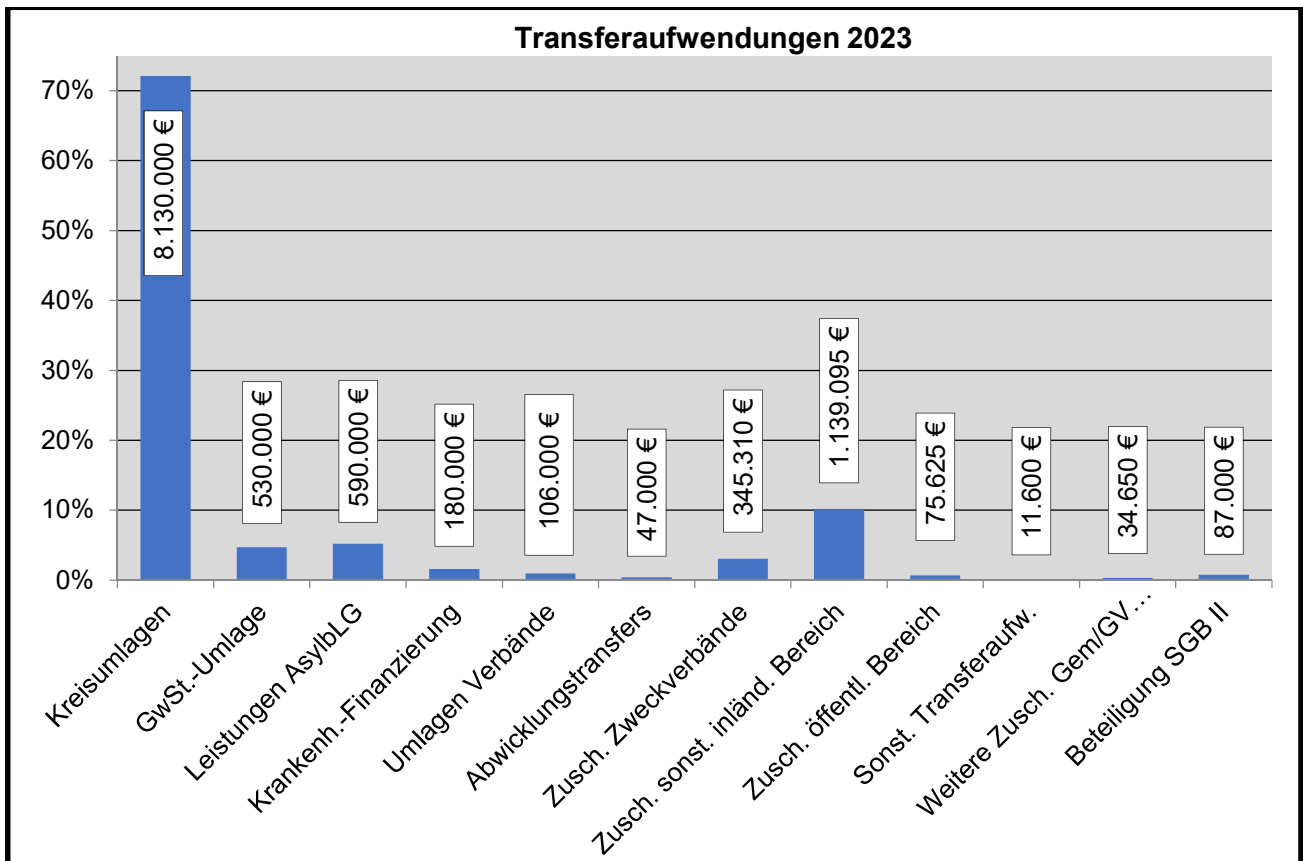
Somit verbleibt ein Abschreibungsanteil von 491.600 €, der nicht durch korrespondierende Erträge neutralisiert bzw. gesondert erwirtschaftet wird und der daher als tatsächliche Belastung des Ergebnisses wirkt.

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1. Bilanzielle Abschreibungen	2.606.640	2.773.570	2.521.450	2.925.435	3.167.735	3.219.105
2. Erträge aus Aufl. Sonderposten	1.600.678	1.668.970	1.507.770	1.645.490	1.710.285	1.691.845
davon aus Gebührenhaushalten	196.779,82	196.175	192.070	192.755	193.825	190.085
3. Gebühren und Entgelte	443.215	498.510	522.080	745.075	934.105	1.010.760
4. Netto-Abschreibungen	562.747	606.090	491.600	534.870	523.345	516.500

5.5 Transferaufwendungen (Kontengruppe 53)

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Kreisumlagen (allgemein/Jugendamt)	7.084.062,00	7.280.600	8.130.000	8.000.000	8.000.000	8.200.000
Gewerbesteuerumlage	576.884,55	487.000	530.000	530.000	540.000	540.000
Leistungen nach AsylbLG	545.067,42	560.000,00	590.000	590.000	590.000	590.000
Zuweisungen an das Land	160.826,00	170.000	180.000	190.000	200.000	210.000
Umlage Wasser- u. Bodenverbände	105.926,31	93.400	106.000	106.000	106.000	106.000
Abwicklungstransfers	-98.786,34	30.000	47.000	47.000	47.000	47.000
50 %-Beteiligung KdU (SGB II)	4.551,25	60.000	87.000	87.000	87.000	87.000
Weitere Zuschüsse Gemeinden/GV	34.650,93	40.150	34.650	34.650	34.650	34.650
Zuw. u. Zuschüsse Zweckverbände	219.957,25	255.500	345.310	349.200	351.300	353.380
Zusch. an sonst. öffentl. Bereich	69.183,08	75.625	75.625	75.625	75.625	75.625
Zusch. an sonst. inländ. Bereich	976.248,85	1.025.090	1.139.095	1.106.640	1.096.650	1.092.310
Sonstige weitere Transferaufwend.	24.843,96	10.000	11.600	16.760	16.860	16.960
Gesamt	9.703.415,26	10.087.365	11.276.280	11.132.875	11.145.085	11.352.925

	Ansatz 2022	Ansatz 2023	+ / - €	+ / - %
Kreisumlagen (allgemein und Jugendamtsumlage)	7.280.600	8.130.000	849.400	11,67 %
Gewerbesteuerumlage	487.000	530.000	43.000	8,83 %
Leistungen nach AsylbLG	560.000	590.000	30.000	5,36 %
Zuweisungen a. d. Land (Krankenhausfinanzierung)	170.000	180.000	10.000	5,88 %
Umlage Wasser- und Bodenverbände	93.400	106.000	12.600	13,49 %
Abwicklungstransfers (ergebnisneutral)	30.000	47.000	17.000	56,67 %
50 %-Beteiligung Kosten d. Unterkunft (SGB II)	60.000	87.000	27.000	45,00 %
Weitere Zuschüsse an Gemeinden/GV (RAP)	40.150	34.650	-5.500	-13,70 %
Zuweisungen u. Zuschüsse Zweckverbände u. dergl.	255.500	345.310	89.810	35,15 %
Zuschüsse an sonst. öffentlichen Bereich	75.625	75.625	0	0,00 %
Zuschüsse an sonst. inländischen Bereich	1.025.090	1.139.095	114.005	11,12 %
Sonstige weitere Transferaufwendungen	10.000	11.600	1.600	16,00 %
Gesamt	10.087.365	11.276.280	1.188.915	11,79 %



Transferaufwendungen sind Aufwendungen, denen keine konkrete Gegenleistung zuzuordnen ist. Unter die Transferaufwendungen fallen Zuweisungen an verschiedene Körperschaften und Verbände, Leistungen nach dem AsylbLG und die nicht über die Kreisumlage abgerechnete Beteiligung nach dem SGB II, die Gewerbesteuerumlage, die Kreisumlagen (allgemein und Jugendamt) sowie Abwicklungstransfers im Rahmen von Aufgabenwahrnehmungen für andere gesetzliche Aufgabenträger.

Die Transferaufwendungen stellen mit insgesamt **11.276.280 €** die mit Abstand größte Aufwandsposition im Gesamtergebnisplan dar. Ihr Anteil an den gesamten ordentlichen Aufwendungen beträgt 38,79 %. Gegenüber dem Haushalt 2022 steigen die Transferaufwendungen um 1.188.915 € bzw. 11,79 %.

Der Umfang und die Entwicklung der Transferleistungen ist ein gewichtiges Indiz für eine weitgehende und fortschreitende Fremdbestimmtheit der kommunalen Finanzwirtschaft. In vielen Fällen wird nicht nur die grundsätzliche Verpflichtung zur Erbringung dieser Transfers extern begründet, sondern auch der Umfang der zu erbringenden Leistungen fremdbestimmt. Der **Umfang der Fremdbestimmtheit** kann daran gemessen werden, dass im Haushaltsjahr 2023 insgesamt **69,71 %** (Vorjahr 66,38 %) der allgemeinen Finanzmittel der Gemeinde in Höhe von **16.175.800 €** (= Grund- und Gewerbesteuern, Anteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer, Vergnügungssteuer, Hundesteuer, Schlüsselzuweisungen, Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich, Konzessionsabgaben für Strom und Gas) - also derjenigen Mittel, die nicht wie z. B. die Erträge aus Gebühren für die Abdeckung konkreter Aufwendungen von vornherein bereits gebunden sind – mit ergebnisbelastender Wirkung an übergeordnete kommunale Ebenen bzw. Land und Bund wieder abfließen.

Die Aufwendungen im Bereich **Leistungen nach dem AsylbLG** steigen mit **insgesamt 590.000 €** um 30.000 € gegenüber dem Ansatz des Vorjahres.

Bei den **Abwicklungstransfers** in Höhe von **3.000 €** handelt es sich grundsätzlich um ergebnisneutrale Aufwendungen. Den Aufwendungen stehen Erträge gegenüber.

Grundsätzlich wird im Bereich SGB II und SGB XII seit Mai 2013 die zu erbringende Hilfeleistung direkt aus dem Kreishaushalt ausgezahlt. Lediglich für kurzfristige Leistungen an Anspruchsberechtigte, die keinen Aufschub bis zum nächsten Rechenlauf dulden, werden zunächst noch Aufwendungen aus dem gemeindlichen Haushalt getätigt. Diese Aufwendungen werden anschließend vom Kreis wieder erstattet.

Im Bereich SGB II und SGB XII handelt es sich allerdings lediglich um „vorläufig“ ergebnisneutrale Aufwendungen aus der Aufgabenwahrnehmung in diesen Bereichen.

Die an sich dem Kreis als örtlicher Träger obliegenden Aufgaben wurden durch Satzung auf die kreisangehörigen Städte und Gemeinden delegiert. Die Delegation bezieht sich allerdings lediglich auf die Aufgabenwahrnehmung und nicht auf die Finanzverantwortung. Der Kreis erstattet daher die Beträge aus der Leistungsgewährung in vollem Umfang.

Diese Transfers sind allerdings insofern nur vorläufig ergebnisneutral, als der Kreis den gesamten Aufwand in diesem Bereich - soweit nicht bereits durch Erstattungen Dritter, insbesondere des Bundes (SGB II) gegenfinanziert - in die Hebesätze für die allgemeine Kreisumlage einrechnet bzw. gesondert geltend macht (= jeweils 50 % über die Kreisumlage bzw. als unmittelbare Kostenbeteiligung).

Die größten Einzelbeträge bei den Transferaufwendungen stellen die **Kreisumlagen** dar.

Kreisumlagen sind Zahlungen, die kreisangehörige Kommunen an den Kreis zahlen, um dessen Finanzbedarf ganz oder teilweise zu decken. Die Kreisumlage richtet sich nach den Umlagegrundlagen entsprechend der Festsetzungen in der Modellrechnung zum GFG 2023.

Der Landrat des Kreises Coesfeld hat den kreisangehörigen Kommunen die Eckdaten zum Entwurf des Kreishaushaltes 2023 mit Schreiben vom 16.08.2022 mitgeteilt. Danach ging der Kreis Coesfeld davon aus, dass der Hebesatz der allgemeinen Kreisumlage sich auf 32,55 % (Vorjahr 28,50 %) erhöht. Hinzu käme eine Erhöhung der Kreisumlage für die Mehrbelastung Jugendamt von 22,43 % auf 23,82 %. In der Arbeitskreissitzung am 21.09.2022 konnte der Hebesatz für die allgemeine Kreisumlage mit 28,40 % und für die Jugendamtsumlage mit 21,32 % angegeben werden.

Der Kreishaushalt wurde am 26.10.2022 mit einem Hebesatz für die allgemeine Kreisumlage in Höhe von 28,24 % sowie mit einem Hebesatz für die Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt in Höhe von 21,33 % in den Kreistag eingebracht.

Der endgültige Beschluss des Kreishaushaltes ist in der Kreistagssitzung am 07.12.2022 erfolgt. Die endgültige Festsetzung der Hebesätze erfolgt mit 27,50 % für die Kreisumlage allgemein und 21,41 % für die Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt.

Für die Gemeinde Rosendahl bedeutet das folgende Kreisumlagezahlungen für das **Jahr 2023**:

	Zahlbetrag 2022	Planwert 2023	Differenz
Allg. Kreisumlage	4.037.098 €	4.566.868 €	529.770 €
Jugendamtsumlage	3.503.870 €	3.563.029 €	59.159 €
davon Abr. aus Vorjahren	326.603 €	7.515 €	-319.088 €
Kreisumlage gesamt	7.540.968 €	8.129.897 €	588.929 €

Darüber hinaus sieht der Haushalt des Kreises Coesfeld für das Jahr 2023 die Nachforderung der Unterdeckung aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage für das Jahr 2021 in Höhe von rund 100.000 € vor. Der auf die Gemeinde Rosendahl entfallende Anteil beträgt dabei voraussichtlich rund 7.500 €.

Die fehlende Reduzierung der Zahlbeträge für die Gemeinde Rosendahl gegenüber 2022, obwohl der Hebesatz für die Kreisumlage Allgemein reduziert wurde, resultiert überwiegend aus den gestiegenen Umlagegrundlagen im Erhebungszeitraum gegenüber dem Vorjahr.

Für die Folgejahre wird für die Kreisumlage mit einer weiteren deutlichen Steigerung gerechnet. Diese resultiert zunächst einmal aber nicht aus der Steigerung der Umlagegrundlagen sondern aus einer möglichen Steigerung des Hebesatzes des Kreises auf Grundlage der Ankündigung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe, die Hebesätze der Landschaftsumlage deutlich zu erhöhen.

Der Ansatz für die **Gewerbsteuerumlage** wird ermittelt, indem das voraussichtliche Ist-Aufkommen der Gewerbesteuer 2023 durch den Hebesatz für die Gewerbesteuer 2023 geteilt wird. Dieses Ergebnis wird mit dem Normalvervielfältiger der Gewerbesteuer in Höhe von 35 % multipliziert. Die Gewerbsteuerumlage ist daher insgesamt mit 530.000 € (2022: 487.000 €) veranschlagt.

Mit Ausnahme der **Zuweisungen und Zuschüsse an Zweckverbände und dergleichen, Zuschüsse an den sonstigen öffentlichen Bereich, Zuschüsse an den sonstigen inländischen Bereich** und der **sonstigen weiteren Transferaufwendungen** mit einem Gesamtvolumen von **1.606.280 €** (= 14,24 % der Gesamttransferaufwendungen in Höhe von 11.276.280 €) sind alle anderen Transferaufwendungen sowohl hinsichtlich der grundsätzlichen Veranlassung als auch hinsichtlich des betragsmäßigen Umfangs jeder Gestaltungsmöglichkeit durch die Gemeinde entzogen. Der Gemeinde sind hier keinerlei selbständige Regelungsbefugnisse gegeben.

Die nachfolgende Auflistung verschiedener „freiwilliger“ Zuweisungen und Zuschüsse belegt jedoch, dass der Gemeinde auch hier in weiten Teilen keine oder nur geringe Gestaltungsmöglichkeiten gegeben sind:

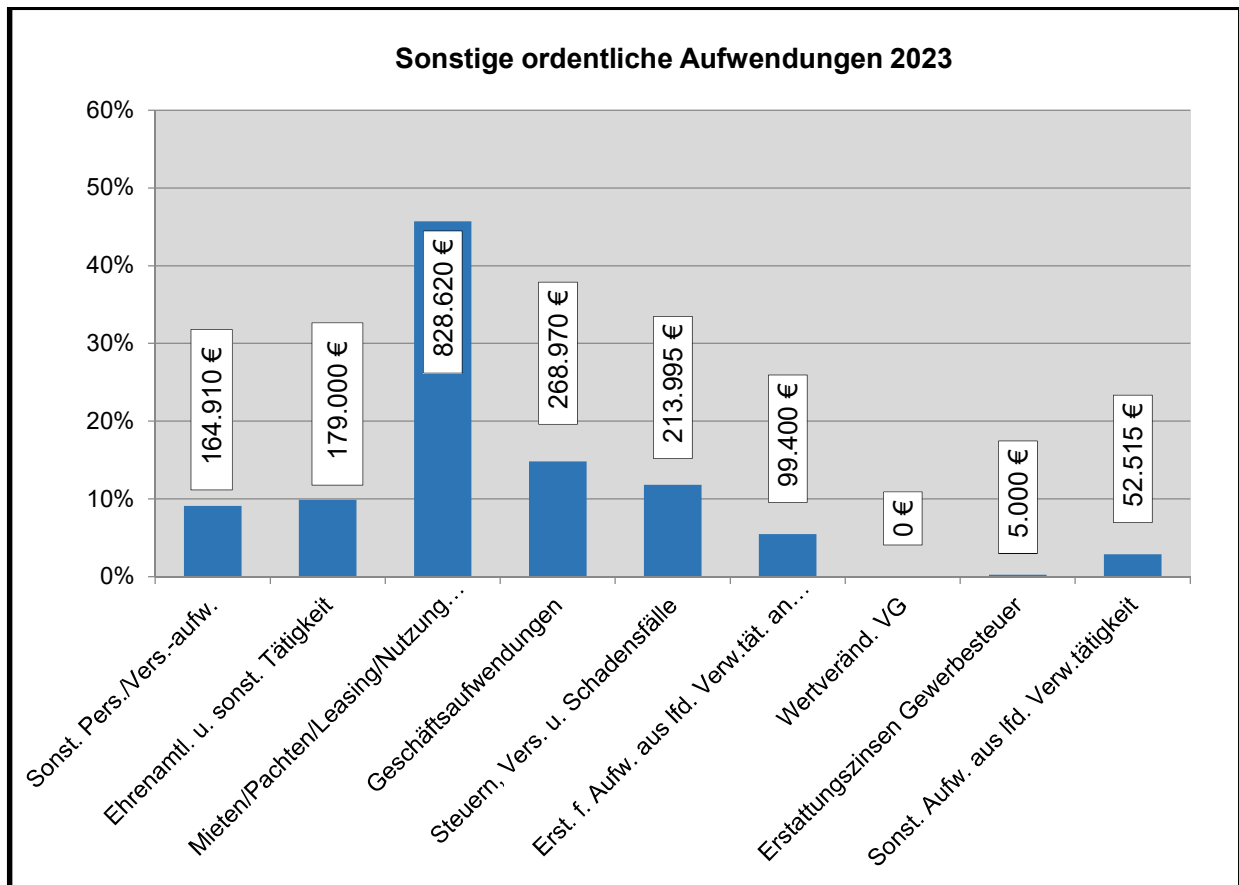
- Umlage Zweckverband Sekundarschule	345.310 €
- Umlage Musikschule Billerbeck-Coesfeld-Rosendahl	75.000 €
- Betriebskostenzuschüsse für Rosendahler Kindergärten	431.430 €
- Zuschuss Offene Jugendarbeit sowie Freizeitmaßnahmen	105.500 €
- Zuschüsse für die Offene Ganztagschule u.a.	<u>485.500 €</u>
	1.442.740 €.

5.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen (Kontengruppe 54)

Wie bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind auch hier eine Vielzahl von Ansätzen auf Einzelkonten veranschlagt, und zwar Aufwendungen für:

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Sonst. Personal- u. Versorgungsaufwendungen	60.504,35	129.870	164.910	155.140	154.870	155.190
Aufwend. für ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	139.322,99	163.900	179.000	190.100	191.600	187.600
Mieten, Pachten, Leasing, Nutzungsentgelte	759.454,99	884.560	828.620	798.460	791.650	792.550
Geschäftsaufwendungen	165.582,80	189.420	268.970	264.570	265.770	257.470
Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	212.667,06	195.320	213.995	185.205	189.325	192.125
Erstattungen für Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Dritte	74.262,32	90.050	99.400	100.400	101.400	102.400
Wertveränderung bei Vermögensgegenständen	109.694,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erstattungszinsen Gewerbesteuer	22.455,50	14.500	5.000	5.000	5.000	5.000
Weitere sonst. Aufw. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	120.686,40	44.865	52.515	55.615	56.065	56.415
Gesamt	1.664.631,22	1.712.485	1.812.410	1.754.490	1.755.680	1.748.750

	Ansatz 2022	Ansatz 2023	+ / - €	+ / - %
Sonst. Personal- u. Versorgungsaufwendungen	129.870	164.910	35.040	26,98 %
Aufwend. für ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	163.900	179.000	15.100	9,21 %
Mieten, Pachten, Leasing, Nutzungsentgelte	884.560	828.620	-55.940	-6,32 %
Geschäftsaufwendungen	189.420	268.970	79.550	42,00 %
Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	195.320	213.995	18.675	9,56 %
Erstattungen für Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Dritte	90.050	99.400	9.350	10,38 %
Wertveränderung bei Vermögensgegenständen	0	0	0	-
Erstattungszinsen Gewerbesteuer	14.500	5.000	-9.500	-65,52 %
Weitere sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	44.865	52.515	7.650	17,05 %
Gesamt	1.712.485	1.812.410	99.925	5,84 %



Im Ergebnisplan sind die gemeindlichen Bestandsveränderungen mit dem Nettobetrag zu veranschlagen. Der Restbuchwert aus der Veräußerung von Grundstücken für die Wohnbebauung wird daher unmittelbar mit dem Veräußerungserlös im Ertragskonto verrechnet. Bei der Veräußerung von Vermögensgegenständen wird daher lediglich der tatsächliche Veräußerungsgewinn als Ertrag im Ergebnisplan abgebildet bzw. eingebucht. **Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen** werden daher nur separat veranschlagt, wenn ein Veräußerungsverlust zu planen ist.

6. Einzelpositionen (Finanzerträge und -aufwendungen)

6.1 Finanzerträge (Kontengruppe 46)

Hier sind die Zinserträge aus Geldanlagen und Ausleihungen veranschlagt. Der Gesamtbetrag liegt im Jahr 2023 mit 220.585 € um 198.770 € über dem Ansatz des Jahres 2022 (= 21.815 €). Begründet ist diese Erhöhung insbesondere durch die Zahlung von Habenzinsen für vorhandenes Guthaben bei Geldinstituten seit September 2022 (+100.000 €) sowie durch die Erhöhung der Erträge aus Gewinnbeteiligungen aus Beteiligungen (+99.980 €).

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zinserträge aus Ausleihungen	23.113,75	21.795,00	20.585	19.795	18.980	18.140
Zinserträge aus Geldanlagen	0,00	0	100.000	80.000	60.000	40.000
Gewinnanteile aus Beteiligungen	56,47	20	100.000	100.000	50.000	50.000
Gesamt	23.170,22	21.815	220.585	199.795	128.980	108.140

	Ansatz 2022	Ansatz 2023	+ / - €	+ / - %
Zinserträge aus Ausleihungen	21.795	20.585	-1.210	-5,55 %
Zinserträge aus Geldanlagen	0	100.000	100.000	-
Gewinnanteile aus Beteiligungen	20	100.000	99.980	499900 %
Gesamt	21.815	220.585	198.770	911,16 %

6.2 Zinsen u. ä. Aufwendungen (Kontengruppe 55)

Hierunter sind die Zinsaufwendungen für langfristige Darlehen und kurzfristige sowie langfristige Liquiditätskredite veranschlagt. Der Gesamtbetrag liegt im Jahr 2023 mit 157.640 € um 63.235 € unter dem Ansatz des Jahres 2022 (= 220.875 €). Der wesentliche Grund für die Reduzierung liegt im Wegfall der Strafzinsen für vorhandenes Guthaben bei Geldinstituten seit August 2022.

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zinsaufwendungen für Investitionskredite (Kreditmarkt)	257.456,22	170.875	157.640	144.080	130.300	116.000
Zinsaufwendungen Kassenkredite	0,00	0	0	0	0	0
Zinsaufwend. f. Steuerverbindl.	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Finanzaufwendungen	27.515,64	50.000	0	0	0	0
Gesamt	284.971,86	220.875	157.640	144.080	130.300	116.000

	Ansatz 2022	Ansatz 2023	+ / - €	+ / - %
Zinsaufwendungen für Investitionskredite (Kreditmarkt)	170.875	157.640	-13.235	-7,75 %
Zinsaufwendungen für Kassenkredite	0	0	0	- %
Zinsaufwend. f. Steuerverbindlichkeiten	0	0	0	- %
Sonstige Finanzaufwendungen	50.000	0	-50.000	-100,00 %
Gesamt	220.875	157.640	-63.235	-28,63 %

F. Erläuterungen zum Finanzplan

1. Allgemeines

Der Finanzplan ist eine notwendige Ergänzung des Ergebnisplans. Er enthält alle Einzahlungen und Auszahlungen und damit alle Zahlungsströme. Der Finanzplan stellt insbesondere für den Bereich der investiven Auszahlungen und der Tilgungsleistungen für Kredite eine Ermächtigungsgrundlage dar, da diese Zahlungen nicht gleichzeitig Aufwand darstellen und damit im Ergebnisplan nicht enthalten sind.

Die Gesamtbeträge der Ein- und Auszahlungen werden ebenfalls in der Haushaltssatzung festgesetzt.

2. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (-3.194.275 €) umfasst alle regelmäßig anfallenden Ein- und Auszahlungen aus dem Saldo der ordentlichen Einzahlungen und ordentlichen Auszahlungen. Diese entsprechen für die Planung in der Regel den korrespondierenden Erträgen und Aufwendungen aus dem ordentlichen Ergebnis, da der genaue Zahlungsein- bzw. -ausgang für die Folgejahre nicht prognostiziert werden kann. Auf eine detaillierte Erläuterung der einzelnen Positionen wird daher verzichtet und stattdessen auf die Ausführungen unter Position E „Erläuterungen zum Ergebnisplan“ verwiesen.

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigk.	2.157.841,26	-1.953.865	-2.747.985	-962.500	-281.930	-788.865

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit stellt sich im gesamten Planungszeitraum negativ dar. Der negative Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit belastet daher zusätzlich neben der Investitions- und Finanzierungstätigkeit die Liquidität im Planungszeitraum.

3. Saldo aus Investitionstätigkeit

3.1 Allgemeines

Der Saldo aus Investitionstätigkeit für das Jahr 2023 in Höhe von -14.043.930 € umfasst alle investiven Ein- und Auszahlungen aus der Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Saldo aus Investitionstätigkeit	-493.007,40	-9.807.750	-14.043.930	-11.006.900	-3.271.300	-1.261.600

Der Saldo aus Investitionstätigkeit stellt sich im gesamten Planungszeitraum negativ dar. Hier werden eine Vielzahl von Investitionen (sowohl Neubau- als auch Sanierungsmaßnahmen) abgebildet, die der Erhaltung bzw. der Ausweitung des gemeindlichen Vermögens dienen.

Aufgrund negativer Jahresergebnisse in früheren Jahren sowie in Zeiten der Haushaltssicherung waren seinerzeit nur sehr eingeschränkte Investitionen möglich. Aufgrund des Alters, gerade des gemeindlichen Infrastrukturvermögens, ist es jedoch in Zeiten von positiven Jahresergebnissen im Ergebnisplan sowie entsprechend vorhandener Liquidität im Finanzplan notwendig und auch möglich, entsprechende Investitionen nachzuholen. Dies gilt erst recht dann, wenn es gelingt, für entsprechende Maßnahmen Fördergelder einzuwerben.

3.2 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.080.960,80	3.655.450	3.182.070	0	3.974.600	2.235.800
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	82.182,00	3.500	0	0	0	7.000
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten.	145.071,52	673.000	288.000	0	788.400	775.500
Sonstige Investitionseinzahlungen	195.742,00	462.500	172.100	0	1.026.000	1.008.500
Gesamt	3.503.956,32	4.794.450	3.642.170	0	5.789.000	4.026.800

Zur tlw. Finanzierung der Investitionstätigkeit sind im Haushaltsjahr 2023 insgesamt **3.642.170 €** an **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** veranschlagt.

Bei den **Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen** handelt es sich um Investitionszuwendungen und Zuschüsse vom Bund, vom Land, vom sonstigen öffentlichen Bereich und von übrigen Bereichen.

Bei den **Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen** handelt es sich seit dem Jahr 2019 nur noch um Veräußerungserlöse aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden aus dem Anlagevermögen sowie von beweglichen Sachen des Anlagevermögens. Die Verkaufserlöse für den Verkauf von Grundstücken aus dem Umlaufvermögen werden seit dem Jahr 2019 bei den sonstigen Investitionseinzahlungen ausgewiesen.

Zu den **Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten** gehören die Erschließungsbeiträge nach dem Baugesetzbuch und die Beiträge nach dem KAG NRW (einschließlich Anschlussbeiträge und Kostenersätze).

Bei den **sonstigen Investitionseinzahlungen** werden seit dem Jahr 2019 die Veräußerungserlöse aus dem Verkauf von Grundstücken aus dem Umlaufvermögen (Wohnbau- und Gewergrundstücke) ausgewiesen.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

	2022	2023	2024	2025	2026
Produkt 10 „Gebäudemanagement“					
Neubau eines Gemeinschaftsgebäudes, Darfeld (Landeszuwendung) – Neuveranschlagung Restbetr.	121.300	40.000	0	0	0
Neubau eines Gemeinschaftsgebäudes, Darfeld (Bundeszuwendung) – Neuveranschlagung Restbetr.	551.300	203.000	0	0	0

	2022	2023	2024	2025	2026
Umbau/Sanierung des Feuerwehrgerätehauses, OT Osterwick (Neuveranschlagung)	125.000	0	0	0	0
Umbau/Sanierung des Feuerwehrgerätehauses, OT Darfeld (Neuveranschlagung)	150.000	100.000	0	0	0
	947.600	343.000	0	0	0
Produkt 11 „Grundstücksmanagement“					
Einzahl. aus Verkauf von Wohnbaugrundstücken	296.400	62.000	396.000	396.000	396.000
Einzahl. aus Verkauf von Gewerbegrundstücken	166.100	110.100	630.000	612.500	612.500
	462.500	172.100	1.026.000	1.008.500	1.008.500
Produkt 13 „Sekundarschule“					
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (Anteil Gemeinde Legden)	0	2.500	2.500	2.500	2.500
Beschaffung einer CNC-Fräse inkl. Zubehör (Anteil Gemeinde Legden)	2.000	0	0	0	0
	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
Produkt 20 „Sportanlagen“					
Erstellung einer Jugendarena (Kunstrasenplatz 70x50), OT Holtwick (Landeszuwendung) (Neuv.)	54.000	17.000	14.000	9.000	0
Erstellung einer Jugendarena (Kunstrasenplatz 70x50), OT Holtwick (Bundeszuwendung) (Neuv.)	268.000	85.000	70.000	43.000	0
Erstellung einer Jugendarena (Kunstrasenplatz 70x50), OT Holtwick (Anteil SV)	30.000	0	0	0	0
LED-Umrüstung Flutlichtanl. in allen OT	23.500	0	0	0	0
Errichtung einer Skateanlage hinter der Zweifachhalle, OT Osterwick (Neuv.)	0	65.000	0	0	0
	375.500	167.000	84.000	52.000	0
Produkt 24 „Tourismus“					
Erweiterung der Wohnmobilstellplätze an der Laderampe, OT Darfeld (LEADER) (Neuveranschlagung)	37.900	45.200	0	0	0
Produkt 29 „Wasserversorgung“					
Baukostenzuschüsse	62.500	55.000	50.000	50.000	50.000
Erweiterung Wasserhauptleitung (WHL) "Schleestraße/Schlee", OT Holtwick (Baukostenzuschüsse)	0	37.800	0	0	0
Beteiligung der Gemeinde Legden an der Erneuerung der Elektrotechnik Hochbehälter (Neuv.)	111.800	4.270	0	0	0
Beteiligung der Gemeinde Legden an der Erneuerung der Pumpentechnik Hochbehälter (Neuv.)	144.200	60.000	0	0	0
	318.500	157.070	50.000	50.000	50.000
Produkt 33 „Allgemeine Finanzwirtschaft“					
Schulpauschale	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Sportpauschale	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Feuerschutzpauschale	57.200	59.300	59.300	59.300	59.300
Allgemeine Investitionspauschale	1.271.100	1.381.600	1.406.500	1.469.800	1.538.800
Aufwands- und Unterhaltungspauschale	286.700	286.700	286.700	286.700	286.700
Klima- und Forstpauschale	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	1.980.000	2.092.600	2.117.500	2.180.800	2.249.800

	2022	2023	2024	2025	2026
Produkt 40 „Freiw. Feuerwehr u. Feuerschutz“					
Verkauf von Feuerwehrfahrzeugen	3.500	0	0	7.000	0
Beschaffung einer Sirenenanlage, Standort Höp- ingen (Landeszufwendung) - Neuveranschlagung	10.850	17.350	0	0	0
	14.350	17.350	0	7.000	0
Produkt 50 „Friedhöfe“					
Beiträge u. ä. Entgelte	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
Produkt 52 „Kinderspiel- und Bolzplätze“					
Errichtung einer Calisthenics-Anlage, Generationen- park Darfeld (LEADER)	13.600	0	0	0	0
Errichtung eines neuen Bolzplatzes, Wiedings Steg- ge, OT Osterwick (Landeszufwendung) – Neuv.	20.700	19.350	0	0	0
Errichtung einer Trampolinbahn im Dorfpark Oster- wick (Landeszufwendung) - Neuveranschlagung	10.800	11.200	0	0	0
Anschaffung eines Sonnensegels, Genera- tionenpark Darfeld (LEADER)	0	16.000	0	0	0
	45.100	46.550	0	0	0
Produkt 56 „Abwasserbeseitigung“					
Einzahlungen aus Beiträgen	101.000	49.000	117.000	114.000	114.000
Investitionszufwendungen v. priv. Unternehmen	500	500	500	500	500
	101.500	49.500	117.500	114.500	114.500
Produkt 57 „Straßen, Wege, Plätze u. Verk.anl“					
Beiträge u. ä. Entgelte	468.000	145.200	620.400	610.500	610.500
KAG-Beiträge Erneuerung Radweg Midlicher Straße, Osterwick	40.000	0	0	0	0
Diverse Fördermittel Umgestaltung Ortsmitte Oster- wick (IKEK Maßnahme) - Neuveranschlagung	0	0	1.171.600	0	0
Diverse Fördermittel Neugestaltung Ortsdurchfahrt Holtwick (Landeszufwendung) - Neuveranschlagung	0	0	598.500	0	0
LED-Umrüstung Straßenbeleuchtung (Landeszuf- wendung) - Neuveranschlagung	0	266.000	0	0	0
Errichtung von 5 Ladesäulen für Elektrofahrzeuge	0	56.000	0	0	0
Umgestaltung am "Kirchplatz" Holtwick	0	25.700	0	0	0
	508.000	492.900	2.390.500	610.500	610.500
Produkt 60 „Öffentliche Grünflächen“					
Umgestaltung des Treffpunktes der „Vechtequelle“; Darfeld (IKEK Maßnahme) – (LEADER)	0	10.400	0	0	0
Umgestaltung des Treffpunktes "Sieverdings Gar- ten", OT Darfeld (IKEK Maßnahme) – (LEADER)	0	45.000	0	0	0
	0	55.400	0	0	0
Gesamt	4.794.450	3.642.170	5.789.00	4.026.800	4.036.800

3.3 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	639.981,66	2.006.000	1.965.000	847.500	847.500	847.500
Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.671.901,29	10.251.600	12.197.900	15.421.000	14.657.500	5.893.700
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	414.167,52	2.116.600	3.318.200	737.000	1.135.900	401.900
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	155.000,00	155.000	155.000	0	155.000	155.000
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	115.913,25	73.000	50.000	0	0	0
Gesamt	3.996.963,72	14.602.200	17.686.100	17.005.500	16.795.900	7.298.100

Im Haushaltsjahr 2023 sind insgesamt **17.686.100 €** für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit vorgesehen.

Zu den **Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden** gehören nicht nur die Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden des Anlagevermögens, sondern auch von Grundstücken und Gebäuden, die zur Weiterveräußerung bestimmt sind.

Zu den **Auszahlungen für Baumaßnahmen** gehören alle Auszahlungen, die im Haushalt für die in 2023 geplanten Baumaßnahmen veranschlagt sind.

Bei den **Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen** handelt es sich u. a. um das bewegliche Anlagevermögen des Rathauses, des Bauhofes, der Schulen, der Feuerwehren etc.

Bei den **Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen** handelt es sich um Mittel für den Erwerb von Finanzanlagen zur Absicherung zukünftiger Versorgungslasten.

Bei den **Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen** handelt es sich um die Zuschüsse für den Erwerb von Vermögensgegenständen durch Dritte.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	2022	2023	2024	2025	2026
Produkt 1 „Politische Organe und Gremien“					
Beschaffung einer digitalen Konferenztechnik für den Sitzungssaal	20.000	0	0	0	0
Beschaffung eines neuen Beamers für den Sitzungssaal	0	0	0	12.000	0
	20.000	0	0	12.000	0
Produkt 5 „Zentrale Dienste“					
Anschaffung Mobiliar, Anschaffung BGA	15.000	5.000	3.000	3.000	3.000
Ausrüstung/Ergänzung der Telefonanlage, Rathaus (Neuveranschlagung)	20.000	20.000	0	0	0
Ersatzbeschaffung von Dienstfahrzeugen	0	15.000	15.000	15.000	0
	35.000	40.000	18.000	18.000	3.000

	2022	2023	2024	2025	2026
Produkt 6 „Öffentlichkeitsarbeit und Internet“					
Relaunch der Website "rosendahl.de"	14.500	0	0	0	0
Produkt 9 „IT - Informationstechnik und Telekommunikation“					
EDV-Hardware	8.000	20.000	8.500	8.500	8.500
EDV-Software	9.000	10.000	6.500	6.500	6.500
Modernisierung IT-Serverraum/Systeme (Neuveranschlagung)	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Anschaffung eines neuen Dokumentenmanagementsystems (Neuveranschlagung)	15.000	35.000	10.000	10.000	5.000
Erweiterung Hyper-V Cluster	10.000	0	0	0	0
Erweiterung Datacore (Neuveranschlagung)	20.000	20.000	0	0	0
Erweiterung/Umbau der Telefonanlage im Rathaus	15.000	0	0	0	0
Umstellung MESO auf VOIS (Neuveranschlagung)	18.000	20.000	5.000	0	0
Austausch Firewall & Endpoint Protection	0	30.000	0	0	10.000
	115.000	145.000	40.000	35.000	40.000
Produkt 10 „Gebäudemanagement“					
Anschaffung von Spielgeräten für Schulhöfe	28.000	10.000	15.000	10.000	15.000
Neubau Gemeinschaftsgebäude, Darfeld (Neuveranschlagung Restbetrag)	1.200.000	360.000	0	0	0
Umbau/Sanierung FW-Gerätehaus Osterwick (Neuveranschlagung)	1.000.000	1.000.000	715.000	0	0
Umbau/Sanierung FW-Gerätehaus Darfeld (Neuv.)	600.000	600.000	1.000.000	0	0
Erwerb von gebrauchten Immobilien (Neuv.)	350.000	700.000	0	0	0
Anbau am DRK-Kindergarten „Zwergenland“, Darfeld	10.000	0	0	0	0
Neubau einer Turnhalle an der GS Holtwick (Neuv.)	450.000	450.000	2.000.000	350.000	0
Neubau FW-Gerätehaus, OT Holtwick (Neuv.)	250.000	250.000	2.000.000	1.250.000	0
Anbringung eines Sonnen-/Hitzeschutzes, GS Darfeld	15.000	0	0	0	0
Neuerrichtung Fahrradunterstand, Bauhof Osterw.	5.000	0	0	0	0
Pflasterung im Bereich des neuen Kunstwerkes am Rathaus	3.000	0	0	0	0
Neubau oder Erwerb von Wohnraum für geflüchtete Personen (Neuveranschlagung)	1.000.000	1.000.000	0	0	0
Anschaffung Reinigungsmaschine f. Feuerwehrgerätehaus Darfeld	0	4.300	0	0	0
Aufbau u. Installation Photovoltaikanlage, Rathaus	0	85.000	0	0	0
Aufbau u. Installation Photovoltaikanlage, Turn- und Lehrschwimmhalle	0	51.000	0	0	0
Beschaffung eines Nutzfahrzeuges für die Schulhausmeister	0	0	0	12.000	0
Erweiterung der OGS Darfeld	0	0	50.000	100.000	200.000
Erweiterung der OGS Holtwick	0	0	50.000	100.000	200.000
Erweiterung der OGS Osterwick	0	0	50.000	100.000	200.000
	4.911.000	4.510.300	5.880.000	1.922.000	615.000

	2022	2023	2024	2025	2026
Produkt 11 „Grundstücksmanagement“					
Grunderwerb (allgemein)	1.968.000	1.930.000	830.000	830.000	830.000
Grunderwerb für Straßengelände	38.000	35.000	17.500	17.500	17.500
	2.006.000	1.965.000	847.500	847.500	847.500
Produkt 12 „Grundschulen“					
Erwerb Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
Erwerb von Endgeräten u. ä für das Digitale Lernen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ausstattung der Grundschulen mit neuem Mobiliar	6.000	0	0	0	0
	11.400	5.400	5.400	5.400	5.400
Produkt 13 „Sekundarschule“					
Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Beschaffung einer CNC-Fräse inkl. Zubehör	4.000	0	0	0	0
	11.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Produkt 16 „Kulturveranstaltungen und -förd.“					
Ersatzbeschaffung eines Marktstandes	2.000	0	0	0	0
Produkt 20 „Sportanlagen“					
Erstellung einer Jugendarena (Kunstrasenplatz 70x50), OT Holtwick	264.000	0	0	0	0
Erstellung einer Jugendarena (Kunstrasenplatz 30x20), OT Osterwick	160.000	0	0	0	0
LED-Umrüstung Flutlichtanl. in allen Ortsteilen	85.000	0	0	0	0
Grundsanierung der Tennisplätze, OT Holtwick	0	100.000	0	0	0
Austausch der Zaunanlage Sportplatz Darfeld (hinter Tribüne)	10.500	0	0	0	0
Errichtung einer Skateanlage hinter der Zweifachhalle, OT Osterwick	3.000	100.000	0	0	0
	522.500	200.000	0	0	0
Produkt 24 „Tourismus“					
Evtl. Austausch des Strom- oder Wasserautomaten an der Wohnmobilstation Darfeld	1.600	0	0	0	0
Erweiterung der Wohnmobilstellplätze an der Laderampe, OT Darfeld (Neuveranschlagung)	27.600	36.000	0	0	0
	29.200	36.000	0	0	0
Produkt 29 „Wasserversorgung“					
Herstellung von Hausanschlüssen	62.500	55.000	50.000	50.000	50.000
Kleinere Netzerweiterungen	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Netzerweiterung „Westlich der Schöppinger Straße“ (Wolbeck), (Neuveranschlagung)	0	0	0	15.000	0
Schieber und Hydranten Erneuerungen	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Erneuerung von Wasserhausanschlüssen (größtenteils im Zuge von Straßensanierungen)	162.000	213.000	162.000	138.000	225.000
Ern. der Elektrotechnik am Hochbehälter (Neuv.)	314.000	12.000	0	0	0

	2022	2023	2024	2025	2026
Ern. der Pumpentechnik am Hochbehälter (Neuv.)	405.000	168.500	0	0	0
Netzerweiterung Baugebiet „Darfeld Nord West II“ (Neuveranschlagung)	56.000	56.000	0	0	0
Netzerweiterung Gewerbegebiet „Östlich der Höpinger Straße“, Darfeld (Neuveranschlagung)	72.000	72.000	0	0	0
Einrichtung von Messpunkten im Hauptleitungsnetz Rosendahl (Neuveranschlagung)	10.000	10.000	10.000	0	0
Neuverlegung WHL „Schulweg“, Holtwick	41.000	0	0	0	0
Netzerweiterung Baugebiet „Nord-Westlich der Holtwicker Straße“, Osterwick	0	0	0	207.000	0
Netzerweiterung Gewerbegebiet "Maykamp", Darf. (Neuveranschlagung)	35.000	65.000	0	0	0
Neuverlegung WHL „Josefstraße“ Holtwick	0	0	73.000	0	0
Netzerweiterung "Gewerbegebiet Nord", Holtwick	0	200.000	0	0	0
Netzerweiterung Baugebiet "Rietkamp", OT Darfeld (Neuveranschlagung)	60.000	0	0	60.000	0
Netzerweiterung Gewerbegebiet "Eichenkamp III", 2. Bauabschnitt Hasenbusch, OT Osterwick	0	0	70.000	0	0
Netzerweiterung Baugebiet „Osterwick-Nord III“, OT Osterwick	30.000	0	0	0	0
Erweiterung WHL „Am Holtkebach“, Holtw. (Neuv.)	10.000	10.000	0	0	0
Neuverlegung WHL „Droste-Hülshoff-Weg“ Osterw.	0	150.700	0	0	0
Neuverlegung WHL „Am Spielberg (Rest)“ Darfeld	99.000	0	0	0	0
Neuverlegung WHL „Transportleitung“ (Neuv.)	219.000	682.500	750.000	750.000	750.000
Neuverlegung WHL „B474“, OT Holtwick (Neuv.)	340.000	365.000	0	0	0
Netzerweiterung Baugebiet "Südlich der Midlicher Straße / Hauptstraße", OT Osterwick	0	0	0	60.000	0
Netzerweiterung Baugebiet "Haus Holtwick", 3. BA, OT Holtwick	0	0	315.000	0	0
Neuverlegung WHL „Hauptstraße“, OT Osterwick	0	0	550.000	0	0
Neuverlegung WHL "Im Winkel" (1. Teil), Holtwick (Neuveranschlagung)	55.000	51.700	0	0	0
Netzerweiterung Wohnmobilstellplätze, OT Darfeld	25.000	0	0	0	0
Netzerweiterung zukünftiges Baugebiet, OT Darfeld	0	0	0	0	50.000
Neuverlegung WHL „Oberdarfelder Str.“, OT Darf.	0	90.000	0	0	0
Erweiterung WHL "Schleestr./Schlee", OT Holtw.	0	54.000	0	0	0
Neuverlegung WHL „Friedhofstraße“, OT Holtwick	0	0	15.000	0	0
Neuverlegung WHL „Höpinger Straße“, OT Darfeld	0	0	0	237.000	0
Neuverlegung WHL „Waldweg“, OT Holtwick	0	0	61.000	0	0
Netzerweiterung "Westlich der B 474", OT Holtwick	0	0	0	0	50.000
Netzerweiterung WHL "Turnhalle Holtwick", Holtw.	0	0	15.000	0	0
Neuverlegung WHL "Birkenweg", OT Holtwick	0	0	0	0	115.000
Neuverlegung WHL "Im Winkel", OT Holtwick	0	0	0	30.200	0
Neuverlegung WHL "Zitadelle", OT Holtwick	0	0	0	49.500	0

	2022	2023	2024	2025	2026
Neuverlegung WHL "Kreuzstraße", OT Holtwick	0	0	0	60.000	0
Neuverlegung WHL "Mühlenstraße", OT Holtwick	0	0	0	21.000	0
Netzerweiterung Baugebiet "Wiedings Stegge", OT Osterwick	0	0	0	30.000	0
Neuverlegung WHL "Marienring", OT Osterwick	0	0	0	0	209.000
Neuverlegung WHL "Westerkamp", OT Osterwick	0	0	0	0	82.500
	2.035.500	2.295.400	2.111.000	1.747.700	1.571.500
Produkt 33 „Allgemeine Finanzwirtschaft“					
Erwerb von Finanzanlagen (Anteile am Versorgungsfonds Beamte)	155.000	155.000	155.000	155.000	155.000
Produkt 35 „Gewerbewesen“					
Ern. des Festplatzverteilers, Parkstraße, OT Holtw.	0	15.000	0	0	0
Produkt 36 „Verkehrsangelegenheiten“					
Anschaffung eines Seitenradarmessgerätes (Verkehrsmessungen)	2.500	0	0	0	0
Produkt 40 „Freiw. Feuerwehr u. Feuerschutz“					
Anschaffung von Geräten und Ausrüstung	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Kauf eines LF 10 Löschfahrzeuges (LZ Osterwick)	220.000	0	0	0	0
Kauf eines LF 10 Löschfahrzeuges (LZ Holtwick) (Neuveranschlagung)	0	120.000	280.000	0	0
Anschaffung von 6 Navis f. Löschfahrzeuge	6.000	0	0	0	0
Anschaffung Rettungssatz (Schere/Spreitzer)	38.000	0	0	0	0
Anschaffung von 5 Systemtrennern für Standrohre (Neuveranschlagung)	7.500	5.000	0	0	0
Beschaffung Sirenenanlage, Standort Höpingen (Neuveranschlagung)	16.000	24.000	0	0	0
Beschaffung Satellitentelefon (Katastrophenschutz)	1.600	0	0	0	0
Ersatzbeschaffung eines Kompressors für die Atemschutzwerkstatt	4.000	0	0	0	0
Kauf eines HLF 20 (Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug) für den LZ Darfeld	0	120.000	280.000	0	0
Ausstattung des umgebauten Feuerwehrgerätehauses Darfeld (inkl. Atemschutzwerkstatt und Kleiderkammer)	0	70.000	0	0	0
Ausstattung des umgebauten Feuerwehrgerätehauses Osterwick	0	40.000	0	0	0
Errichtung eines Feuerlöschteichs im Gewerbegebiet "Eichenkamp III", OT Osterwick	0	200.000	0	0	0
Errichtung eines Feuerlöschteichs im Gewerbegebiet "Nord", OT Holtwick	0	200.000	0	0	0
Rettungssatz (Schere/Spreitzer) LZ Osterwick	0	35.000	0	0	0
Anschaffung einer mobilen Tankanlage	0	2.000	0	0	0
Errichtung eines Feuerlöschteichs im Baugebiet "Haus Holtwick", 3. BA, OT Holtwick	0	0	200.000	0	0

	2022	2023	2024	2025	2026
Ausstattung des neuen FW-Gerätehauses Holtwick	0	0	200.000	0	0
Rettungssatz (Schere/Spreizer) LZ Darfeld	0	0	36.000	0	0
Errichtung eines Feuerlöschteichs im Baugebiet "Westlich der B 474", OT Holtwick	0	0	0	0	200.000
	298.100	821.000	1.001.000	5.000	205.000
Produkt 46 „Kinder in Tagesbetreuung“					
Investitionszuschuss für den Neubau einer DRK-Kindertageseinrichtung in Osterwick (Neuv.)	50.000	50.000	0	0	0
Produkt 49 „Unterkünfte f. Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber und Wohnungslose“					
Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Anschaffung eines Sanitär-Containers	0	22.000	0	0	0
	4.500	26.500	4.500	4.500	4.500
Produkt 50 „Friedhöfe“					
Erstellung einer Pflasterfläche am Friedhof Holtwick	5.000	0	0	0	0
Produkt 51 „Bauhof“					
Anschaffung kleinerer Geräte/Werkzeuge	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Neuanschaffung eines Pflegegerätes für wasser-gebundene Straßen	0	0	0	0	100.000
Ersatzbeschaffung selbstfahrende Kehrmaschine	0	0	80.000	0	0
Anschaffung von Akku-Kleingeräten	0	7.000	7.000	0	0
Anschaffung eines Kamerasystems zur Verkehrsüberwachung COE-GR 514)	0	11.000	0	0	0
Neuanschaffung Hubsteiger (20 m)	110.000	2.000	0	0	0
Ersatzbeschaffung Bulli (Ersatz COE-GR 204)	0	0	20.000	0	0
Anschaffung eines Fendt Schleppers (Ersatz für Fendt COE-GR 514)	0	0	0	150.000	0
	115.000	25.000	112.000	155.000	105.000
Produkt 52 „Kinderspiel- und Bolzplätze“					
Anschaffung von neuen Spielgeräten als Ersatz	22.000	30.000	20.000	20.000	20.000
Errichtung einer Calisthenics-Anlage, GP Darfeld	17.000	0	0	0	0
Errichtung eines neuen Bolzplatzes, Wiedings Stegge, OT Osterwick (Neuveranschlagung)	23.000	27.000	0	0	0
Investiver Zuschuss für den Neubau eines öffentlichen, barrierefreien WCs mit Abstellraum, Generationenpark Holtwick	23.000	0	0	0	0
Errichtung einer Trampolinbahn, Dorfpark Osterwick (Neuveranschlagung)	12.000	18.000	0	0	0
Anschaffung eines Sonnensegels, Generationenpark Darfeld	0	20.000	0	0	0
	97.000	95.000	20.000	20.000	20.000

	2022	2023	2024	2025	2026
Produkt 56 „Abwasserbeseitigung“					
Erwerb von bewegl. Vermögensgegenständen	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Kleinere Maßnahmen (Grundstücksanschl. uä.)	60.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Neubau eines Regenrückhaltebeckens Hennewich Bereich Vechte, Abwasserausgleichsmaßnahme nach BWK M3, Darfeld (Neuveranschlagung)	800.000	950.000	0	0	0
Anbindung des RÜB Midlicher Straße an das Prozessleitsystem der KA (Neuveranschlagung)	12.000	35.000	0	0	0
SWK Gewerbegebiet "Eichenkamp III", Osterwick (Neuveranschlagung)	15.000	15.000	170.000	0	0
RWK Gewerbegebiet "Eichenkamp III", Osterwick (Neuveranschlagung)	10.000	12.000	125.000	0	0
RRB Gewerbegebiet "Eichenkamp III", Osterwick (Neuveranschlagung)	20.000	20.000	185.000	0	0
RWK Baugebiet "Rietkamp", OT Darfeld (Neuv.)	90.000	0	10.000	163.000	0
SWK Baugebiet "Rietkamp", OT Darfeld (Neuv.)	125.000	0	13.000	117.000	0
Erneuerung Schaltschrank PW Varlar Nord	16.000	0	0	0	0
Erneuerung MW-Hausanschlüsse „Oberdarfelder Straße“, OT Darfeld	54.000	0	0	0	0
RWK Baugebiet „Osterwick-Nord III“, OT Osterwick	81.000	0	0	0	0
SWK Baugebiet „Osterwick-Nord III“, OT Osterwick	68.000	0	0	0	0
SWK Baugebiet „Südlich d. Midlicher Str./Hauptstr.“ (Neuveranschlagung)	0	0	6.000	60.000	0
RWK Baugebiet „Südlich d. Midlicher Str./Hauptstr.“ (Neuveranschlagung)	0	0	4.000	35.000	0
Umbau und Optimierung der KA Osterwick (Neuv.)	575.000	1.875.000	560.000	0	0
Erneuerung Schaltschrank PW Varlar Süd	16.000	0	0	0	0
Umbau/Erweiterung des RÜB Eisen/Dorfbauerschaft inkl. Schaltanlage u. Steuerung, OT Osterwick (Neuveranschlagung)	150.000	150.000	0	0	0
SWK Erweiterung "Gewerbegebiet Nord", OT Holtwick (Neuveranschlagung)	25.000	312.000	0	0	0
RWK Erweiterung "Gewerbegebiet Nord", OT Holtwick (Neuveranschlagung)	20.000	390.000	0	0	0
RRB/RKB Erweiterung "Gewerbegebiet Nord", OT Holtwick (Neuveranschlagung)	30.000	203.000	0	0	0
Erneuerung Kanalleitungen (Ansatz 2022) – (Konkrete Maßnahmen nach Befahrung)	300.000	0	0	0	0
SWK Erweiterung Baugebiet "Nordwestlich der Holtwicker Straße", OT Osterwick (Neuveranschl.)	0	0	15.000	205.000	0
RWK Erweiterung Baugebiet "Nordwestlich der Holtwicker Straße", OT Osterwick (Neuv.)	0	0	17.000	219.000	0
Erneuerung MW-Hausanschlüsse "Pf.-Wiedenbrück-Str.", OT Darfeld	23.000	0	0	0	0
SW-Hausanschluss Dorfgemeinschaftshaus, Darf.	48.000	0	0	0	0
SW-Hausanschluss Eichenkamp/Gordenhegge	11.000	0	0	0	0

	2022	2023	2024	2025	2026
RW-Hausanschluss Eichenkamp/Gordenhegge	11.000	0	0	0	0
Erneuerung Kanalleitungen (Planansatz 2023)	0	300.000	0	0	0
RWK DN 800 Oberdarfeld (Hochwasserschutzmaßnahme) - Neuveranschlagung	350.000	420.000	0	0	0
Erneuerung Schaltschrank u. Schaltanlage SW-PW Darfeld Nord-West	0	18.000	0	0	0
Erneuerung Schaltschrank u. Schaltanlage RW-PW Darfeld Nord-West	0	18.000	0	0	0
Erneuerung Schaltschrank u. Schaltanlage PW Nordsiedlung Darfeld	0	20.000	0	0	0
Erneuerung Zulaufpumpe Abwasserbeförderung KA Osterwick	0	20.000	0	0	0
Herstellung RW-Hausanschluss Höhe Holtwicker Str. 27, Osterwick	0	14.000	0	0	0
Abwasserpumpensystem für Zulaufpumpen KA Osterwick	0	20.000	0	0	0
Herstellung RWK Hauptstraße OT Osterwick	0	15.000	290.000	0	0
Herstellung RRB Hauptstraße OT Osterwick	0	6.000	110.000	0	0
Ern. der Armaturen/Rohrleitungen PW Vredestraße	0	20.000	0	0	0
Aufbau u. Installation PV-Anlage KA Holtwick	0	165.000	0	0	0
Aufbau u. Installation PV-Anlage KA Osterwick	0	90.000	0	0	0
Herstellung einer Grabenverrohrung für die Zufahrt zum PW Vredestraße, OT Osterwick	0	15.000	0	0	0
RWK für Baugebiet "Haus Holtwick", 3. BA, OT Holtwick	0	16.000	241.000	0	0
SWK für Baugebiet "Haus Holtwick", 3. BA, OT Holtwick	0	18.000	260.000	0	0
RRB für Baugebiet "Haus Holtwick", 3. BA, OT Holtwick	0	7.000	102.000	0	0
Erneuerung Kanalleitungen (Planansatz 2024)	0	0	300.000	0	0
Erneuerung sonstiges Vermögen (Planans. 2024)	0	0	160.000	0	0
RRB "Westlich der Schöppinger Str.", OT Osterw.	0	0	0	5.000	58.000
RWK "Westlich der Schöppinger Str.", OT Osterw.	0	0	0	6.000	75.000
SWK "Westlich der Schöppinger Str.", OT Osterw.	0	0	0	5.000	73.000
RWK "Westlich der B 474", OT Holtwick	0	0	0	20.000	207.000
SWK "Westlich der B 474", OT Holtwick	0	0	0	20.000	200.000
RRB "Westlich der B 474", OT Holtwick	0	0	0	10.000	115.000
Erneuerung Kanalleitungen (Planansatz 2025)	0	0	0	300.000	0
Erneuerung sonstiges Vermögen (Planans. 2025)	0	0	0	160.000	0
Erneuerung Kanalleitungen (Planansatz 2026)	0	0	0	0	300.000
Erneuerung sonstiges Vermögen (Planans. 2026)	0	0	0	0	160.000
	2.960.000	5.264.000	2.688.000	1.445.000	1.308.000

	2022	2023	2024	2025	2026
Produkt 57 „Straßen, Wege, Plätze u. Verkehrsanlagen“					
Anschaffung von Straßenlampen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Erneuerung von Schutzhütten	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Endausbau Gewerbegebiet "Nördlich der Höpinger Straße", 2. Erw. (Bereich Breikamp), Darfeld	0	0	305.000	0	0
Endausbau Gewerbegebiet „Eichenkamp“ (Bereich Fa. Hagen bis K 32) – Neu.	0	276.000	0	0	0
Ausstattung von Bushaltestellen mit LED-Beleuchtungssystemen (Neuveranschlagung)	21.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Erneuerung der Brücke (Nr. 28) über die Vechte im Bereich Mühlenweg, Darfeld (Neuv. Restbetrag)	120.000	45.000	0	0	0
Endausbau BG „Nordwestl. der Holtwicker Straße“ (Neuveranschlagung Restbetrag)	3.000	3.000	0	0	0
Umgestaltung Ortsmitte Osterwick (IKEK Maßnahme) (Neuveranschlagung)	100.000	200.000	2.120.000	0	0
Neugestaltung des Geh-/Radweges, Ortsdurchfahrt Holtwick (Neuveranschlagung)	200.000	260.000	595.000	0	0
Endausbau Hasenbusch (Erweiterung), Gewerbegebiet „Eichenkamp II“, OT Osterwick	1.500	0	0	0	0
Erstellung von neuen Parkplätzen, "Hauptstraße", Bereich Kernebeck (Neuveranschlagung)	0	52.000	0	0	0
LED-Umrüstung der Straßenbeleuchtung	350.000	0	0	0	0
Erstellung Baustraße im Gewerbegebiet "Nördlich der Höpinger Straße", Bereich Maykamp 13	9.000	0	0	0	0
Erstellung einer Baustraße im Gewerbegebiet "Nord", OT Holtwick	0	450.000	0	0	0
Endausbau Gewerbegebiet "Eichenkamp", Bereich Gordenhegge, Wendehammer, OT Osterwick	0	145.000	0	0	0
Endausbau Einmündungsbereich Ollen Kamp in die B 474 (Ortsdurchfahrt Holtwick) – (Neuveranschl.)	40.000	50.000	0	0	0
Erstellung einer Baustraße im Gewerbegebiet "Eichenkamp III", OT Osterwick (Neuveranschl.)	20.000	0	270.000	0	0
Erstellung einer Baustraße im Baugebiet "Rietkamp", OT Darfeld (Neuveranschlagung)	69.000	0	0	90.000	0
Erstellung einer Baustraße im Baugebiet „Osterwick-Nord III“, Bereich Bolzplatz Wiedings Stegge	50.000	0	0	0	0
Anschaffung von 5 Seniorensitzbänken	6.000	2.000	4.000	4.000	4.000
Erstellung einer Baustraße im Baugebiet "Erweiterung Nordwestl. d. Holtwicker Str.", OT Osterwick	0	0	0	420.000	0
Endausbau Baugebiet „Osterwick-Nord III“, Bereich Bolzplatz Wiedings Stegge, OT Osterwick	0	6.000	107.000	0	0
Errichtung von 5 Ladesäulen für Elektrofahrzeuge (Neuveranschlagung Restbetrag)	70.000	8.000	0	0	0
Erstellung einer Baustraße im Baugebiet „Westlich der B 474“, OT Holtwick	0	0	0	0	272.000
Umgestaltung am "Kirchplatz", OT Holtwick	0	41.000	0	0	0

	2022	2023	2024	2025	2026
Errichtung von zwei Leuchtstellen am neuen Fußgängerüberweg, Darfelder Markt, OT Darfeld	0	6.000	0	0	0
Errichtung von zwei Leuchtstellen, Baugebiet „Nördl. d. Höpinger Str.“, Bereich Maykamp bis Wendehammer	0	5.000	0	0	0
Ausbau Wirtschaftsweg O 029 Gordensbrocksdamm, Teilstück (bei Hölscher)	0	145.000	0	0	0
Erneuerung der Brücke (Nr. 38) im Bereich des Tennisplatzes, OT Osterwick	0	16.000	0	0	0
Endausbau Gewerbegebiet „Nord“ (Beleuchtung), OT Holtwick	0	0	0	15.000	0
Baustraße im Baugebiet "Haus Holtwick", 3. BA, OT Holtwick	0	0	410.000	0	0
Baustraße "Westlich der Schöppinger Straße", OT Osterwick	0	0	0	127.000	0
Endausbau "Waldweg" tlw., OT Holtwick	0	0	0	160.000	0
Endausbau Ortsrandweg "Wiedings Stegge" Restbereich OT Osterwick	0	0	0	0	40.000
Endausbau Gewerbegebiet "Eichenkamp III", OT Osterwick	0	0	0	7.500	0
	1.072.000	1.737.500	3.838.500	851.000	343.500
Produkt 59 „Natur- und Landschaftsschutz“					
Erwerb von Ökopunkten	100.000	150.000	70.000	70.000	70.000
Anlegung einer Obstbaumwiese, BG Kleikamp II, OT Osterwick (Neuveranschlagung)	30.000	35.000	0	0	0
Vorgezogene Ausgleichsmaßnahmen (CEF-Maßnahmen), "Südlich am Holtkebach", OT Holtw.	0	30.000	0	0	0
	130.000	215.000	70.000	70.000	70.000
Produkt 60 „Öffentliche Grünflächen“					
Umgestaltung des Treffpunktes der „Vechtequelle“; Darfeld (IKEK Maßnahme)	0	16.000	0	0	0
Umgestaltung des Treffpunktes "Sieverdings Garten", OT Darfeld (IKEK Maßnahme)	0	64.000	0	0	0
	0	80.000	0	0	0
Gesamt	14.602.200	17.686.100	16.795.900	7.298.100	5.298.400

G. Erläuterungen zu Vermögen, Verbindlichkeiten, Bürgschaften

Nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO NRW sind im Vorbericht unter anderem auch die Entwicklung des Vermögens, der Verbindlichkeiten sowie der Bürgschaften, Gewährverträge und ihnen wirtschaftlich gleichkommende Rechtsgeschäfte zu erläutern.

1 Entwicklung des Vermögens

Zum 31.12.2021 beträgt der Bestand des Anlagevermögens rund 68,7 Mio. €. Werden alle Investitionsmaßnahmen in vollem Umfang umgesetzt und die Auszahlungen planmäßig getätigt, so ergibt sich am Ende des Planungszeitraumes, abzgl. der planmäßigen Abschreibungen, ein voraussichtliches Anlagevermögen von rund 115,77 Mio. €.

Im Planungszeitraum sollen demnach höhere Investitionsauszahlungen getätigt werden, als Abschreibungen das Vermögen reduzieren. Insgesamt ergibt sich dadurch eine Vermögenssteigerung. Seit Aufstellung der Eröffnungsbilanz im Jahre 2006 wurde das Anlagevermögen stetig verringert (Bestand 01.01.2006: 73.237.367 €). Der vorliegende Haushalt trägt daher dazu bei, diesen Werteverlust auszugleichen. Vorhandener Sanierungsstau wird weiter abgebaut.

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	<i>Ist</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>
Bestand Anlagevermögen Jahresbeginn		68.699.138	80.527.768	95.692.418	109.562.883	113.693.248
Zugänge (Auszahlungen Investitionstätigkeit)		14.602.200	17.686.100	16.795.900	7.298.100	5.298.400
Abgänge (Abschreibungen)		2.773.570	2.521.450	2.925.435	3.167.735	3.219.105
Bestand Anlagevermögen	68.699.138	80.527.768	95.692.418	109.562.883	113.693.248	115.772.543

2 Entwicklung der Verbindlichkeiten

Der Bestand der Verbindlichkeiten betrug zum 31.12.2021 rund 12,60 Mio. €. Mit einem Anteil von rund 5,15 Mio. € sind 40,89 % dieser Summe den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Liquiditätssicherung zuzuschreiben. Zur Entwicklung der Verbindlichkeiten in diesem Bereich wird auf den Teil I „Schuldenstand / Kreditentwicklung“ verwiesen.

Der Restbetrag teilt sich auf in Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (rd. 603.100 €), Transferleistungen (rd. 199.200 €), sonstige Verbindlichkeiten (rd. 118.700 €) und die erhaltenen Anzahlungen (rd. 6,525 Mio. €). Gerade die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie aus Transferleistungen und die sonstigen Verbindlichkeiten ändern sich im Bestand oft täglich und sind daher nur sehr schwer zu prognostizieren. Ihr Bestand wird sich aber voraussichtlich insgesamt mit einem Bestand in Höhe von rund 700.000 € bis zu rund 1 Mio. € für den gesamten Planungszeitraum bewegen.

Die erhaltenden Anzahlungen (am 31.12.2021 rd. 6,525 Mio. €) enthalten neben den nicht verbrauchten Pauschalen (Investitions-, Sport-, Schul-, Feuerschutzpauschale) auch die Beiträge für noch unfertige Bauten (in erster Linie Erschließungsbeiträge nach BauGB) sowie weitere investive Zuweisungen für noch nicht fertig gestellte Vermögensgegenstände. Diese

werden entsprechend der Fertigstellung von Vermögensgegenständen im Haushaltsplanungszeitraum als Sonderposten aktiviert. In den Jahren 2022 bis 2026 erhält die Gemeinde Rosendahl weitere investive Zuwendungen in Höhe von rund 15,564 Mio. € (vgl. hierzu auch Seite 4 – Gesamtfinanzplan – Zeile 18). Diese werden sicherlich vorübergehend auch teilweise die erhaltenen Anzahlungen in den Verbindlichkeiten erhöhen. Wenn möglich erfolgt allerdings eine direkte Aktivierung als Sonderposten als Korrespondenz zu getätigten Investitionen. Aufgrund der vorgesehenen investiven Auszahlungen im Planungszeitraum erfolgt allerdings sehr wahrscheinlich eine deutliche Reduzierung dieser erhaltenen Anzahlungen. Gerade die in vergangenen Jahren mit weniger Investitionen angesparten Mittel der Pauschalen werden stetig reduziert durch „Verbrauch“ als Sonderposten zu den neu entstehenden Vermögensgegenständen.

3 Auflistung der Bürgschaften

Zurzeit liegen Verpflichtungen aus Bürgschaften für die Kommunale Abwasser-Investitions-Gesellschaft Rosendahl, die Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG, den Sportverein Westfalia Osterwick sowie ab 2023 für den Tierschutzverein Coesfeld e.V. vor. Bei diesen Bürgschaften handelt es sich jeweils um Ausfallbürgschaften für Kreditverträge mit Dritten.

Der Bestand zum 31.12. des jeweiligen Jahres der Bürgschaften verringert sich voraussichtlich wie folgt im Planungszeitraum:

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	<i>Ist</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>
Kairo GmbH	1.849.423	1.687.272	1.647.645	1.769.981	1.643.461	1.516.941
Netz GmbH	3.038.835	2.883.498	2.956.162	2.800.825	2.645.489	2.490.152
Westfalia Osterwick	10.193	8.132	5.997	3.785	1.494	0
Tierschutzverein Coesf.	0	0	53.000	53.000	53.000	53.000
Gesamt	4.898.451	4.570.770	4.603.807	4.570.806	4.288.950	4.007.093

Gewährverträge und andere wirtschaftlich gleichkommende Rechtsgeschäfte liegen nicht vor. Haushaltswirtschaftliche Belastungen sind derzeit aus diesen Beteiligungen nicht erkennbar.

H. Belastungen aus Beteiligungen

Nach § 7 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO NRW sind Aussagen zu wesentlichen sich ergebenden oder zu erwartenden haushaltswirtschaftlichen Belastungen insbesondere aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, aus Straßenentwässerungskostenanteilen, aus der Übernahme von Bürgschaften und aus anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen zu treffen.

1 Beteiligungen an Sondervermögen

Beteiligungen an Sondervermögen liegen in der Gemeinde Rosendahl derzeit nicht vor.

2 Beteiligungen im Rahmen interkommunaler Zusammenarbeit

Wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen aus Formen interkommunaler Zusammenarbeit (Öffentlich-rechtliche Vereinbarungen nach dem Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit, GKG NRW) sind aktuell nicht zu erwarten. Erträge und Aufwendungen, die sich aus der gewöhnlichen Geschäftsbeziehung ergeben, sind im Haushaltsplan veranschlagt.

3 Beteiligungen an Unternehmen

Darüber hinaus ist auf Belastungen durch unmittelbare und mittelbare Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts einzugehen.

Bezüglich der unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Gemeinde Rosendahl sind keine wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen aus einer Eigenkapitalausstattung oder Verlustabdeckung zu erwarten.

Erträge und Aufwendungen, die sich aus der gewöhnlichen Geschäftsbeziehung der Gemeinde Rosendahl mit den Beteiligungen ergeben, z. B. Nutzungsentgelte für die Kläranlage Holtwick, sind im Haushaltplan in den entsprechenden Produkten veranschlagt.

Verlustabdeckungen ergeben sich in geringem Umfang nur für die Netzgesellschaft Rosendahl mbH. Diese stellen aber aufgrund der Höhe auch in den Folgejahren keine wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastung dar.

4 Weitere mögliche haushaltswirtschaftliche Belastungen

Wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen aus Umlagen ergeben sich zum jetzigen Zeitpunkt ebenfalls nicht. Alle Umlagen sind in den entsprechenden Produkten veranschlagt. Derzeit sind keine ungewöhnlichen Entwicklungen dieser Umlagen erkennbar. Alle Risiken sind in vollem Umfang abschätzbar und planbar.

Weiter ist gemäß § 7 Absatz 2 Nr. 7 KomHVO NRW auf Belastungen aus Straßenentwässerungskostenanteilen einzugehen. Hierunter fallen Belastungen aus erforderlichen Anpassungen bzw. Ertüchtigungen von Abwasserbeseitigungsanlagen. Alle in diesem Bereich schon bekannten Investitionsmaßnahmen sind entsprechend im Produkt 56 / 11.003 „Abwasserbeseitigung“ bereits berücksichtigt bzw. in Abwasserbeseitigungskonzepten aufgenommen.

I. Verpflichtungsermächtigungen

Nach § 78 Abs. 2 Nr. 1 Buchstabe d GO NRW sind Verpflichtungsermächtigungen „Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen belasten“.

Eine Verpflichtungsermächtigung ist somit eine besondere haushaltsrechtliche Ermächtigung. Sie ermächtigt nur zur Auftragsvergabe, nicht zur Leistung einer Ausgabe. Für die Zahlung bedarf es im folgenden Haushaltsjahr eines Haushaltsansatzes.

Im Haushalt 2023 ist vom Instrument der Verpflichtungsermächtigung in den nachfolgend aufgelisteten Fällen Gebrauch gemacht worden. Die satzungsmäßige Festsetzung erfolgt in § 3 der Haushaltssatzung.

Es sind Verpflichtungsermächtigungen ausgewiesen, die die Jahre 2024 und 2025 betreffen. Die durchaus große Summe wurde deshalb in Ansatz gebracht, damit unabhängig von unvorhergesehenen Ereignissen (Stichworte: Pandemie, Energiekrise, zeitliche Abläufe in etwaigen Genehmigungsverfahren für den gemeindlichen Haushalt in Folgejahren) verwaltungsseitig die Investitionen zumindest ohne daraus erwachsene zeitliche Verzögerungen geplant und durchgeführt werden können. Mit der Entscheidung über die Bildung der Verpflichtungsermächtigungen bringt der Gemeinderat zum Ausdruck, grundsätzlich die dahinterstehenden Maßnahmen durchführen zu wollen. Details hinsichtlich Ausführungsstandards und Vergaben müssen gleichwohl nach den Vorgaben der Zuständigkeitsordnung der Gemeinde Rosendahl unter Beteiligung der politischen Gremien abgearbeitet werden.

Weitreichendere Verpflichtungsermächtigungen über das Jahr 2025 hinaus sieht der vorliegende Haushalt 2023 nicht vor.

Produkt/Maßnahme	VE zu Lasten 2024	VE zu Lasten 2025
01.016 – Grundstücksmanagement Allgemeiner Grunderwerb für unbebaute Grundstücke	830.000 €	0 €
01.016 – Grundstücksmanagement Allgemeiner Grunderwerb für Straßenflächen	17.500 €	0 €
11.001 – Wasserversorgung Erneuerung von Wasserhausanschlüssen	162.000 €	0 €
11.001 – Wasserversorgung Einrichtung von Messpunkten im Hauptleitungsnetz	10.000 €	0 €
11.001 – Wasserversorgung Neuverlegung Wasserhauptleitung "Josefstr.", OT Holtwick	73.000 €	0 €
11.001 – Wasserversorgung Netzerweiterung Gewerbegebiet "Eichenkamp III", 2. Bauabschnitt Hasenbusch, OT Osterwick	70.000 €	0 €
11.001 – Wasserversorgung Neuverlegung Wasserhauptleitung „Transportleitung“	750.000 €	0 €
11.001 – Wasserversorgung Netzerweiterung Baugebiet "Haus Holtwick", 3. BA, OT Holtwick	315.000 €	0 €
11.001 – Wasserversorgung Neuverlegung Wasserhauptleitung "Hauptstraße", OT Osterwick	550.000 €	0 €

Produkt/Maßnahme	VE zu Lasten 2024	VE zu Lasten 2025
11.001 – Wasserversorgung Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Friedhofstraße", OT Holtwick	15.000 €	0 €
11.001 – Wasserversorgung Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Waldweg", OT Holtwick	61.000 €	0 €
11.001 – Wasserversorgung Netzerweiterung WHL "Turnhalle Holtwick", OT Holtwick	15.000 €	0 €
01.015 – Gebäudemanagement Anschaffung von Vermögensgegenständen (Aufbauten)	15.000 €	0 €
01.015 – Gebäudemanagement Umbau/Sanierung Feuerwehrrätehaus Osterwick	715.000 €	0 €
01.015 – Gebäudemanagement Umbau/Sanierung Feuerwehrrätehaus Darfeld	1.000.000 €	0 €
01.015 – Gebäudemanagement Neubau Turnhalle Holtwick	2.000.000 €	350.000 €
01.015 – Gebäudemanagement Neubau Feuerwehrrätehaus Holtwick	2.000.000 €	1.250.000 €
01.007 – Bauhof Ersatzbeschaffung einer selbstfahrenden Kehrmaschine	80.000 €	0 €
01.007 – Bauhof Anschaffung von Akku-Kleingeräten	7.000 €	0 €
01.007 – Bauhof Ersatzbeschaffung eines Bullis (Ersatz COE-GR 204)	20.000 €	0 €
06.002 – Kinderspiel- und Bolzplätze Anschaffung von Aufbauten auf vorhandenen Spielplätzen	20.000 €	0 €
11.003 – Abwasserbeseitigung SWK Gewerbegebiet "Eichenkamp III", OT Osterwick	170.000 €	0 €
11.003 – Abwasserbeseitigung RWK Gewerbegebiet "Eichenkamp III", OT Osterwick	125.000 €	0 €
11.003 – Abwasserbeseitigung RRB Gewerbegebiet "Eichenkamp III", OT Osterwick	185.000 €	0 €
11.003 – Abwasserbeseitigung Umbau und Optimierung der KA Osterwick	560.000 €	0 €
11.003 – Abwasserbeseitigung Herstellung RWK Hauptstraße OT Osterwick	290.000 €	0 €
11.003 – Abwasserbeseitigung Herstellung RRB Hauptstraße OT Osterwick	110.000 €	0 €
11.003 – Abwasserbeseitigung RWK für Baugebiet "Haus Holtwick", 3. BA, OT Holtwick	241.000 €	0 €

Produkt/Maßnahme	VE zu Lasten 2024	VE zu Lasten 2025
11.003 – Abwasserbeseitigung SWK für Baugebiet "Haus Holtwick", 3. BA, OT Holtwick	260.000 €	0 €
11.003 – Abwasserbeseitigung RRB für Baugebiet "Haus Holtwick", 3. BA, OT Holtwick	102.000 €	0 €
12.001 – Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen Endausbau Gewerbegebiet "Nördlich der Höpinger Straße", 2. Erweiterung (Bereich Breikamp), Darfeld	305.000 €	0 €
12.001 – Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen Umgestaltung Ortsmitte Osterwick (IKEK Maßnahme)	2.120.000 €	0 €
12.001 – Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen Neugestaltung Geh-/Radweg Ortsdurchfahrt Holtwick	595.000 €	0 €
12.001 – Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen Erstellung einer Baustraße im Gewerbegebiet „Eichenkamp III“, OT Osterwick	270.000 €	0 €
12.001 – Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen Endausbau Baugebiet "Osterwick-Nord III", Bereich Bolzplatz Wiedings Stegge, OT Osterwick	107.000 €	0 €
12.001 – Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen Baustraße im Baugebiet "Haus Holtwick", 3. BA, OT Holtwick	410.000 €	0 €
13.001 – Natur- und Landschaftsschutz Erwerb von Ökopunkten	70.000 €	0 €
02.007 – Freiwillige Feuerwehr und Feuerschutz Kauf eines LF 10 (Löschfahrzeug) für den LZ Holtwick	280.000 €	0 €
02.007 – Freiwillige Feuerwehr und Feuerschutz Kauf eines HLF 20 (Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug) f. LZ Darf.	280.000 €	0 €
02.007 – Freiwillige Feuerwehr und Feuerschutz Errichtung eines Feuerlöschteichs im Baugebiet "Haus Holtwick", 3. BA, OT Holtwick	200.000 €	0 €
Gesamt	15.405.500 €	1.600.000 €

Verpflichtungsermächtigungen können gem. § 12 Abs. 2 KomHVO NRW auch für andere Investitionsmaßnahmen in Anspruch genommen werden. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen gem. § 3 der Haushaltssatzung darf dabei nicht überschritten werden. Die Regelungen aus § 8 der Haushaltssatzung gelten entsprechend.

J. Schuldenstand / Kreditentwicklung

1 Allgemeines

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln.	1.338.914,42	-9.082.330	-13.130.855	-12.314.960	-3.905.775	-2.410.260
Anfangsbestand an Finanzmitteln	9.746.290,13	11.111.619	12.420.692	-710.163	-13.025.123	-16.930.898
Bestand an fremden Finanzmitteln	26.414,38	0	0	0	0	0
Liquide Mittel	11.111.618,93	2.029.289	-710.163	-13.025.123	-16.930.898	-19.341.158

Hinweis:

Der Bestand der liquiden Mittel für das Jahr 2022 wurde nur mit dem fortgeschriebenen Ansatz ermittelt.

Der Anfangsbestand an Finanzmitteln im Jahr 2023 entspricht dem Bestand an Finanzmitteln zum 31.12.2022.

Der Liquiditätssaldo ist nach der Haushaltsplanung im Haushaltsjahr 2023 (-13.130.855 €) auch im Finanzplanungszeitraum für die Jahre 2024 (-12.314.960 €), 2025 (-3.905.775 €) und 2026 (-2.410.260 €) negativ.

Der Bestand der Verbindlichkeiten zu Beginn des Haushaltsjahres 2023 beläuft sich auf voraussichtlich rund 13,7 Mio. €. Hiervon entfallen vorbehaltlich des Jahresabschlusses 2022 auf:

- Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen 4,4 Mio. €,
- Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung
(Gute Schule 2020) 0,4 Mio. €,
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 0,5 Mio. €,
- Verbindlichkeiten aus Transferleistungen 0,2 Mio. €,
- Sonstige Verbindlichkeiten 0,2 Mio. €,
- Erhaltene Anzahlungen 8,0 Mrd. €.

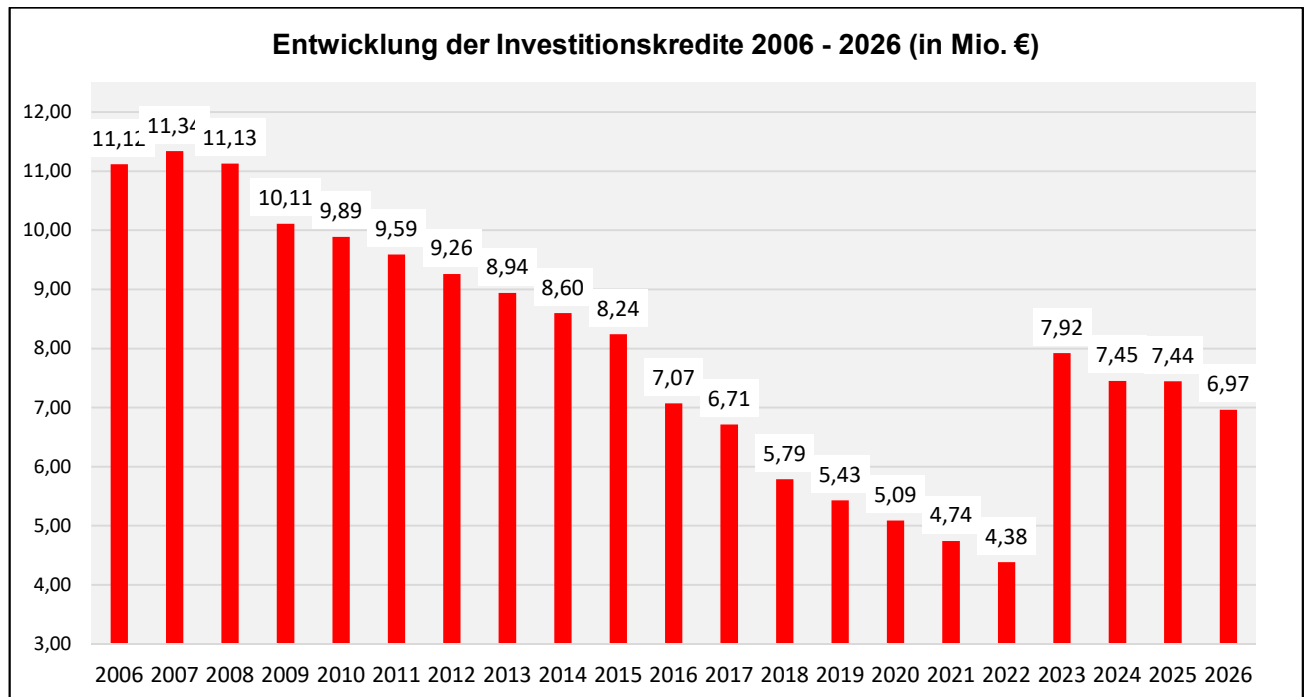
2 Investitionskredite

Zur Finanzierung der Auszahlungen für die Investitionstätigkeit im Haushaltsjahr 2023 in Höhe von 17.686.100 € ist rein vorsorglich eine Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von 3.000.000 € vorgesehen. Eine entsprechende Ermächtigung für das Haushaltsjahr 2022 über 3.000.000 € wurde bislang nicht in Anspruch genommen. Es ist jedoch ein zweckgebundener Kredit in Höhe von 1.000.000 € für die Errichtung von Wohnraum für geflüchtete Personen bei der NRW.BANK unverbindlich beantragt und zugesagt worden. Der verbindliche Mittelabruf wird voraussichtlich im ersten Quartal 2023 erfolgen.

Die tatsächliche Aufnahme von Krediten für Investitionen ist nur für das Jahr 2023 vorgesehen. Darüber hinaus werden die Investitionen aus eigener Liquidität und tlw. bereits zugesagten oder bereits beantragten bzw. noch zu beantragenden Fördermitteln finanziert bzw. sind aus der vorübergehenden Inanspruchnahme von Kassenkrediten zu erbringen. Dabei ist natürlich auch zu berücksichtigen, dass die erforderlichen liquiden Mittel für die Investitionstätigkeit weitestgehend speziellen Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Veräußerung von Sach-

anlagen, Einzahlungen aus Beiträgen sowie aus projektbezogenen und pauschalen Investitionszuweisungen) entstammen.

Die Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von 3.000.000 € führt zu einem Aufbau der Verschuldung. Zu berücksichtigen ist jedoch, dass die eigene Liquidität für die vollständige Finanzierung der geplanten Investitionen für die Jahre 2023 bis 2026 nicht ausreichen wird. Die Kreditermächtigung für das Jahr 2023 gewährleistet die Möglichkeit, ein evtl. günstigeres Zinsniveau für Kommunalkredite zu nutzen und garantiert die Flexibilität, einem entsprechenden Verzehr der liquiden Mittel rechtzeitig entgegenzuwirken und durch Tilgungsnachlässe in speziellen Kreditprogrammen eine „Förderung“ zu erhalten. Die Entwicklung, bei Annahme der vollständigen Aufnahme von Investitionskrediten über 4.000.000 € in 2023 (1.000.000 € aus dem Ansatz 2022, 3.000.000 € aus Kreditermächtigung 2023), ist in der nachfolgenden Übersicht skizziert.

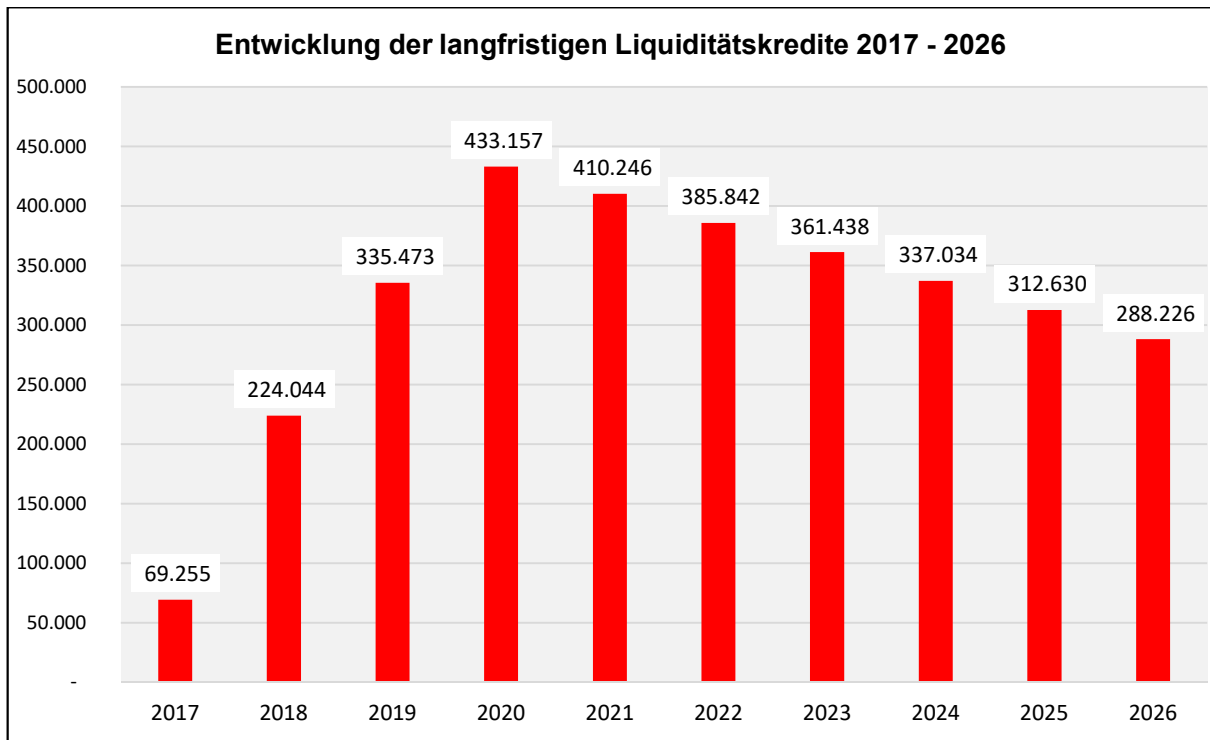


Liquiditätskredite

Im Finanzplan ist keine Aufnahme eines Liquiditätskredits im Jahr 2023 vorgesehen.

Die Kreditaufnahmen der Vorjahre resultieren nur aus der vom Land NRW verpflichtend vorgesehenen Veranschlagung eines Liquiditätskredits oder Investitionskredits für das Programm „Gute Schule 2020“. Zinsen für die jährlich erhaltenen Summen sind nicht zu leisten. Auch die Rückzahlung erfolgt nicht durch tatsächliche Zahlung der Gemeinde, sondern durch „Einbehaltung“ des Landes an anderer Stelle im Rahmen zukünftiger Finanzausgleiche. Die Laufzeit dieser Kredite beträgt 20 Jahre.

Die Entwicklung dieser „langfristigen“ Liquiditätskredite aus dem Programm „Gute Schule 2020“ stellt sich wie folgt dar:



Eine Aufnahme von Liquiditätskrediten ist im weiteren Planungszeitraum derzeit ebenfalls nicht vorgesehen. Auf die Ausführungen im folgenden Absatz zur Liquiditätsentwicklung wird allerdings verwiesen.

In den vergangenen Jahren konnte auf die längerfristige Aufnahme von Liquiditätskrediten verzichtet werden. Wenn überhaupt, so erfolgte eine Aufnahme eines Liquiditätskredits nur im Rahmen eines sehr kurzfristigen Gebrauchs der eingeräumten Kontodisposition für 1 bis max. 2 Tage.

K. Saldo des Finanzplanes / Liquiditätsentwicklung

Wie der nachfolgenden Grafik zu entnehmen ist, konnte für alle abgelaufenen Haushaltsjahre seit Einführung des NKF (2006 – 2021) ein positiver Bestand an eigenen Kassenmitteln festgestellt bzw. ausgewiesen werden. Für das Jahr 2022 sieht die Gesamtfinanzplanung eine Verschlechterung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln in Höhe von -9.082.330 € vor. Tatsächlich ist allerdings eine Erhöhung des Kassenbestandes zum 31.12.2022 um 1.309.073 € auf insgesamt 12.420.692 € eingetreten.

Dem Gesamtfinanzplan zufolge ist trotz der geplanten Aufnahme der Investitionskredite im Jahr 2023 bereits für das Jahr 2023 ein Liquiditätsdefizit in Höhe von rd. 710.000 € zu erwarten. Im weiteren Planungszeitraum sind auch für die Jahre 2024 bis 2026 nicht unerhebliche Liquiditätsdefizite ausgewiesen (siehe hierzu auch Seite 4 – Gesamtfinanzplan -).

Nach dem bisherigen Stand müssten demnach schon im Jahr 2023 zusätzliche Kassen- oder Investitionskredite in Anspruch genommen werden, wenn denn alle Maßnahmen mit den jetzt kalkulierten Volumina umgesetzt werden. Die genaue Entwicklung der Liquidität und der konkrete zeitliche Ablauf der Investitionen bleiben aber weiter schwer abzuschätzen.

Da der Haushalt 2023 auch noch viele unbekannte Parameter beinhaltet, können einzelne Veränderungen (z.B. auf der Ertrags- und Einzahlungsseite die Gewerbesteuer, der Einkommensteueranteil, einzuwerbende Fördergelder als Gegenfinanzierung der Abschreibungen

bei Investitionen oder auch weitere Ertragspotentiale aus der Windenergie, auf der Aufwands- und Auszahlungsseite die Kreisumlage, tatsächliche Finanzbedarfe für die Investitionen) durchaus eine positivere Entwicklung möglich machen. Jedoch ist auch ein Negativszenario aufgrund der noch nicht absehbaren Folgen des Krieges von Russland gegen die Ukraine absehbar. Insbesondere die steigenden Kosten der Energieversorgung und der damit verbundene starke Anstieg der Inflationsrate in der Eurozone belasten in hohem Maße den vorliegenden Haushalt. Auch belasten nach wie vor die Auswirkungen der Corona-Pandemie die gemeindliche Haushaltswirtschaft.

Darüber hinaus sind im Jahr 2019 durch den Erwerb von Vorratsflächen für die weitere Entwicklung von Wohnbau- und Gewerbeflächen erste Schritte getätigt worden, um weitere Einnahmen (Erträge aus der Veräußerung sowie entsprechende Einzahlungen) in den Folgejahren zu generieren. Diese Veräußerungsgewinne sind aber aktuell nur teilweise in den vorliegenden Haushalt eingearbeitet worden. Auch eine denkbare und noch nicht berücksichtigte Veräußerung gemeindlicher Liegenschaften, so vielleicht des derzeitigen Feuerwehrgerätehauses im Ortsteil Holtwick nach Fertigstellung des angestrebten Neubaus an einem anderen Standort, könnte sich positiv auf die Liquidität auswirken.

Diese Entwicklung wird voraussichtlich dazu führen, dass der Liquiditätssaldo sich insgesamt noch deutlich positiver entwickeln dürfte, als er aus der jetzigen Finanzplanung für die Jahre 2023 bis 2026 abzuleiten ist.

Dennoch muss die Liquiditätsentwicklung kritisch beobachtet werden.

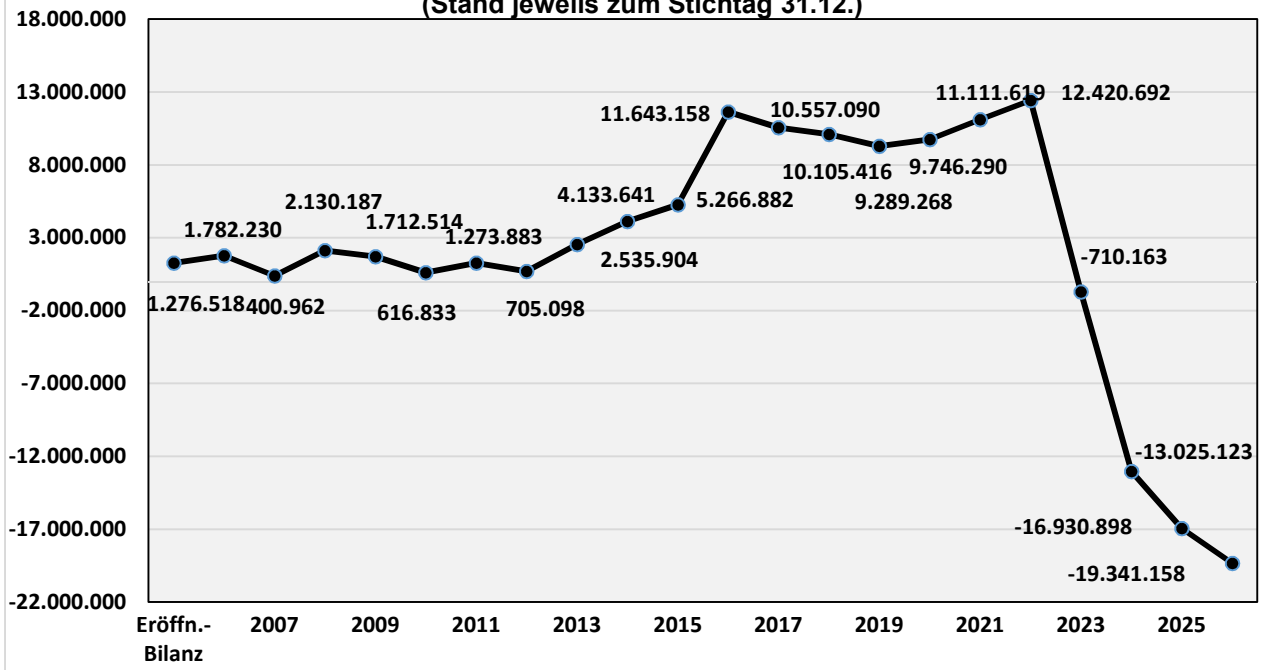
Darüber hinaus ist der kalkulierte Bestand zum 31.12. eines jeden Jahres nur eine Momentaufnahme, was insbesondere für die Jahre der mittelfristigen Finanzplanung von 2024 bis 2026 gilt.

Es kann aber auch bei einem positiven Liquiditätssaldo im Planungszeitraum nicht ausgeschlossen werden, dass zur Sicherung der Liquidität vorübergehend im Einzelfall Kassenkredite in Anspruch genommen werden müssen.

Die voraussichtliche Entwicklung der eigenen Finanzmittel stellt sich derzeit wie folgt dar:

Stand		Änderung	Bestand
31.12.2021 (Ist)	=	+ 1.365.329 €	11.111.619 €
31.12.2022 (Ist)	=	+ 1.309.073 €	12.420.692 €
31.12.2023	=	- 13.130.855 €	- 710.163 €
31.12.2024	=	- 12.314.960 €	- 13.025.123 €
31.12.2025	=	- 3.905.775 €	- 16.930.898 €
31.12.2026	=	- 2.410.260 €	- 19.341.158 €

Veränderung des Kassenbestandes in € (Stand jeweils zum Stichtag 31.12.)



GESAMTERGEBNIS- UND GESAMTFINANZPLAN



Rathaus Rosendahl (Sitzungstrakt) - Ortsteil Osterwick -

in €	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	16.486.235,74	14.829.000	15.871.800	16.048.900	16.420.000	16.565.000
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.995.200,36	2.895.805	3.014.335	2.643.535	2.974.085	2.834.305
3 + Sonstige Transfererträge	1.795,99	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.891.254,40	4.793.165	5.081.865	5.027.300	5.082.905	5.103.505
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.350.467,33	1.392.180	1.503.260	1.498.610	1.494.860	1.495.210
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	547.027,18	549.605	606.555	543.105	545.975	536.805
7 + Sonstige ordentliche Erträge	895.664,60	697.855	459.710	744.475	784.715	778.635
8 + Aktivierte Eigenleistungen	21.582,84	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	26.189.228,44	25.159.610	26.539.525	26.507.925	27.304.540	27.315.460
11 - Personalaufwendungen	3.916.141,77	4.166.375	4.617.745	4.743.495	4.831.955	4.967.880
12 - Versorgungsaufwendungen	626.497,28	552.340	553.070	571.920	593.070	615.800
13 - Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	5.954.061,23	7.140.345	8.287.125	6.682.445	6.605.805	6.672.455
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.606.640,13	2.773.570	2.521.450	2.925.435	3.167.735	3.219.105
15 - Transferaufwendungen	9.703.415,26	10.087.365	11.276.280	11.132.875	11.145.085	11.352.925
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.664.631,22	1.712.485	1.812.410	1.754.490	1.755.680	1.748.750
17 = Ordentliche Aufwendungen	24.471.386,89	26.432.480	29.068.080	27.810.660	28.099.330	28.576.915
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	1.717.841,55	-1.272.870	-2.528.555	-1.302.735	-794.790	-1.261.455
19 + Finanzerträge	23.170,22	21.815	220.585	199.795	128.980	108.140
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	284.971,86	220.875	157.640	144.080	130.300	116.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u.20)	-261.801,64	-199.060	62.945	55.715	-1.320	-7.860
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	1.456.039,91	-1.471.930	-2.465.610	-1.247.020	-796.110	-1.269.315
23 + Außerordentliche Erträge	588.476,73	609.000	308.000	347.500	480.400	481.300
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u.24)	588.476,73	609.000	308.000	347.500	480.400	481.300
26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 u. 25)	2.044.516,64	-862.930	-2.157.610	-899.520	-315.710	-788.015
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
27 = Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	49.436,06	0	0	0	0	0
28 = Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	1.634,11	0	0	0	0	0
30 = Verrechnete Aufwendungen b. Finanzanl.	0,00	0	0	0	0	0
31 = Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)	47.801,95	0	0	0	0	0

in €	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	16.578.344,22	14.829.000	15.871.800	0	16.048.900	16.420.000	16.565.000
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.371.204,54	1.007.580	1.178.570	0	838.755	1.208.310	982.300
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
4 + Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	3.681.574,60	4.178.320	4.388.000	0	4.676.250	4.723.050	4.743.150
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.310.892,95	1.392.180	1.503.260	0	1.498.610	1.494.860	1.495.210
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	495.078,02	533.095	596.055	0	534.805	537.375	527.905
7 + Sonstige Einzahlungen	632.704,04	439.290	362.720	0	362.220	361.620	361.120
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	21.509,35	21.815	220.585	0	199.795	128.980	108.140
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	24.091.307,72	22.403.280	24.122.990	0	24.161.335	24.876.195	24.784.825
10- Personalauszahlungen	3.740.383,78	4.116.005	4.541.725	0	4.664.225	4.749.075	4.880.860
11- Versorgungsauszahlungen	633.665,78	741.550	743.450	0	768.650	794.900	822.350
12- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.901.434,66	7.224.345	8.417.125	0	6.737.445	6.660.805	6.727.455
13- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	210.919,12	220.875	157.640	0	144.080	130.300	116.000
14- Transferauszahlungen	9.667.393,85	10.266.425	11.204.135	0	11.060.885	11.073.685	11.284.865
15- Sonstige Auszahlungen	1.779.669,27	1.787.945	1.806.900	0	1.748.550	1.749.360	1.742.160
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.933.466,46	24.357.145	26.870.975	0	25.123.835	25.158.125	25.573.690
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u.16)	2.157.841,26	-1.953.865	-2.747.985	0	-962.500	-281.930	-788.865
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.080.960,80	3.655.450	3.182.070	0	3.974.600	2.235.800	2.252.800
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	82.182,00	3.500	0	0	0	7.000	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	145.071,52	673.000	288.000	0	788.400	775.500	775.500
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	195.742,00	462.500	172.100	0	1.026.000	1.008.500	1.008.500
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.503.956,32	4.794.450	3.642.170	0	5.789.000	4.026.800	4.036.800
24- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	639.981,66	2.006.000	1.965.000	847.500	847.500	847.500	847.500
25- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.671.901,29	10.251.600	12.197.900	15.421.000	14.657.500	5.893.700	3.978.000
26- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	414.167,52	2.116.600	3.318.200	737.000	1.135.900	401.900	317.900
27- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	155.000,00	155.000	155.000	0	155.000	155.000	155.000

in €	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	115.913,25	73.000	50.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	3.996.963,72	14.602.200	17.686.100	17.005.500	16.795.900	7.298.100	5.298.400
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u.30)	-493.007,40	-9.807.750	-14.043.930	-17.005.500	-11.006.900	-3.271.300	-1.261.600
32 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 u.31)	1.664.833,86	-11.761.615	-16.791.915	-17.005.500	-11.969.400	-3.553.230	-2.050.465
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	22.811,69	3.034.955	4.023.960	0	24.750	25.565	26.405
34 + Aufnahme von Krediten zur Liqui- ditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35 - Tilgung und Gewährung von Dar- lehen	348.731,13	355.670	362.900	0	370.310	378.110	386.200
36 - Tilgung von Krediten zur Liquidi- tätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätig- keit	-325.919,44	2.679.285	3.661.060	0	-345.560	-352.545	-359.795
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u.37)	1.338.914,42	-9.082.330	-13.130.855	-17.005.500	-12.314.960	-3.905.775	-2.410.260
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	9.746.290,13	11.111.619	12.420.692	0	-710.163	-13.025.123	-16.930.898
40 + Bestand an fremden Finanzmitteln	26.414,38	0	0	0	0	0	0
41 = Liquide Mittel (Zeilen 38,39,40)	11.111.618,93	2.029.289	-710.163	0	-13.025.123	-16.930.898	-19.341.158

Anmerkungen:

Ausweisung des Bestands an fremden Finanzmitteln für das Jahr 2021.

Der Bestand der liquiden Mittel für das Jahr 2022 wurde nur mit dem fortgeschriebenen Ansatz ermittelt.

Der Anfangsbestand an Finanzmitteln im Jahr 2023 entspricht dem Bestand an Finanzmitteln zum 31.12.2022.

TEILPLÄNE

AUF

PRODUKTBEREICHSEBENE



Heimat- und Bürgerhaus „Bahnhof Darfeld“

Produktbereich 01

Innere Verwaltung

Fachbereich I

Zentraler Service und Finanzen



- 01.001 Politische Organe und Gremien
- 01.002 Unterstützung der Verw.-führung
- 01.003 Gleichstellung von Frau und Mann
- 01.004 Personalrat
- 01.005 Durchführung von Prüfungen
- 01.006 Zentrale Dienste
- 01.008 Öffentlichkeitsarbeit und Internet
- 01.009 Städtepartnerschaften
- 01.010 Personalmanagement
- 01.011 Finanzplanung und Controlling
- 01.012 Finanzbuchhaltung
- 01.013 Steuern, Abgaben und Entgelte

Fachbereich II

Planen und Bauen



- 01.007 Bauhof
- 01.015 Gebäudemanagement

Fachbereich III

Ordnung und Soziales



Stabsstelle

Wirtschaftsförderung und Grundstücksmanagement



- 01.016 Grundstücksmanagement
-

Gemeinde Rosendahl

Teil-Ergebnisplan 2023
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

in €	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021 - endgültig -	2022	2023	2024	2025	2026
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	687.618,57	898.340	925.540	722.310	655.420	769.790
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	378,00	250	250	250	250	250
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	93.927,70	99.950	131.710	131.410	131.410	131.410
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.641,77	60.955	56.925	54.725	55.025	55.325
7 + Sonstige ordentliche Erträge	225.842,79	299.550	73.450	360.490	393.535	393.475
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.066.408,83	1.359.045	1.187.875	1.269.185	1.235.640	1.350.250
11 - Personalaufwendungen	2.304.276,08	2.465.750	2.715.025	2.796.625	2.914.915	3.002.820
12 - Versorgungsaufwendungen	626.497,28	552.340	553.070	571.920	593.070	615.800
13 - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.475.822,50	1.828.655	2.062.430	1.690.830	1.497.730	1.596.680
14 - Bilanzielle Abschreibungen	654.983,21	728.160	712.360	805.320	863.470	892.120
15 - Transferaufwendungen	3.997,97	6.000	6.300	6.300	5.900	3.900
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	424.271,22	558.800	648.235	641.875	646.325	649.045
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.489.848,26	6.139.705	6.697.420	6.512.870	6.521.410	6.760.365
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-4.423.439,43	-4.780.660	-5.509.545	-5.243.685	-5.285.770	-5.410.115
19 + Finanzerträge	8,76	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u.20)	8,76	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-4.423.430,67	-4.780.660	-5.509.545	-5.243.685	-5.285.770	-5.410.115
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Z. 23 u. 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-4.423.430,67	-4.780.660	-5.509.545	-5.243.685	-5.285.770	-5.410.115
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.085.325,91	2.167.435	2.511.240	2.416.990	2.333.005	2.338.615
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.340,12	61.640	69.845	101.090	73.185	53.165
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-2.388.444,88	-2.674.865	-3.068.150	-2.927.785	-3.025.950	-3.124.665

Gemeinde Rosendahl

Teil-Finanzplan 2023
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

in €	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.861,60	289.840	265.120	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	361,50	250	250	0	250	250	250
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	98.877,55	99.950	131.710	0	131.410	131.410	131.410
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	58.520,07	46.225	46.425	0	46.425	46.425	46.425
7 + Sonstige Einzahlungen	31.848,92	32.520	32.320	0	32.320	32.320	32.320
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-631,21	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	209.838,43	468.785	475.825	0	210.405	210.405	210.405
10- Personalauszahlungen	2.139.040,70	2.423.020	2.671.745	0	2.751.540	2.867.880	2.953.645
11- Versorgungsauszahlungen	633.665,78	741.550	743.450	0	768.650	794.900	822.350
12- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.440.276,31	1.890.655	2.122.430	0	1.675.830	1.482.730	1.581.680
13- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14- Transferauszahlungen	1.000,00	2.500	3.300	0	3.300	3.300	3.300
15- Sonstige Auszahlungen	701.500,59	552.430	638.725	0	631.935	636.005	638.455
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.915.483,38	5.610.155	6.179.650	0	5.831.255	5.784.815	5.999.430
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u.16)	-4.705.644,95	-5.141.370	-5.703.825	0	-5.620.850	-5.574.410	-5.789.025
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	913.918,99	947.600	343.000	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	82.182,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	195.742,00	462.500	172.100	0	1.026.000	1.008.500	1.008.500
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.191.842,99	1.410.100	515.100	0	1.026.000	1.008.500	1.008.500
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	639.981,66	2.006.000	1.965.000	847.500	847.500	847.500	847.500
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.470.352,22	4.896.000	4.506.000	7.330.000	5.880.000	1.910.000	615.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	174.739,02	314.500	214.300	107.000	170.000	232.000	148.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.285.072,90	7.216.500	6.685.300	8.284.500	6.897.500	2.989.500	1.610.500

in €	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u.30)	-1.093.229,91	-5.806.400	-6.170.200	-8.284.500	-5.871.500	-1.981.000	-602.000
32 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 u.31)	-5.798.874,86	-10.947.770	-11.874.025	-8.284.500	-11.492.350	-7.555.410	-6.391.025
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	351,78	0	0	0	0	0	0
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditäts- sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35 – Tilgung und Gewährung von Darle- hen	0,00	0	0	0	0	0	0
36 – Tilgung von Krediten zur Liquiditäts- sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	351,78	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-5.798.523,08	-10.947.770	-11.874.025	-8.284.500	-11.492.350	-7.555.410	-6.391.025

Produktbereich 02

Sicherheit und Ordnung

Fachbereich I

Zentraler Service
und Finanzen



Fachbereich II

Planen und Bauen



Fachbereich III

Ordnung und Soziales



- 02.001 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
- 02.002 Gewerbewesen
- 02.003 Verkehrsangelegenheiten
- 02.004 Bürgerbüro
- 02.005 Standesamt
- 02.006 Wahlen, Abstimmungen u. Statistiken
- 02.007 Freiwillige Feuerwehr u. Feuerschutz

Stabsstelle

Wirtschaftsförderung und
Grundstücksmanagement





Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

in €	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.025,26	124.715	200.580	166.925	182.610	188.480
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.246,65	99.500	99.500	99.500	99.500	99.500
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	621,00	1.000	1.120	1.120	1.120	1.120
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.245,08	16.100	9.600	15.100	20.600	8.100
7 + Sonstige ordentliche Erträge	7.444,51	7.135	3.515	3.515	10.515	3.515
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	214.582,50	248.450	314.315	286.160	314.345	300.715
11 - Personalaufwendungen	282.966,00	275.300	290.400	298.590	306.200	314.035
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.413,40	152.300	247.250	139.000	143.400	142.400
14 - Bilanzielle Abschreibungen	87.674,63	101.105	108.060	154.410	164.575	165.650
15 - Transferaufwendungen	11.831,22	19.900	10.900	10.900	10.900	10.900
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.288,40	76.200	76.750	85.750	86.550	72.550
17 = Ordentliche Aufwendungen	575.173,65	624.805	733.360	688.650	711.625	705.535
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-360.591,15	-376.355	-419.045	-402.490	-397.280	-404.820
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u.20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-360.591,15	-376.355	-419.045	-402.490	-397.280	-404.820
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Z. 23 u. 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u.25)	-360.591,15	-376.355	-419.045	-402.490	-397.280	-404.820
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.733,91	68.600	77.565	76.035	76.050	78.855
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-406.325,06	-444.955	-496.610	-478.525	-473.330	-483.675



in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	- endgültig -						
	1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.490,15	99.500	99.500	0	99.500	99.500	99.500
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	596,50	1.000	1.120	0	1.120	1.120	1.120
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.215,08	16.100	9.600	0	15.100	20.600	8.100
7 + Sonstige Einzahlungen	5.899,80	3.120	3.000	0	3.000	3.000	3.000
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	98.201,53	119.720	113.220	0	118.720	124.220	111.720
10- Personalauszahlungen	282.966,00	275.300	280.680	0	288.465	295.670	303.045
11- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	131.892,02	152.300	247.250	0	139.000	143.400	142.400
13- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14- Transferauszahlungen	12.135,32	19.900	10.900	0	10.900	10.900	10.900
15- Sonstige Auszahlungen	52.429,92	76.200	76.750	0	85.750	86.550	72.550
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	479.423,26	523.700	615.580	0	524.115	536.520	528.895
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u.16)	-381.221,73	-403.980	-502.360	0	-405.395	-412.300	-417.175
18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	10.850	17.350	0	0	0	0
19+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	3.500	0	0	0	7.000	0
20+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	14.350	17.350	0	0	7.000	0
24- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25- Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.488,00	0	400.000	200.000	200.000	0	200.000
26- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	94.833,66	300.600	436.000	560.000	801.000	5.000	5.000
27- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	107.321,66	300.600	836.000	760.000	1.001.000	5.000	205.000

in €	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u.30)	-107.321,66	-286.250	-818.650	-760.000	-1.001.000	2.000	-205.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u.31)	-488.543,39	-690.230	-1.321.010	-760.000	-1.406.395	-410.300	-622.175
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
36 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u.37)	-488.543,39	-690.230	-1.321.010	-760.000	-1.406.395	-410.300	-622.175

Produktbereich 03

Schulträgeraufgaben

Fachbereich I

**Zentraler Service
und Finanzen**



- 03.001 Grundschulen
- 03.002 Sekundarschule
- 03.003 Förderschulen
- 03.004 Zentrale Leistungen für Schüler und
am Schulleben Beteiligte

Fachbereich II

Planen und Bauen



Fachbereich III

Ordnung und Soziales



Stabsstelle

**Wirtschaftsförderung und
Grundstücksmanagement**



Gemeinde Rosendahl

Teil-Ergebnisplan 2023
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

in €	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021 - endgültig -	2022	2023	2024	2025	2026
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	571.790,88	522.520	580.985	475.985	472.470	452.180
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.974,50	61.000	70.000	72.000	74.000	76.000
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.430,72	76.750	113.750	116.350	119.050	121.650
7 + Sonstige ordentliche Erträge	13.753,03	800	290	290	290	100
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	720.949,13	661.070	765.025	664.625	665.810	649.930
11 - Personalaufwendungen	167.900,43	201.795	236.860	239.105	241.490	246.515
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	487.493,86	639.500	710.700	599.800	602.300	603.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	59.682,70	51.100	61.400	61.510	60.655	39.785
15 - Transferaufwendungen	565.641,45	630.500	830.810	832.200	834.300	836.380
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	108.638,96	108.900	147.250	145.400	145.600	145.800
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.389.357,40	1.631.795	1.987.020	1.878.015	1.884.345	1.871.780
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-668.408,27	-970.725	-1.221.995	-1.213.390	-1.218.535	-1.221.850
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u.20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-668.408,27	-970.725	-1.221.995	-1.213.390	-1.218.535	-1.221.850
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Z. 23 u. 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u.25)	-668.408,27	-970.725	-1.221.995	-1.213.390	-1.218.535	-1.221.850
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	603.224,22	534.895	550.060	547.020	546.750	550.480
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.271.632,49	-1.505.620	-1.772.055	-1.760.410	-1.765.285	-1.772.330



in €	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	388.799,53	286.900	395.150	0	380.800	377.100	377.000
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.068,20	61.000	70.000	0	72.000	74.000	76.000
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	81.442,19	76.750	113.750	0	116.350	119.050	121.650
7 + Sonstige Einzahlungen	13,25	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	528.323,17	424.650	578.900	0	569.150	570.150	574.650
10- Personalauszahlungen	167.900,43	201.795	236.860	0	239.105	241.490	246.515
11- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	397.378,59	661.500	780.700	0	669.800	672.300	673.300
13- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14- Transferauszahlungen	552.193,78	630.500	830.810	0	832.200	834.300	836.380
15- Sonstige Auszahlungen	85.695,19	108.900	147.250	0	145.400	145.600	145.800
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.203.167,99	1.602.695	1.995.620	0	1.886.505	1.893.690	1.901.995
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u.16)	-674.844,82	-1.178.045	-1.416.720	0	-1.317.355	-1.323.540	-1.327.345
18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	126.872,44	2.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500
19+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	126.872,44	2.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500
24- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	87.155,85	22.400	10.400	0	10.400	10.400	10.400
27- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	87.155,85	22.400	10.400	0	10.400	10.400	10.400

in €	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u.30)	39.716,59	-20.400	-7.900	0	-7.900	-7.900	-7.900
32 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 u.31)	-635.128,23	-1.198.445	-1.424.620	0	-1.325.255	-1.331.440	-1.335.245
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditäts- sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35 – Tilgung und Gewährung von Darle- hen	0,00	0	0	0	0	0	0
36 – Tilgung von Krediten zur Liquiditäts- sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u.37)	-635.128,23	-1.198.445	-1.424.620	0	-1.325.255	-1.331.440	-1.335.245

Produktbereich 04

Kultur und Wissenschaft

Fachbereich I

**Zentraler Service
und Finanzen**



- 04.001 Kulturveranstaltungen und -förderung
- 04.002 Musikschule und musikpädagogische
Bilderungsträger
- 04.003 Volkshochschule

Fachbereich II

Planen und Bauen



Fachbereich III

Ordnung und Soziales



Stabsstelle

**Wirtschaftsförderung und
Grundstücksmanagement**



Gemeinde Rosendahl

Teil-Ergebnisplan 2023
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

in €	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021 - endgültig -	2022	2023	2024	2025	2026
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.738,63	8.170	11.970	11.290	11.290	11.290
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.152,32	47.550	51.050	51.050	51.050	51.050
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge	10.518,60	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	48.409,55	55.720	63.020	62.340	62.340	62.340
11 - Personalaufwendungen	49.455,14	55.405	48.675	49.880	51.125	52.410
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.247,29	55.500	108.200	107.500	107.500	107.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.562,26	1.760	1.560	390	390	390
15 - Transferaufwendungen	102.377,47	91.625	93.625	93.625	93.625	93.625
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.897,91	22.400	60.200	60.200	60.200	60.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	196.540,07	226.690	312.260	311.595	312.840	314.125
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-148.130,52	-170.970	-249.240	-249.255	-250.500	-251.785
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u.20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-148.130,52	-170.970	-249.240	-249.255	-250.500	-251.785
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Z. 23 u. 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u.25)	-148.130,52	-170.970	-249.240	-249.255	-250.500	-251.785
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.732,05	32.380	37.245	27.560	33.335	37.530
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-168.862,57	-203.350	-286.485	-276.815	-283.835	-289.315

Gemeinde Rosendahl

Teil-Finanzplan 2023
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	- endgültig -						
	1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.667,74	6.200	10.200	0	10.200	10.200	10.200
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.085,03	47.550	51.050	0	51.050	51.050	51.050
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen	1.606,34	5.000	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	38.359,11	58.750	61.250	0	61.250	61.250	61.250
10- Personalauszahlungen	49.455,14	55.405	48.675	0	49.880	51.125	52.410
11- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.460,38	55.500	108.200	0	107.500	107.500	107.500
13- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14- Transferauszahlungen	102.377,47	91.625	93.625	0	93.625	93.625	93.625
15- Sonstige Auszahlungen	-318,62	35.400	64.200	0	64.200	64.200	64.200
16= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	184.974,37	237.930	314.700	0	315.205	316.450	317.735
17= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u.16)	-146.615,26	-179.180	-253.450	0	-253.955	-255.200	-256.485
18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.000	0	0	0	0	0
27- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000	0	0	0	0	0

in €	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u.30)	0,00	-2.000	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u.31)	-146.615,26	-181.180	-253.450	0	-253.955	-255.200	-256.485
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
36 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u.37)	-146.615,26	-181.180	-253.450	0	-253.955	-255.200	-256.485

Produktbereich 05

Soziale Leistungen

Fachbereich I

Zentraler Service
und Finanzen



Fachbereich II

Planen und Bauen



Fachbereich III

Ordnung und Soziales



05.001 Leistungen nach dem Sozialgesetz-
buch (SGB) II

05.002 Leistungen nach dem Sozialgesetz-
buch (SGB) XII

05.003 Unterhaltsleistungen

05.004 Leistungen f. Flüchtlinge

05.005 Sozialversicherung und -versorgung, Senioren-
angelegenheiten

Stabsstelle

Wirtschaftsförderung und
Grundstücksmanagement



Gemeinde Rosendahl

Teil-Ergebnisplan 2023
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

in €	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021 - endgültig -	2022	2023	2024	2025	2026
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	359.511,76	320.700	379.000	379.000	315.000	315.000
3 + Sonstige Transfererträge	1.795,99	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	219.582,74	192.500	186.600	186.600	186.600	186.600
7 + Sonstige ordentliche Erträge	2.032,82	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	582.923,31	515.200	567.600	567.600	503.600	503.600
11 - Personalaufwendungen	371.532,96	399.945	477.175	489.100	501.330	513.865
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	464.348,07	652.500	725.500	725.500	725.500	725.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	664,44	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	836.545,47	1.055.945	1.202.675	1.214.600	1.226.830	1.239.365
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-253.622,16	-540.745	-635.075	-647.000	-723.230	-735.765
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u.20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-253.622,16	-540.745	-635.075	-647.000	-723.230	-735.765
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Z. 23 u. 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u.25)	-253.622,16	-540.745	-635.075	-647.000	-723.230	-735.765
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	47.380	40.890	41.945	42.965	44.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-253.622,16	-588.125	-675.965	-688.945	-766.195	-779.765

in €	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u.30)	0,00	0	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u.31)	-254.034,51	-540.745	-635.075	0	-647.000	-723.230	-735.765
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
36 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u.37)	-254.034,51	-540.745	-635.075	0	-647.000	-723.230	-735.765

Produktbereich 06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Fachbereich I

**Zentraler Service
und Finanzen**



06.003 Gemeindliche Kinder-, Jugend- u.
Familienförderung

Fachbereich II

Planen und Bauen



06.002 Kinderspiel- und Bolzplätze

Fachbereich III

Ordnung und Soziales



06.001 Förderung von Kindern in Tagesbe-
treuung

Stabsstelle

**Wirtschaftsförderung und
Grundstücksmanagement**



Gemeinde Rosendahl

Teil-Ergebnisplan 2023
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich

06

Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe

in €	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.291,61	73.280	71.605	72.660	71.755	70.925
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.825,74	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.050,84	22.760	26.850	22.500	18.750	19.100
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.000,00	3.000	3.000	1.750	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge	22.294,63	16.360	9.950	6.510	5.640	5.640
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	124.462,82	115.400	111.405	103.420	96.145	95.665
11 - Personalaufwendungen	37.226,50	35.935	46.380	47.535	48.725	49.940
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.518,46	54.310	51.710	49.310	48.910	48.910
14 - Bilanzielle Abschreibungen	46.679,63	49.920	42.915	41.165	39.680	39.810
15 - Transferaufwendungen	555.764,92	578.500	589.600	563.800	554.210	552.265
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.695,88	27.260	30.210	21.360	14.150	14.650
17 = Ordentliche Aufwendungen	687.885,39	745.925	760.815	723.170	705.675	705.575
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-563.422,57	-630.525	-649.410	-619.750	-609.530	-609.910
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u.20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-563.422,57	-630.525	-649.410	-619.750	-609.530	-609.910
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Z. 23 u. 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u.25)	-563.422,57	-630.525	-649.410	-619.750	-609.530	-609.910
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	104.883,12	69.090	87.180	90.410	90.855	90.115
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-668.305,69	-699.615	-736.590	-710.160	-700.385	-700.025

Gemeinde Rosendahl

Teil-Finanzplan 2023
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich

06 Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe

in €	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	4.200	5.200	0	5.200	5.200	5.200
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.401,94	22.760	26.850	0	22.500	18.750	19.100
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.500,00	3.000	3.000	0	1.750	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	1.740	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	37.901,94	31.700	35.050	0	29.450	23.950	24.300
10- Personalauszahlungen	37.226,50	35.935	46.380	0	47.535	48.725	49.940
11- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.552,93	54.310	51.710	0	49.310	48.910	48.910
13- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14- Transferauszahlungen	595.365,09	544.400	557.400	0	531.600	522.200	521.200
15- Sonstige Auszahlungen	17.055,15	28.840	30.210	0	21.360	14.150	14.650
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	678.199,67	663.485	685.700	0	649.805	633.985	634.700
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u.16)	-640.297,73	-631.785	-650.650	0	-620.355	-610.035	-610.400
18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	45.100	46.550	0	0	0	0
19+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	45.100	46.550	0	0	0	0
24- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25- Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.650,74	74.000	95.000	20.000	20.000	20.000	20.000
26- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.513,68	0	0	0	0	0	0
27- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-6.365,75	73.000	50.000	0	0	0	0
29- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.798,67	147.000	145.000	20.000	20.000	20.000	20.000

in €	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u.30)	-21.798,67	-101.900	-98.450	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u.31)	-662.096,40	-733.685	-749.100	-20.000	-640.355	-630.035	-630.400
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
36 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u.37)	-662.096,40	-733.685	-749.100	-20.000	-640.355	-630.035	-630.400

Produktbereich 08

Sportförderung

Fachbereich I

**Zentraler Service
und Finanzen**



08.001 Sportanlagen
08.002 Sportförderung

Fachbereich II

Planen und Bauen



Fachbereich III

Ordnung und Soziales



Stabsstelle

**Wirtschaftsförderung und
Grundstücksmanagement**



Produktbereich 08 Sportförderung

in €	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	278.464,35	95.275	73.480	77.365	76.955	76.765
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.634,00	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.846,29	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	287.944,64	114.275	92.480	96.365	95.955	95.765
11 - Personalaufwendungen	12.492,97	9.640	9.110	9.335	9.575	9.815
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	406.368,51	30.000	37.500	31.000	38.000	34.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	78.829,45	101.350	95.340	99.175	97.370	97.160
15 - Transferaufwendungen	19.568,17	24.190	23.295	23.140	23.140	22.745
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	871,60	1.100	1.250	1.300	1.350	1.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	518.130,70	166.280	166.495	163.950	169.435	165.120
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-230.186,06	-52.005	-74.015	-67.585	-73.480	-69.355
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u.20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-230.186,06	-52.005	-74.015	-67.585	-73.480	-69.355
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Z. 23 u. 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u.25)	-230.186,06	-52.005	-74.015	-67.585	-73.480	-69.355
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	422.504,29	457.670	623.645	465.215	406.720	408.065
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-652.690,35	-509.675	-697.660	-532.800	-480.200	-477.420

Gemeinde Rosendahl

Teil-Finanzplan 2023
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich 08 Sportförderung

in €	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	205.000,00	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.594,00	19.000	19.000	0	19.000	19.000	19.000
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.846,29	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	214.440,29	19.000	19.000	0	19.000	19.000	19.000
10- Personalauszahlungen	12.492,97	9.640	9.110	0	9.335	9.575	9.815
11- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	403.532,07	30.000	37.500	0	31.000	38.000	34.000
13- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14- Transferauszahlungen	17.021,50	21.000	21.000	0	21.000	21.000	21.000
15- Sonstige Auszahlungen	867,28	1.100	1.250	0	1.300	1.350	1.400
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	433.913,82	61.740	68.860	0	62.635	69.925	66.215
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u.16)	-219.473,53	-42.740	-49.860	0	-43.635	-50.925	-47.215
18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	134.176,41	375.500	167.000	0	84.000	52.000	0
19+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	134.176,41	375.500	167.000	0	84.000	52.000	0
24- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25- Auszahlungen für Baumaßnahmen	397.694,09	522.500	200.000	0	0	0	0
26- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.976,71	0	0	0	0	0	0
27- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	5.079,00	0	0	0	0	0	0
29- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	404.749,80	522.500	200.000	0	0	0	0

in €	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u.30)	-270.573,39	-147.000	-33.000	0	84.000	52.000	0
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u.31)	-490.046,92	-189.740	-82.860	0	40.365	1.075	-47.215
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
36 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u.37)	-490.046,92	-189.740	-82.860	0	40.365	1.075	-47.215

Produktbereich 09

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Fachbereich I

Zentraler Service
und Finanzen



Fachbereich II

Planen und Bauen



09.001 Räumliche Planung und Entwicklung

Fachbereich III

Ordnung und Soziales



Stabsstelle

Wirtschaftsförderung und
Grundstücksmanagement



Gemeinde Rosendahl

Teil-Ergebnisplan 2023
(nach Produktbereichen)



Rosendahl
Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich

09

Räuml. Planung u. Entwicklung,
Geoinformation

in €	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021 - endgültig -	2022	2023	2024	2025	2026
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.588,62	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	10.588,62	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
11 - Personalaufwendungen	71.426,26	63.935	80.200	83.395	85.730	88.085
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.226,87	122.000	143.000	152.000	115.000	110.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	151.653,13	185.935	223.200	235.395	200.730	198.085
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-141.064,51	-180.935	-213.200	-225.395	-190.730	-188.085
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u.20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-141.064,51	-180.935	-213.200	-225.395	-190.730	-188.085
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Z. 23 u. 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u.25)	-141.064,51	-180.935	-213.200	-225.395	-190.730	-188.085
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-141.064,51	-180.935	-213.200	-225.395	-190.730	-188.085

in €	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u.30)	0,00	0	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u.31)	-159.965,46	-180.935	-207.880	0	-219.835	-184.880	-181.870
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
36 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u.37)	-159.965,46	-180.935	-207.880	0	-219.835	-184.880	-181.870

Produktbereich 10

Bauen und Wohnen

Fachbereich I

Zentraler Service
und Finanzen



Fachbereich II

Planen und Bauen



10.001 Bauen und Wohnen
10.002 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Fachbereich III

Ordnung und Soziales



10.003 Wohngeld
10.005 Unterkünfte für Aussiedler, Flüchtlinge,
Asylbewerber und Wohnungslose

Stabsstelle

Wirtschaftsförderung und
Grundstücksmanagement



Gemeinde Rosendahl

Teil-Ergebnisplan 2023
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

in €	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.039,64	9.265	8.865	7.865	7.865	7.745
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	216.626,26	309.750	369.350	362.820	362.820	362.820
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	147.942,70	250.600	275.600	275.600	275.600	275.600
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.199,07	52.500	77.500	77.500	77.500	77.500
7 + Sonstige ordentliche Erträge	77,98	100	100	100	100	100
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	423.885,65	622.215	731.415	723.885	723.885	723.765
11 - Personalaufwendungen	87.471,34	81.665	83.995	86.090	88.245	90.455
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.801,74	211.200	367.100	291.000	291.000	286.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.521,46	12.165	12.160	12.565	12.025	6.745
15 - Transferaufwendungen	12.736,20	8.000	9.000	5.000	5.000	5.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	246.716,46	340.000	400.000	400.000	400.000	400.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	579.247,20	653.030	872.255	794.655	796.270	788.200
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-155.361,55	-30.815	-140.840	-70.770	-72.385	-64.435
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u.20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-155.361,55	-30.815	-140.840	-70.770	-72.385	-64.435
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Z. 23 u. 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u.25)	-155.361,55	-30.815	-140.840	-70.770	-72.385	-64.435
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	141.547,81	125.920	137.180	139.575	140.900	142.065
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-296.909,36	-156.735	-278.020	-210.345	-213.285	-206.500

Gemeinde Rosendahl

Teil-Finanzplan 2023
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	- endgültig -						
	1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.194,60	6.400	6.000	0	5.000	5.000	5.000
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	188.385,17	273.200	343.970	0	362.820	362.820	362.820
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	148.307,16	250.600	275.600	0	275.600	275.600	275.600
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	41.102,75	52.500	77.500	0	77.500	77.500	77.500
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	389.989,68	582.800	703.170	0	721.020	721.020	721.020
10- Personalauszahlungen	87.471,34	81.665	83.995	0	86.090	88.245	90.455
11- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	216.809,13	211.200	367.100	0	291.000	291.000	286.000
13- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14- Transferauszahlungen	12.736,20	8.000	9.000	0	5.000	5.000	5.000
15- Sonstige Auszahlungen	225.212,90	340.000	400.000	0	400.000	400.000	400.000
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	542.229,57	640.865	860.095	0	782.090	784.245	781.455
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u.16)	-152.239,89	-58.065	-156.925	0	-61.070	-63.225	-60.435
18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.500	26.500	0	4.500	4.500	4.500
27- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.500	26.500	0	4.500	4.500	4.500

in €	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u.30)	0,00	-4.500	-26.500	0	-4.500	-4.500	-4.500
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u.31)	-152.239,89	-62.565	-183.425	0	-65.570	-67.725	-64.935
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
36 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u.37)	-152.239,89	-62.565	-183.425	0	-65.570	-67.725	-64.935

Produktbereich 11

Ver- und Entsorgung

Fachbereich I

**Zentraler Service
und Finanzen**



11.001 Wasserversorgung

11.002 Abfallbeseitigung und -entsorgung

Fachbereich II

Planen und Bauen



11.003 Abwasserbeseitigung

Fachbereich III

Ordnung und Soziales



Stabsstelle

**Wirtschaftsförderung und
Grundstücksmanagement**





Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

in €	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021 - endgültig -	2022	2023	2024	2025	2026
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.504,39	38.965	34.950	39.070	39.020	38.530
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.042.954,75	3.796.390	4.083.010	4.028.360	4.046.090	4.059.360
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.053.782,77	969.220	1.015.830	1.015.830	1.015.830	1.015.830
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.800,49	79.800	109.190	40.650	35.310	35.310
7 + Sonstige ordentliche Erträge	64.832,37	35.730	38.245	39.910	41.575	43.245
8 + Aktivierte Eigenleistungen	2.196,20	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	4.291.070,97	4.920.105	5.281.225	5.163.820	5.177.825	5.192.275
11 - Personalaufwendungen	376.679,53	387.170	416.140	427.710	438.880	450.415
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.011.731,93	2.770.850	2.790.290	2.246.350	2.229.250	2.215.940
14 - Bilanzielle Abschreibungen	623.699,53	677.755	697.095	920.240	1.110.880	1.189.265
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	690.394,71	519.945	413.535	362.575	364.475	367.075
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.702.505,70	4.355.720	4.317.060	3.956.875	4.143.485	4.222.695
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	588.565,27	564.385	964.165	1.206.945	1.034.340	969.580
19 + Finanzerträge	23.104,99	21.795	20.585	19.795	18.980	18.140
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	51.710,46	37.110	33.840	30.480	27.100	23.500
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u.20)	-28.605,47	-15.315	-13.255	-10.685	-8.120	-5.360
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	559.959,80	549.070	950.910	1.196.260	1.026.220	964.220
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Z. 23 u. 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u.25)	559.959,80	549.070	950.910	1.196.260	1.026.220	964.220
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	469.721,71	414.645	368.420	375.965	382.805	390.250
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	90.238,09	134.425	582.490	820.295	643.415	573.970



Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

in €	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.133.412,22	3.485.360	3.646.650	0	3.917.950	3.936.250	3.954.350
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.007.634,77	969.220	1.015.830	0	1.015.830	1.015.830	1.015.830
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	51.670,59	78.020	109.190	0	40.650	35.310	35.310
7 + Sonstige Einzahlungen	59.248,85	68.520	1.270	0	1.270	1.270	1.270
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	22.084,09	21.795	20.585	0	19.795	18.980	18.140
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.274.050,52	4.622.915	4.793.525	0	4.995.495	5.007.640	5.024.900
10- Personalauszahlungen	366.814,60	380.005	402.285	0	413.220	423.620	434.205
11- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.046.601,08	2.770.850	2.790.290	0	2.246.350	2.229.250	2.215.940
13- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	41.010,46	37.110	33.840	0	30.480	27.100	23.500
14- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15- Sonstige Auszahlungen	624.863,88	587.195	413.535	0	362.575	364.475	367.075
16= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.079.290,02	3.775.160	3.639.950	0	3.052.625	3.044.445	3.040.720
17= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u.16)	1.194.760,50	847.755	1.153.575	0	1.942.870	1.963.195	1.984.180
18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	23.416,84	256.500	64.770	0	500	500	500
19+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	109.921,16	163.500	141.800	0	167.000	164.000	164.000
22+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	133.338,00	420.000	206.570	0	167.500	164.500	164.500
24- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25- Auszahlungen für Baumaßnahmen	562.480,27	3.639.500	5.097.900	4.064.000	4.719.000	3.112.700	2.799.500
26- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25.881,10	1.356.000	2.461.500	0	80.000	80.000	80.000
27- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	588.361,37	4.995.500	7.559.400	4.064.000	4.799.000	3.192.700	2.879.500

in €	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u.30)	-455.023,37	-4.575.500	-7.352.830	-4.064.000	-4.631.500	-3.028.200	-2.715.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u.31)	739.737,13	-3.727.745	-6.199.255	-4.064.000	-2.688.630	-1.065.005	-730.820
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	22.459,91	34.955	23.960	0	24.750	25.565	26.405
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	78.834,14	80.680	82.600	0	84.610	86.710	88.900
36 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-56.374,23	-45.725	-58.640	0	-59.860	-61.145	-62.495
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u.37)	683.362,90	-3.773.470	-6.257.895	-4.064.000	-2.748.490	-1.126.150	-793.315

Produktbereich 12

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Fachbereich I

**Zentraler Service
und Finanzen**



12.002 Öffentlicher Personennahverkehr
12.003 Straßenreinigung

Fachbereich II

Planen und Bauen



12.001 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs-
anlagen
12.004 Winterdienst

Fachbereich III

Ordnung und Soziales



Stabsstelle

**Wirtschaftsförderung und
Grundstücksmanagement**



Gemeinde Rosendahl

Teil-Ergebnisplan 2023
(nach Produktbereichen)



Produktbereich

12

Verkehrsflächen und -anlagen,
ÖPNV

in €	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021 - endgültig -	2022	2023	2024	2025	2026
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	453.188,27	701.870	594.710	611.840	625.220	613.030
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	311.578,47	301.320	267.370	274.850	282.900	287.110
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.934,91	5.000	4.980	4.980	4.980	4.980
7 + Sonstige ordentliche Erträge	8.063,63	9.820	8.060	8.060	8.060	8.060
8 + Aktivierte Eigenleistungen	19.386,64	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	805.151,92	1.018.010	875.120	899.730	921.160	913.180
11 - Personalaufwendungen	81.750,70	75.875	72.925	74.850	76.765	78.735
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.030.554,73	1.190.260	1.654.920	1.299.620	1.481.920	1.476.920
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.029.524,43	1.036.930	772.060	805.610	793.640	763.320
15 - Transferaufwendungen	34.650,93	40.150	34.650	34.650	34.650	34.650
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.401,57	11.200	16.200	17.200	18.200	19.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.180.882,36	2.354.415	2.550.755	2.231.930	2.405.175	2.372.825
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-1.375.730,44	-1.336.405	-1.675.635	-1.332.200	-1.484.015	-1.459.645
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u.20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-1.375.730,44	-1.336.405	-1.675.635	-1.332.200	-1.484.015	-1.459.645
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Z. 23 u. 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u.25)	-1.375.730,44	-1.336.405	-1.675.635	-1.332.200	-1.484.015	-1.459.645
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.596,92	2.200	1.200	1.200	1.200	1.200
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	380.784,43	505.815	563.110	593.225	582.205	590.955
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.753.917,95	-1.840.020	-2.237.545	-1.924.225	-2.065.020	-2.049.400

Gemeinde Rosendahl

Teil-Finanzplan 2023
(nach Produktbereichen)



Produktbereich

12 Verkehrsflächen und -anlagen,
ÖPNV

in €	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.221,21	16.710	21.130	0	21.130	21.130	21.130
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.112,74	5.000	4.980	0	4.980	4.980	4.980
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.333,95	21.710	26.110	0	26.110	26.110	26.110
10- Personalauszahlungen	81.093,02	75.400	71.860	0	73.735	75.590	77.490
11- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.076.503,35	1.190.260	1.654.920	0	1.299.620	1.481.920	1.476.920
13- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15- Sonstige Auszahlungen	4.401,57	11.200	16.200	0	17.200	18.200	19.200
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.161.997,94	1.276.860	1.742.980	0	1.390.555	1.575.710	1.573.610
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u.16)	-1.135.663,99	-1.255.150	-1.716.870	0	-1.364.445	-1.549.600	-1.547.500
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	347.700	0	1.770.100	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	33.845,36	508.000	145.200	0	620.400	610.500	610.500
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	33.845,36	508.000	492.900	0	2.390.500	610.500	610.500
24- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25- Auszahlungen für Baumaßnahmen	203.107,88	1.072.000	1.737.500	3.807.000	3.838.500	851.000	343.500
26- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	117.200,00	0	0	0	0	0	0
29- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	320.307,88	1.072.000	1.737.500	3.807.000	3.838.500	851.000	343.500

in €	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u.30)	-286.462,52	-564.000	-1.244.600	-3.807.000	-1.448.000	-240.500	267.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u.31)	-1.422.126,51	-1.819.150	-2.961.470	-3.807.000	-2.812.445	-1.790.100	-1.280.500
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
36 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u.37)	-1.422.126,51	-1.819.150	-2.961.470	-3.807.000	-2.812.445	-1.790.100	-1.280.500

Produktbereich 13

Natur- und Landschaftspflege

Fachbereich I

Zentraler Service
und Finanzen



Fachbereich II

Planen und Bauen



13.001 Natur- und Landschaftsschutz
13.002 Öffentliche Grünflächen

Fachbereich III

Ordnung und Soziales



13.003 Friedhöfe

Stabsstelle

Wirtschaftsförderung und
Grundstücksmanagement



Gemeinde Rosendahl

Teil-Ergebnisplan 2023
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

in €	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021 - endgültig -	2022	2023	2024	2025	2026
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.474,80	8.425	14.185	18.855	18.855	18.855
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.280,91	81.655	45.985	64.520	65.845	66.965
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	380,00	900	17.300	17.300	18.300	18.300
7 + Sonstige ordentliche Erträge	66,66	70	70	70	70	70
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	61.202,37	91.050	77.540	100.745	103.070	104.190
11 - Personalaufwendungen	16.260,97	14.980	19.725	16.895	17.350	17.820
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.694,92	33.400	43.600	43.100	44.600	44.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.751,48	11.735	17.035	22.335	22.335	22.145
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.603,05	1.050	950	950	950	950
17 = Ordentliche Aufwendungen	90.310,42	61.165	81.310	83.280	85.235	85.515
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-29.108,05	29.885	-3.770	17.465	17.835	18.675
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u.20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-29.108,05	29.885	-3.770	17.465	17.835	18.675
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Z. 23 u. 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u.25)	-29.108,05	29.885	-3.770	17.465	17.835	18.675
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	136.900,70	64.680	111.905	116.365	117.075	115.995
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-166.008,75	-34.795	-115.675	-98.900	-99.240	-97.320

Gemeinde Rosendahl

Teil-Finanzplan 2023
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

in €	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.856,47	1.800	1.900	0	1.900	1.900	1.900
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.480,15	99.000	60.100	0	77.600	77.600	77.600
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	380,00	900	17.300	0	17.300	18.300	18.300
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	79.716,62	101.700	79.300	0	96.800	97.800	97.800
10- Personalauszahlungen	16.260,97	14.980	18.010	0	15.110	15.490	15.880
11- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.876,36	33.400	43.600	0	43.100	44.600	44.600
13- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15- Sonstige Auszahlungen	23.481,01	1.050	950	0	950	950	950
16= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	73.618,34	49.430	62.560	0	59.160	61.040	61.430
17= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u.16)	6.098,28	52.270	16.740	0	37.640	36.760	36.370
18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	55.400	0	0	0	0
19+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.305,00	1.500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
22+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.305,00	1.500	56.400	0	1.000	1.000	1.000
24- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.128,09	35.000	145.000	0	0	0	0
26- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.067,50	100.000	150.000	70.000	70.000	70.000	70.000
27- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.195,59	135.000	295.000	70.000	70.000	70.000	70.000

in €	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u.30)	-25.890,59	-133.500	-238.600	-70.000	-69.000	-69.000	-69.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u.31)	-19.792,31	-81.230	-221.860	-70.000	-31.360	-32.240	-32.630
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
36 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u.37)	-19.792,31	-81.230	-221.860	-70.000	-31.360	-32.240	-32.630

Produktbereich 14

Umweltschutz

Fachbereich I

Zentraler Service
und Finanzen



Fachbereich II

Planen und Bauen



14.001 Klima- und Umweltschutz

Fachbereich III

Ordnung und Soziales



Stabsstelle

Wirtschaftsförderung und
Grundstücksmanagement



Gemeinde Rosendahl

Teil-Ergebnisplan 2023
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich 14 Umweltschutz

in €	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	26.000	112.620	56.655	8.910	0
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	39.100	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	65.100	112.620	56.655	8.910	0
11 - Personalaufwendungen	7.241,77	50.315	76.705	78.620	4.665	4.785
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	32.500	54.500	26.900	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.260,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	13.501,77	86.815	135.205	109.520	8.665	8.785
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-13.501,77	-21.715	-22.585	-52.865	245	-8.785
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u.20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-13.501,77	-21.715	-22.585	-52.865	245	-8.785
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Z. 23 u. 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u.25)	-13.501,77	-21.715	-22.585	-52.865	245	-8.785
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-13.501,77	-21.715	-22.585	-52.865	245	-8.785

in €	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u.30)	0,00	0	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u.31)	-7.341,77	-21.715	-22.585	0	-52.865	245	-8.785
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
36 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u.37)	-7.341,77	-21.715	-22.585	0	-52.865	245	-8.785

Produktbereich 15

Wirtschaft und Tourismus

Fachbereich I

**Zentraler Service
und Finanzen**



15.002 Tourismus

15.003 Beteiligungen

Fachbereich II

Planen und Bauen



Fachbereich III

Ordnung und Soziales



Stabsstelle

**Wirtschaftsförderung und
Grundstücksmanagement**



15.001 Wirtschaftsförderung



in €	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	702,36	5.340	5.845	3.715	3.715	3.715
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	990,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.377,49	18.000	17.710	18.150	18.610	19.040
7 + Sonstige ordentliche Erträge	19.535,49	15.600	16.200	15.700	15.100	14.600
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	40.605,34	40.040	40.855	38.665	38.525	38.455
11 - Personalaufwendungen	49.461,12	48.665	44.430	45.765	46.960	48.185
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.187,02	16.370	15.925	6.035	6.195	6.205
14 - Bilanzielle Abschreibungen	731,35	1.590	1.465	2.715	2.715	2.715
15 - Transferaufwendungen	4.800,00	5.000	6.600	11.760	11.860	11.960
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.933,10	16.030	8.830	8.880	8.880	8.880
17 = Ordentliche Aufwendungen	81.112,59	87.655	77.250	75.155	76.610	77.945
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-40.507,25	-47.615	-36.395	-36.490	-38.085	-39.490
19 + Finanzerträge	56,47	20	100.000	100.000	50.000	50.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u.20)	56,47	20	100.000	100.000	50.000	50.000
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-40.450,78	-47.595	63.605	63.510	11.915	10.510
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Z. 23 u. 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u.25)	-40.450,78	-47.595	63.605	63.510	11.915	10.510
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.709,89	26.105	26.475	27.570	27.765	27.490
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-53.160,67	-73.700	37.130	35.940	-15.850	-16.980

Gemeinde Rosendahl

Teil-Finanzplan 2023
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

in €	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.600	3.380	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	990,00	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.596,81	18.000	17.710	0	18.150	18.610	19.040
7 + Sonstige Einzahlungen	19.535,49	15.600	16.200	0	15.700	15.100	14.600
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	56,47	20	100.000	0	100.000	50.000	50.000
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	40.178,77	37.320	138.390	0	134.950	84.810	84.740
10- Personalauszahlungen	49.461,12	48.665	43.365	0	44.655	45.790	46.940
11- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.013,24	16.370	15.925	0	6.035	6.195	6.205
13- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14- Transferauszahlungen	4.800,00	5.000	6.600	0	11.760	11.860	11.960
15- Sonstige Auszahlungen	21.924,90	16.030	8.830	0	8.880	8.880	8.880
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	80.199,26	86.065	74.720	0	71.330	72.725	73.985
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u.16)	-40.020,49	-48.745	63.670	0	63.620	12.085	10.755
18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	37.900	45.200	0	0	0	0
19+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	37.900	45.200	0	0	0	0
24- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	12.600	16.500	0	0	0	0
26- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	16.600	19.500	0	0	0	0
27- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	29.200	36.000	0	0	0	0

in €	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u.30)	0,00	8.700	9.200	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u.31)	-40.020,49	-40.045	72.870	0	63.620	12.085	10.755
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
36 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u.37)	-40.020,49	-40.045	72.870	0	63.620	12.085	10.755

Produktbereich 16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Fachbereich I

Zentraler Service
und Finanzen



16.001 Allgemeine Finanzwirtschaft

Fachbereich II

Planen und Bauen



Fachbereich III

Ordnung und Soziales



Stabsstelle

Wirtschaftsförderung und
Grundstücksmanagement



Gemeinde Rosendahl

Teil-Ergebnisplan 2023
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich

16

Allgemeine Finanzwirtschaft

in €	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	16.486.235,74	14.829.000	15.871.800	16.048.900	16.420.000	16.565.000
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	384.849,84	62.940	0	0	485.000	268.000
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	118.755,12	124.300	127.400	106.000	132.500	132.500
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge	521.202,09	312.690	309.830	309.830	309.830	309.830
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	17.511.042,79	15.328.930	16.309.030	16.464.730	17.347.330	17.275.330
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	7.927.698,86	8.031.000	8.946.000	8.826.000	8.846.000	9.056.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.993,92	25.600	5.000	5.000	5.000	5.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.978.692,78	8.056.600	8.951.000	8.831.000	8.851.000	9.061.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	9.532.350,01	7.272.330	7.358.030	7.633.730	8.496.330	8.214.330
19 + Finanzerträge	0,00	0	100.000	80.000	60.000	40.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	233.261,40	183.765	123.800	113.600	103.200	92.500
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u.20)	-233.261,40	-183.765	-23.800	-33.600	-43.200	-52.500
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	9.299.088,61	7.088.565	7.334.230	7.600.130	8.453.130	8.161.830
23 + Außerordentliche Erträge	588.476,73	609.000	308.000	347.500	480.400	481.300
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Z. 23 u. 24)	588.476,73	609.000	308.000	347.500	480.400	481.300
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u.25)	9.887.565,34	7.697.565	7.642.230	7.947.630	8.933.530	8.643.130
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	323.666,87	264.370	207.610	210.970	214.350	217.950
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.507,45	25.185	26.530	27.185	27.945	28.800
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	10.188.724,76	7.936.750	7.823.310	8.131.415	9.119.935	8.832.280

Gemeinde Rosendahl

Teil-Finanzplan 2023
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

in €	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	16.578.344,22	14.829.000	15.871.800	0	16.048.900	16.420.000	16.565.000
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	384.849,84	62.940	0	0	0	485.000	268.000
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	118.562,00	124.300	127.400	0	106.000	132.500	132.500
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen	512.653,57	312.690	309.830	0	309.830	309.830	309.830
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	100.000	0	80.000	60.000	40.000
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.594.409,63	15.328.930	16.409.030	0	16.544.730	17.407.330	17.315.330
10- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	169.908,66	183.765	123.800	0	113.600	103.200	92.500
14- Transferauszahlungen	7.927.698,86	8.291.000	8.946.000	0	8.826.000	8.846.000	9.056.000
15- Sonstige Auszahlungen	22.455,50	25.600	5.000	0	5.000	5.000	5.000
16= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.120.063,02	8.500.365	9.074.800	0	8.944.600	8.954.200	9.153.500
17= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u.16)	9.474.346,61	6.828.565	7.334.230	0	7.600.130	8.453.130	8.161.830
18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.882.576,12	1.980.000	2.092.600	0	2.117.500	2.180.800	2.249.800
19+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.882.576,12	1.980.000	2.092.600	0	2.117.500	2.180.800	2.249.800
24- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	155.000,00	155.000	155.000	0	155.000	155.000	155.000
28- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	155.000,00	155.000	155.000	0	155.000	155.000	155.000

in €	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u.30)	1.727.576,12	1.825.000	1.937.600	0	1.962.500	2.025.800	1.727.576,12
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u.31)	11.201.922,73	8.653.565	9.271.830	0	9.562.630	10.478.930	11.201.922,73
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	3.000.000	4.000.000	0	0	0	0
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	269.896,99	274.990	280.300	0	285.700	291.400	297.300
36 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-269.896,99	2.725.010	3.719.700	0	-285.700	-291.400	-297.300
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u.37)	10.932.025,74	11.378.575	12.991.530	0	9.276.930	10.187.530	9.959.330

TEILPLÄNE AUF BUDGET- UND PRODUKTEBENE



Torhaus von Haus Holtwick

Inhaltsverzeichnis

Prod.-Nr.	Produkt- / Budg.-Ziff.	Bezeichnung	Produktverantwortliche(r) / Budgetverantwortliche(r)	Seiten
	St	Stabsstelle Wirtschaftsförderung u. Grundstücksmanagement	Kortüm, Herbert	69 - 72
11	St / 01.016	Grundstücksmanagement	Kortüm, Herbert	73 - 78
23	St / 15.001	Wirtschaftsförderung	Kortüm, Herbert	79 - 82
	I	Zentraler Service und Finanzen	Roters, Dorothea	83 - 86
01	I / 01.001	Politische Organe und Gremien	Heitz, Marco	87 - 90
02	I / 01.002	Unterstützung der Verwaltungsführung	Roters, Dorothea	91 - 94
03	I / 01.003	Gleichberechtigung von Frau und Mann	Monse, Karin	95 - 98
04	I / 01.004	Personalrat	Völker, Manuela	99 - 102
05	I / 01.006	Zentrale Dienste	Völker, Manuela	103 - 108
06	I / 01.008	Öffentlichkeitsarbeit und Internet	Gausling, Lennard	109 - 112
07	I / 01.009	Städtepartnerschaften	Schräder, Susanne	113 - 116
08	I / 01.010	Personalmanagement	Völker, Manuela	117 - 122
09	I / 01.014	IT – Informationstechnik und Telekommunikation	Wolters, Sebastian	123 - 128
12	I / 03.001	Grundschulen	Funke, Nicole	129 - 134
13	I / 03.002	Sekundarschule	Funke, Nicole	135 - 140
14	I / 03.003	Förderschule	Funke, Nicole	141 - 144
15	I / 03.004	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte	Funke, Nicole	145 - 148
16	I / 04.001	Kulturveranstaltungen und -förderung	Mehlich, Melanie	149 - 154
17	I / 04.002	Musikschule und sonstige musikpädagogische Bildungsträger	Funke, Nicole	155 - 158
18	I / 04.003	Volkshochschule und sonstige Weiterbildung	Funke, Nicole	159 - 162
19	I / 06.003	Gemeindliche Kinder-, Jugend und Familienförderung	Gausling, Lennard	163 - 168
20	I / 08.001	Sportanlagen	Gausling, Lennard	169 - 174
21	I / 08.002	Sportförderung	Gausling, Lennard	175 - 178
22	I / 12.002	Öffentlicher Personennahverkehr	Funke, Nicole	179 - 182
24	I / 15.002	Tourismus	Gausling, Lennard	183 - 188
25	I / 01.005	Durchführung gesetzlich vorgeschr. und übertragener Prüfungen	Eske, Natalia	189 - 192
26	I / 01.011	Finanzplanung und Controlling	Nürnberg, Anna	193 - 196
27	I / 01.012	Finanzbuchhaltung	Eske, Natalia	197 - 200
28	I / 01.013	Steuern, Abgaben und Entgelte	Berger, Elke	201 - 204
29	I / 11.001	Wasserversorgung	Berger, Elke	205 - 214
30	I / 11.002	Abfallbeseitigung und -entsorgung	Berger, Elke	215 - 218
31	I / 12.003	Straßenreinigung	Berger, Elke	219 - 222
32	I / 15.003	Beteiligungen	Nürnberg, Anna	223 - 226
33	I / 16.001	Allgemeine Finanzwirtschaft	Nürnberg, Anna	227 - 232
	II	Planen und Bauen	Wiesmann, Raphael	233 - 236
10	II / 01.015	Gebäudemanagement	Schulz, Alexander	237 - 246
51	II / 01.007	Bauhof	Averesch, Stefan	247 - 252
52	II / 06.002	Kinderspiel- und Bolzplätze	Wübbelt, Christoph	253 - 258
53	II / 09.001	Räumliche Planung und Entwicklung	Wiesmann, Raphael	259 - 262
54	II / 10.001	Bauen und Wohnen	Schlüter, Stephanie	263 - 266
55	II / 10.002	Denkmalschutz und Denkmalpflege	Kortüm, Marita	267 - 270
56	II / 11.003	Abwasserbeseitigung	Thies, Christa	271 - 282
57	II / 12.001	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen	Wübbelt, Christoph	283 - 290
58	II / 12.004	Winterdienst	Averesch, Stefan	291 - 294
59	II / 13.001	Natur- und Landschaftsschutz	Wübbelt, Christoph	295 - 298
60	II / 13.002	Öffentliche Grünflächen	Wübbelt, Christoph	299 - 302
61	II / 14.001	Klima- und Umweltschutz	Schlüter, Stephanie	303 - 306
	III	Ordnung und Soziales	Croner, Wolfgang	307 - 310
34	III / 02.001	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	Illerhues, Henning	311 - 314
35	III / 02.002	Gewerbewesen	Illerhues, Henning	315 - 318
36	III / 02.003	Verkehrsangelegenheiten	Croner, Wolfgang	319 - 322
37	III / 02.004	Bürgerbüro	Illerhues, Henning	323 - 326
38	III / 02.005	Standesamt	Wagner, Britta	327 - 332
39	III / 02.006	Wahlen, Abstimmungen und Statistiken	Illerhues, Henning	333 - 336
40	III / 02.007	Freiwillige Feuerwehr und Feuerschutz	Döking, Hannes	337 - 344
41	III / 05.001	Leistungen nach dem SGB II	Kuhl, Alfred	345 - 348
42	III / 05.002	Leistungen nach dem SGB XII	Sälker, Monika	349 - 352
43	III / 05.003	Unterhaltsleistungen	Ißing, Pia	353 - 356
44	III / 05.004	Leistungen für Flüchtlinge	Döking, Hannes	357 - 360
45	III / 05.005	Sozialversicherung u. -versorgung, Seniorenangelegenheiten	Sälker, Monika	361 - 364
46	III / 06.001	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	Croner, Wolfgang	365 - 368
47	III / 10.003	Wohngeld	Monse, Karin	369 - 372
48	unbelegt			
49	III / 10.005	Unterkünfte f. Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbew. u. Wohnungslose	Döking, Hannes	373 - 376
50	III / 13.003	Friedhöfe	Wagner, Britta	377 - 380

Budget Stabsstelle

Wirtschaftsförderung und Grundstücksmanagement



**Produktbereich 01
Innere Verwaltung**

01.016 Grundstücksmanagement



**Produktbereich 15
Wirtschaft und Tourismus**

15.001 Wirtschaftsförderung

Gemeinde Rosendahl

Teil-Ergebnisplan 2023
(Zusammenfassung Stabsstelle)

Stabsstelle

St Wirtschaftsförderung und Grundstücks-
management

Budgetverantwortliche(r):

Kortüm, Herbert



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200,00	150	150	150	150	150
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.724,10	10.750	10.550	10.250	10.250	10.250
7 + Sonstige ordentliche Erträge	24.669,91	265.000	39.100	326.140	359.185	359.185
10 = Ordentliche Erträge	35.594,01	275.900	49.800	336.540	369.585	369.585
11 – Personalaufwendungen	73.531,88	75.345	66.985	68.890	70.660	72.470
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.427,89	46.700	49.100	44.400	44.500	44.500
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.889,71	8.750	11.250	11.300	11.300	11.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	122.849,48	130.795	127.335	124.590	126.460	128.270
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-87.255,47	145.105	-77.535	211.950	243.125	241.315
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-87.255,47	145.105	-77.535	211.950	243.125	241.315
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-87.255,47	145.105	-77.535	211.950	243.125	241.315
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.529,70	22.440	22.285	23.270	23.415	23.165
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-96.785,17	122.665	-99.820	188.680	219.710	218.150

Gemeinde Rosendahl

Teil-Finanzplan 2023
(Zusammenfassung Stabsstelle)



Stabsstelle

St Wirtschaftsförderung und Grundstücksmanagement

Rosendahl

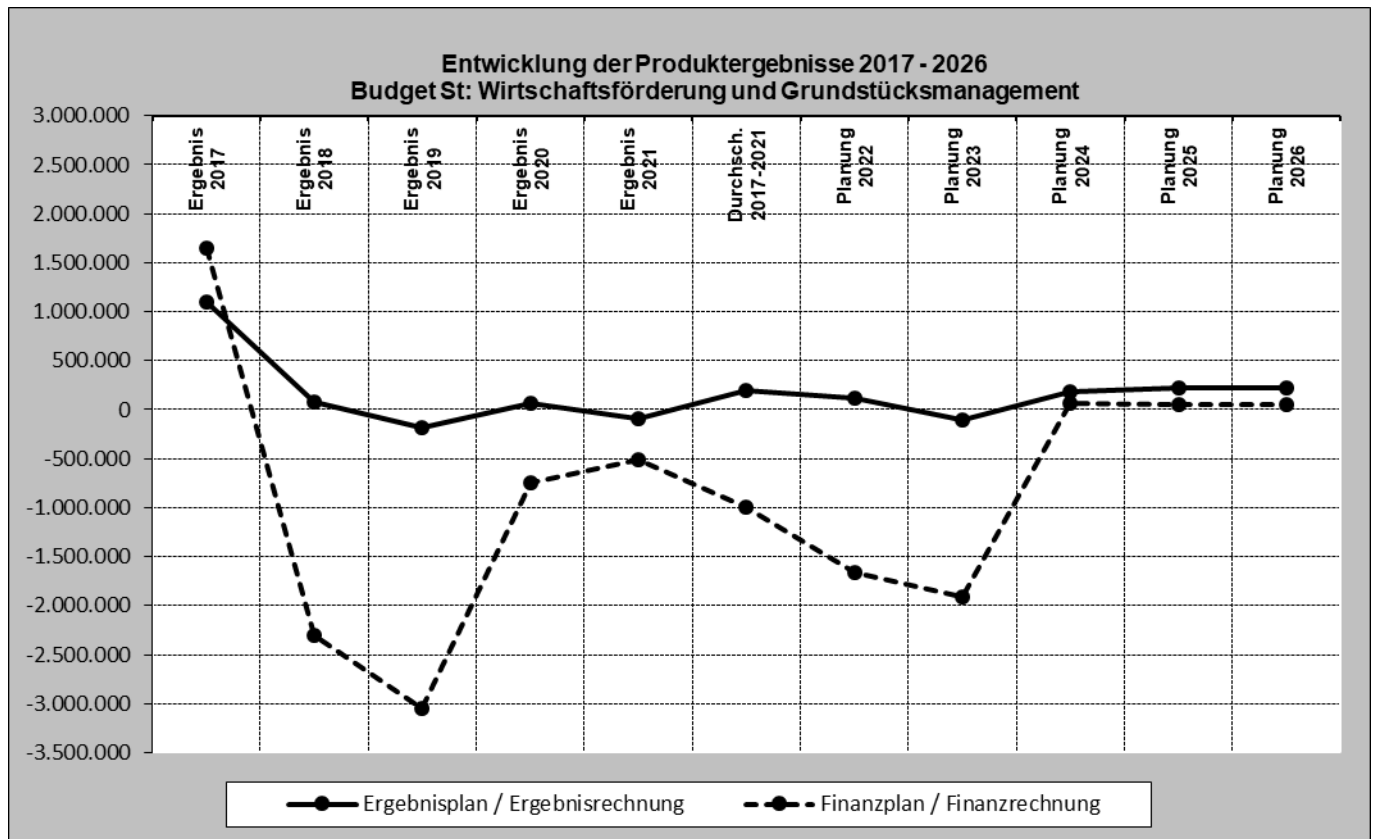
Budgetverantwortliche(r):

Kortüm, Herbert

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180,00	150	150	0	150	150	150
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.744,10	10.750	10.550	0	10.250	10.250	10.250
7 + Sonstige Einzahlungen	4.550,23	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
9 = Einzahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	13.474,33	13.400	13.200	0	12.900	12.900	12.900
10 – Personalauszahlungen	73.531,88	75.345	65.920	0	67.780	69.490	71.225
12 – Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	36.465,65	46.700	49.100	0	44.400	44.500	44.500
15 – Sonstige Auszahlungen	11.802,38	8.750	11.250	0	11.300	11.300	11.300
16 = Auszahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	121.799,91	130.795	126.270	0	123.480	125.290	127.025
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-108.325,58	-117.395	-113.070	0	-110.580	-112.390	-114.125
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	44.427,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	195.742,00	462.500	172.100	0	1.026.000	1.008.500	1.008.500
23 = Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	240.169,00	462.500	172.100	0	1.026.000	1.008.500	1.008.500
24 – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	639.162,35	2.006.000	1.965.000	0	847.500	847.500	847.500
30 = Auszahlungen a. Investitionstätigkeit	639.162,35	2.006.000	1.965.000	0	847.500	847.500	847.500
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-398.993,35	-1.543.500	-1.792.900	0	178.500	161.000	161.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-507.318,93	-1.660.895	-1.905.970	0	67.920	48.610	46.875
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-507.318,93	-1.660.895	-1.905.970	0	67.920	48.610	46.875

Auswertungen:





PRODUKTPLAN 2023

Budget: St Stabsstelle Wirtschaftsförderung und Grundstücksmanagement
Produkt: St / 01.016 Grundstücksmanagement
Produktverantwortliche(r): Kortüm, Herbert

Leistungsbeschreibung:

1. Zweckgerichtete Grundstücksbeschaffung und -veräußerung, Allgemeine Bodenbevorratung
2. Veräußerung von Wohnbau- und Gewerbegrundstücken
3. Abschluss von Ablöseverträgen im Rahmen des Grundstücksmanagements
4. Erschließungsverträge
5. Stellplatzablösungen
6. An- und Verpachtungen
7. Gutachten / Beratung
8. Bewirtschaftung der Grundstücke des allg. Grundvermögens
9. Interessentenvermögen
10. Flächenpoolmanagement des Kreises
11. Ersatz- und Ausgleichsmaßnahmen
12. Mitwirkung bei Flurbereinigungen
13. Abschluss von städtebaulichen Verträgen
14. Grunddienstbarkeiten (Geh-, Fahr- u. Leitungsrechte)
15. Umlegung, Grenzlegungsverfahren, Bodenordnung, Enteignung

Auftragsgrundlage:

Baugesetzbuch (BauGB), Flurbereinigungsgesetz, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Ziele:

1. Dauerhafte Bereitstellung von preisgünstigem Bauland durch die Gemeinde in allen drei Ortsteilen
2. Familiengerechte Vermarktung der Wohnbaugrundstücke (Familienförderung)
3. Dauerhafte Bereitstellung von Gewerbeflächen in den Ortsteilen
4. Sicherung einer angemessenen Wohnbau- und Gewerbeentwicklung durch Vorhaltung eines angepassten Pools an landwirtschaftlichen Flächen für den Erwerb bzw. Tausch notwendiger Erweiterungsflächen
5. Einleitung und Durchführung einer Bodenordnung im Ortsteil Darfeld durch entsprechende Flurbereinigungsmaßnahmen

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Stabsstelle Wirtschaftsförderung und Grundstücksmanagement

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200,00	150	150	150	150	150
431100 Verwaltungsgebühren	200,00	150	150	150	150	150
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.724,10	10.750	10.550	10.250	10.250	10.250
441110 Pachten	2.862,92	3.200	3.000	3.000	3.000	3.000
441120 Jagdpachtgelder	4.111,18	3.800	3.800	3.500	3.500	3.500
441130 Erbpachtzinsen	3.750,00	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750
7 + Sonstige ordentliche Erträge *	24.669,91	265.000	39.100	326.140	359.185	359.185
454100 Erträge Veräußerung Wohnbaugrundstücke	0,00	262.500	36.600	184.800	184.800	184.800
454110 Erträge Veräußerung Gewerbegrundstücke	20.000,00	0	0	138.840	171.885	171.885
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	4.669,91	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
10 = Ordentliche Erträge	35.594,01	275.900	49.800	336.540	369.585	369.585
11 – Personalaufwendungen	52.725,89	53.980	47.710	48.905	50.125	51.375
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	41.570,34	42.220	37.560	38.500	39.460	40.445
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.872,04	2.880	2.205	2.260	2.320	2.375
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	8.283,51	8.880	7.945	8.145	8.345	8.555
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	33.978,18	38.000	41.500	41.500	41.500	41.500
521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	0,00	500	500	500	500	500
524140 Sonst. öffentliche Abgaben	29.840,07	35.000	38.000	38.000	38.000	38.000
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.138,11	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.064,05	7.800	10.300	10.300	10.300	10.300
542210 Pachten	8.134,92	7.500	10.000	10.000	10.000	10.000
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	-70,87	200	200	200	200	200
544110 Unfallversicherungen	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	94.768,12	99.780	99.510	100.705	101.925	103.175
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-59.174,11	176.120	-49.710	235.835	267.660	266.410
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-59.174,11	176.120	-49.710	235.835	267.660	266.410
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-59.174,11	176.120	-49.710	235.835	267.660	266.410
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.720	1.355	1.415	1.425	1.410
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	0,00	1.720	1.355	1.415	1.425	1.410
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-59.174,11	174.400	-51.065	234.420	266.235	265.000

Erläuterungen zu 7 + Sonstige ordentliche Erträge

454100 Erträge aus der Veräußerung von Wohnbaugrundstücken

Bei den Erträgen aus der Veräußerung von Grundstücken (Sachkonto 454100 u. 454110) wird bei Vermögensveräußerungen ab dem Jahr 2014 das Netto-Prinzip angewandt. Der Restbuchwert des Grundstückes (Sachkonto 547120 u. 547130) wird unmittelbar mit dem Veräußerungserlös im Ertragskonto verrechnet. Ab dem Jahr 2015 wird bei der Veräußerung von Vermögensgegenständen somit lediglich der tatsächliche Veräußerungsgewinn als Ertrag im Ergebnisplan abgebildet.

2023					
Baugebiet	Anzahl	Gesamtfläche	Verkaufspreis	Buchwert	Überhang
Baugebiet "Gartenstiege"	1	621 qm	62.000 €	25.400 €	36.600 €

2024					
Baugebiet:	Anzahl	Gesamtfläche	Verkaufspreis	Buchwert	Überhang
Verschiedene Baugebiete	8	4.400 qm	396.000 €	211.200 €	184.800 €

2025					
Baugebiet:	Anzahl	Gesamtfläche	Verkaufspreis	Buchwert	Überhang
Verschiedene Baugebiete	8	4.400 qm	396.000 €	211.200 €	184.800 €

2026					
Baugebiet:	Anzahl	Gesamtfläche	Verkaufspreis	Buchwert	Überhang
Verschiedene Baugebiete	8	4.400 qm	396.000 €	211.200 €	184.800 €

454110 Erträge Veräußerung Gewerbegrundstücke

2023					
Gewerbegebiet:	Anzahl	Gesamtfläche	Verkaufspreis	Buchwert	Gewinn/Verlust
Eichenkamp, Osterwick	1	5.393 qm	75.500 €	75.500 €	0 €
Eichenkamp, Osterwick	1	2.471 qm	34.600 €	34.600 €	0 €
Summen:	2	7.864 qm	110.100 €	110.100 €	0 €

2024					
Gewerbegebiet:	Anzahl	Gesamtfläche	Verkaufspreis	Buchwert	Gewinn/Verlust
Eichenkamp III, Osterwick	1	6.000 qm	210.000 €	37.200 €	172.800 €
Erweiterung Gewerbegebiet Nord, Holtwick	3	12.000 qm	420.000 €	453.960 €	-33.960 €
Summen:	4	18.000 qm	630.000 €	491.160 €	138.840 €

2025					
Gewerbegebiet:	Anzahl	Gesamtfläche	Verkaufspreis	Buchwert	Gewinn/Verlust
Eichenkamp III, Osterwick	2	7.000 qm	245.000 €	43.400 €	201.600 €
Erweiterung Gewerbegebiet Nord, Holtwick	3	10.500 qm	367.500 €	397.215 €	-29.715 €
Summen:	5	17.500 qm	612.500 €	440.615 €	171.885 €

2026					
Gewerbegebiet:	Anzahl	Gesamtfläche	Verkaufspreis	Buchwert	Gewinn/Verlust
Eichenkamp III, Osterwick	2	7.000 qm	245.000 €	43.400 €	201.600 €
Erweiterung Gewerbegebiet Nord, Holtwick	3	10.500 qm	367.500 €	397.215 €	-29.715 €
Summen:	5	17.500 qm	612.500 €	440.615 €	171.885 €

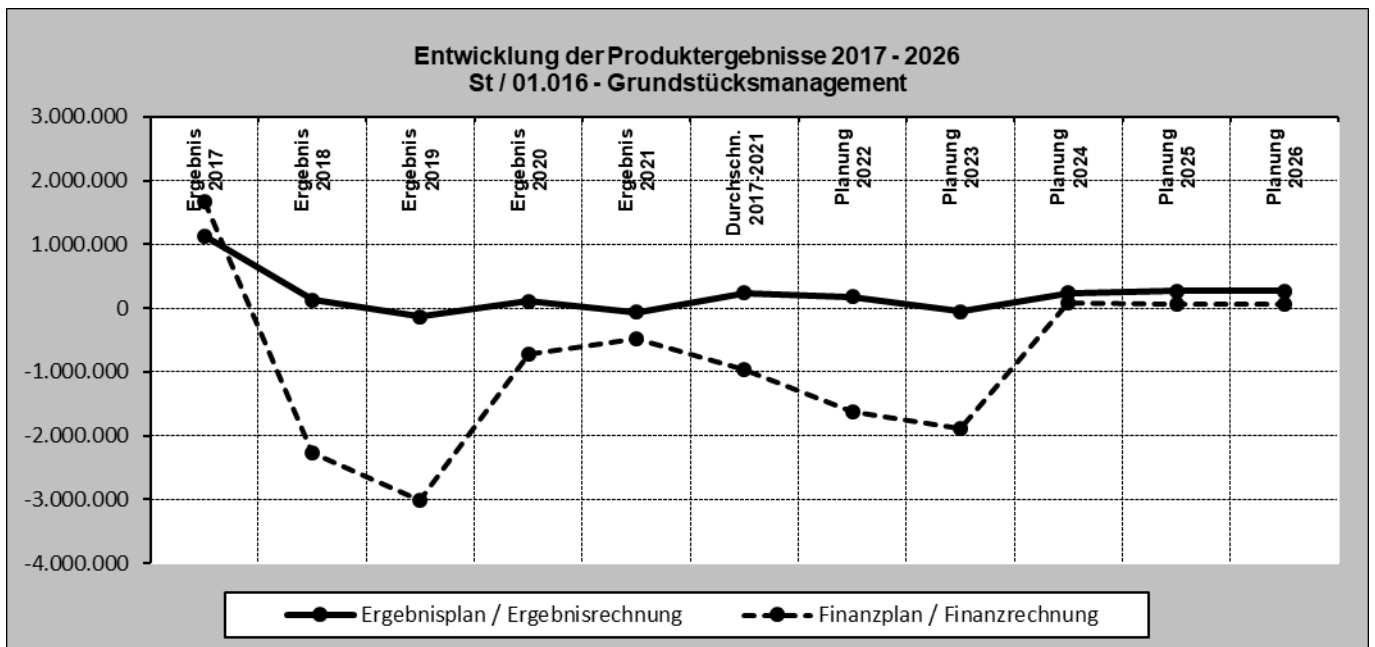
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	- endgültig -						
	1	2	3	4	5	6	7
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180,00	150	150	0	150	150	150
631100 Verwaltungsgebühren	180,00	150	150	0	150	150	150
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.744,10	10.750	10.550	0	10.250	10.250	10.250
641110 Pachten	2.757,92	3.200	3.000	0	3.000	3.000	3.000
641120 Jagdpachtgelder	4.111,18	3.800	3.800	0	3.500	3.500	3.500
641130 Erbpachtzinsen	1.875,00	3.750	3.750	0	3.750	3.750	3.750
7 + Sonstige Einzahlungen	4.550,23	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
659100 And. so. ordentliche Einzahl.	4.550,23	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.474,33	13.400	13.200	0	12.900	12.900	12.900
10 – Personalauszahlungen	52.725,89	53.980	47.710	0	48.905	50.125	51.375
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	41.570,34	42.220	37.560	0	38.500	39.460	40.445
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	2.872,04	2.880	2.205	0	2.260	2.320	2.375
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	8.283,51	8.880	7.945	0	8.145	8.345	8.555
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.827,49	38.000	41.500	0	41.500	41.500	41.500
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	500	500	0	500	500	500
724140 Sonstige öffentliche Abgaben	29.810,38	35.000	38.000	0	38.000	38.000	38.000
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	3.017,11	2.500	3.000	0	3.000	3.000	3.000
15 – Sonstige Auszahlungen	7.984,92	7.800	10.300	0	10.300	10.300	10.300
742210 Pachten	7.984,92	7.500	10.000	0	10.000	10.000	10.000
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	200	200	0	200	200	200
744110 Unfallversicherungen	0,00	100	100	0	100	100	100
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	93.538,30	99.780	99.510	0	100.705	101.925	103.175
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-80.063,97	-86.380	-86.310	0	-87.805	-89.025	-90.275
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	44.427,00	0	0	0	0	0	0
682120 Einz. Veräuß. sonstige Grundstücke	44.427,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	195.742,00	462.500	172.100	0	1.026.000	1.008.500	1.008.500
689100 Einz. Veräuß. Wohnbaugrundstücke	0,00	296.400	62.000	0	396.000	396.000	396.000
689110 Einz. Veräuß. Gewerbegrundstücke	195.742,00	166.100	110.100	0	630.000	612.500	612.500
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	240.169,00	462.500	172.100	0	1.026.000	1.008.500	1.008.500
24 – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	639.162,35	2.006.000	1.965.000	0	847.500	847.500	847.500
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	639.162,35	2.006.000	1.965.000	0	847.500	847.500	847.500
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	639.162,35	2.006.000	1.965.000	0	847.500	847.500	847.500
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-398.993,35	-1.543.500	-1.792.900	0	178.500	161.000	161.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-479.057,32	-1.629.880	-1.879.210	0	90.695	71.975	70.725
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-479.057,32	-1.629.880	-1.879.210	0	90.695	71.975	70.725

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
11110010 Grunderwerb (allgemein)								
<u>Erläuterung:</u> Die Ansätze im gesamten Planungszeitraum sind mit den Ansätzen des entsprechenden Jahres bei den übrigen Inv.-Ziffern dieses Produktes gegenseitig deckungsfähig.								
782100/022100 Grunderwerb v. Flächen zur Abrundung von Baulandflächen	0	92.500	0	0	0	0	0,00	92.500,00
782100/024100 Sonstiger Grunderwerb allgemein	30.000	28.500	20.000	20.000	20.000	20.000	Jährl. Mittelbereitstellung	
782100/022100 Grunderwerbskosten für Flächen	1.938.000	1.809.000	810.000	810.000	810.000	810.000	Jährl. Mittelbereitstellung	
= Saldo	-1.968.000	-1.930.000	-830.000	-830.000	-830.000	-830.000		
11110030 Grunderwerb für Straßengelände								
<u>Erläuterung:</u> Die Ansätze im gesamten Planungszeitraum sind mit den Ansätzen des entsprechenden Jahres bei den übrigen Inv.-Ziffern dieses Produktes gegenseitig deckungsfähig.								
782100/041100 für Erwerb sonstiger Verkehrsflächen	38.000	35.000	17.500	17.500	17.500	17.500	Jährl. Mittelbereitstellung	
= Saldo	-38.000	-35.000	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500		

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Veräußerung Baugrundstücke	Anzahl	0	5	1	8	8	8
Veräußerung Gewerbegrundstücke	Anzahl	0	2	2	4	5	5

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,63	0,63	0,58	0,58	0,58	0,58

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Überschuss des Produktes		-59.174 €	174.400 €	-51.065 €	234.420 €	266.235 €	265.000 €
Überschuss des Produktes pro Einwohner		-5,47 €	16,13 €	-4,72 €	21,69 €	24,63 €	24,51 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	St	Stabsstelle Wirtschaftsförderung und Grundstücksmanagement
Produkt:	St / 15.001	Wirtschaftsförderung
Produktverantwortliche(r):		Kortüm, Herbert

Leistungsbeschreibung:

1. Verbesserung der Standortfaktoren für Handel und Gewerbe
2. Unternehmergespräche
3. Begleitung Wirtschaftsgutachten
4. Zusammenarbeit mit der Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc)
5. Zusammenarbeit mit den Werberingen
6. Mitgliedschaft in der Aktion Münsterland e. V.
7. Lotsenfunktion für Gewerbe

Auftragsgrundlage:

Gesellschaftervertrag WFG, Mitgliedschaft Aktion Münsterland, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Ziele:

1. Erhaltung eines wirtschaftsfreundlichen Klimas zur Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen
2. Aktive Bestands- und Kontaktpflege mit ansässigen Betrieben
3. Bedarfsermittlung der örtlichen Wirtschaft im Zusammenhang mit der Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Coesfeld

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Stabsstelle Wirtschaftsförderung und Grundstücksmanagement

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2021
	- endgültig -					- endgültig -
	1	2	3	4	5	6
11 – Personalaufwendungen	20.805,99	21.365	19.275	19.985	20.535	21.095
501100 Bezüge der Beamten	0,00	0	2.305	2.580	2.660	2.725
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	16.429,73	16.710	12.515	12.825	13.145	13.475
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.132,76	1.140	740	755	775	795
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.243,50	3.515	2.650	2.715	2.785	2.855
505100 Zuführung Pensionsrückstellung (Beamte)	0,00	0	895	935	985	1.050
506100 Zuführung Beihilferückstellung (Beamte)	0,00	0	170	175	185	195
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	3.449,71	8.700	7.600	2.900	3.000	3.000
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	0,00	800	900	900	900	900
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.449,71	7.900	6.700	2.000	2.100	2.100
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	3.825,66	950	950	1.000	1.000	1.000
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	8,20	600	600	650	650	650
545800 Erstattungen für Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (sonst. inländ. Bereich)	3.817,46	0	0	0	0	0
549900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	0,00	350	350	350	350	350
17 = Ordentliche Aufwendungen	28.081,36	31.015	27.825	23.885	24.535	25.095
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-28.081,36	-31.015	-27.825	-23.885	-24.535	-25.095
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-28.081,36	-31.015	-27.825	-23.885	-24.535	-25.095
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-28.081,36	-31.015	-27.825	-23.885	-24.535	-25.095
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.529,70	20.720	20.930	21.855	21.990	21.755
581130 Aufträge an internen LBZ für Bauhofleistungen	9.529,70	20.720	20.930	21.855	21.990	21.755
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-37.611,06	-51.735	-48.755	-45.740	-46.525	-46.850

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

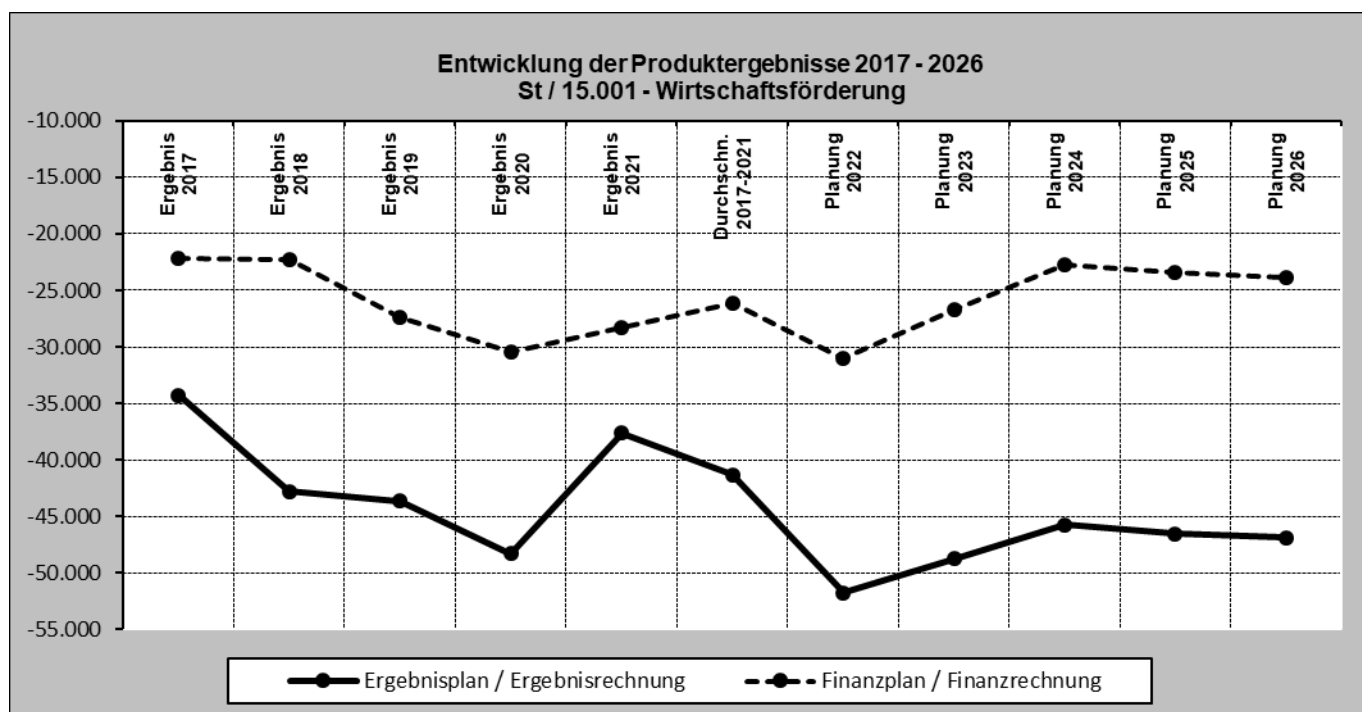
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Jährliche Wartung der Weihnachtsbeleuchtung, Aufstellung der Weihnachtsbäume und Weihnachtsdekoration. Ansätze 2022-2023: zzgl. jährlich 5.000 € für Projekt Heimat 2.0 – „LoReNa“ (Lokal, regional, nachhaltig).

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Stammeinlage WFG	€	630	630	630	630	630	630
SV.-pflichtige Beschäftigte in Rosendahl	Anzahl	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,05	0,05	0,05	0,05
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,244	0,244	0,194	0,194	0,194	0,194

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-37.611 €	-51.735 €	-48.755 €	-45.740 €	-46.525 €	-46.850 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-3,48 €	-4,79 €	-4,51 €	-4,23 €	-4,30 €	-4,33 €



Budget I

Zentraler Service und Finanzen

➔ **Produktbereich 01 Innere Verwaltung**

01.001 Politische Organe und Gremien
01.002 Unterstützung der Verwaltungsführung
01.003 Gleichstellung von Frau und Mann
01.004 Personalrat
01.005 Durchführung von Prüfungen
01.006 Zentrale Dienste
01.008 Öffentlichkeitsarbeit und Internet
01.009 Städtepartnerschaften
01.010 Personalmanagement
01.011 Finanzplanung und Controlling
01.012 Finanzbuchhaltung
01.013 Steuern, Abgaben und Entgelte
01.014 IT – Informationstechnik und Kommunikation

➔ **Produktbereich 03 Schulträgerangelegenheiten**

03.001 Grundschulen
03.002 Sekundarschule
03.003 Förderschulen
03.004 Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben
Beteiligte

➔ **Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft**

04.001 Kulturveranstaltungen und -förderung
04.002 Musikschule und musikpädagogische Bildungsträger
04.003 Volkshochschule und sonstige Weiterbildung

➔ **Produktbereich 06 Kinder-, Jugend-, und Familienhilfe**

06.003 Gemeindliche Kinder-, Jugend- u. Familienförderung

➔ **Produktbereich 08 Sportförderung**

08.001 Sportanlagen
08.002 Sportförderung

➔ **Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung**

11.001 Wasserversorgung
11.002 Abfallbeseitigung und -entsorgung

➔ **Produktbereich 12 Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV**

12.002 Öffentlicher Personennahverkehr
12.003 Straßenreinigung

➔ **Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus**

15.002 Tourismus
15.003 Beteiligungen

➔ **Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

16.001 Allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Rosendahl

Teil-Ergebnisplan 2023
(Zusammenfassung Fachbereich)

Fachbereich

I Zentraler Service und Finanzen

Budgetverantwortliche(r):

Roters, Dorothea



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	16.486.235,74	14.829.000	15.871.800	16.048.900	16.420.000	16.565.000
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.421.804,84	878.690	848.870	713.965	1.198.050	960.250
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	843.451,87	983.820	1.033.870	953.330	981.830	983.830
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.082.079,09	1.037.270	1.096.940	1.095.490	1.095.840	1.096.190
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	149.600,74	152.505	192.575	184.875	182.995	186.325
7 + Sonstige ordentliche Erträge	809.874,05	394.990	394.535	395.700	396.765	397.745
10 = Ordentliche Erträge	20.793.046,33	18.276.275	19.438.590	19.392.260	20.275.480	20.189.340
11 - Personalaufwendungen	1.610.032,68	1.689.540	1.885.325	1.942.315	2.035.890	2.101.170
12 - Versorgungsaufwendungen	626.497,28	552.340	553.070	571.920	593.070	615.800
13 - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.397.732,70	2.420.305	2.682.385	2.477.405	2.484.315	2.462.865
14 - Bilanzielle Abschreibungen	401.974,80	490.155	492.310	584.670	646.300	680.005
15 - Transferaufwendungen	8.780.084,85	8.949.295	10.052.910	9.917.005	9.929.405	10.138.190
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	598.909,81	698.775	862.740	824.130	829.330	832.800
17 = Ordentliche Aufwendungen	14.415.232,12	14.800.410	16.528.740	16.317.445	16.518.310	16.830.830
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	6.377.814,21	3.475.865	2.909.850	3.074.815	3.757.170	3.358.510
19 + Finanzerträge	22.149,32	21.365	220.585	199.795	128.980	108.140
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	233.261,40	183.765	123.800	113.600	103.200	92.500
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u.20)	-211.112,08	-162.400	96.785	86.195	25.780	15.640
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	6.166.702,13	3.313.465	3.006.635	3.161.010	3.782.950	3.374.150
23 + Außerordentliche Erträge	588.476,73	609.000	308.000	347.500	480.400	481.300
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Z. 23 u. 24)	588.476,73	609.000	308.000	347.500	480.400	481.300
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u.25)	6.755.178,86	3.922.465	3.314.635	3.508.510	4.263.350	3.855.450
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	521.937,13	483.080	441.420	447.095	455.750	464.400
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.329.547,06	1.161.355	1.372.615	1.203.680	1.153.535	1.166.330
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	5.947.568,93	3.244.190	2.383.440	2.751.925	3.565.565	3.153.520

Gemeinde Rosendahl

Teil-Finanzplan 2023
(Zusammenfassung Fachbereich)

Fachbereich

I Zentraler Service und Finanzen

Budgetverantwortliche(r):

Roters, Dorothea

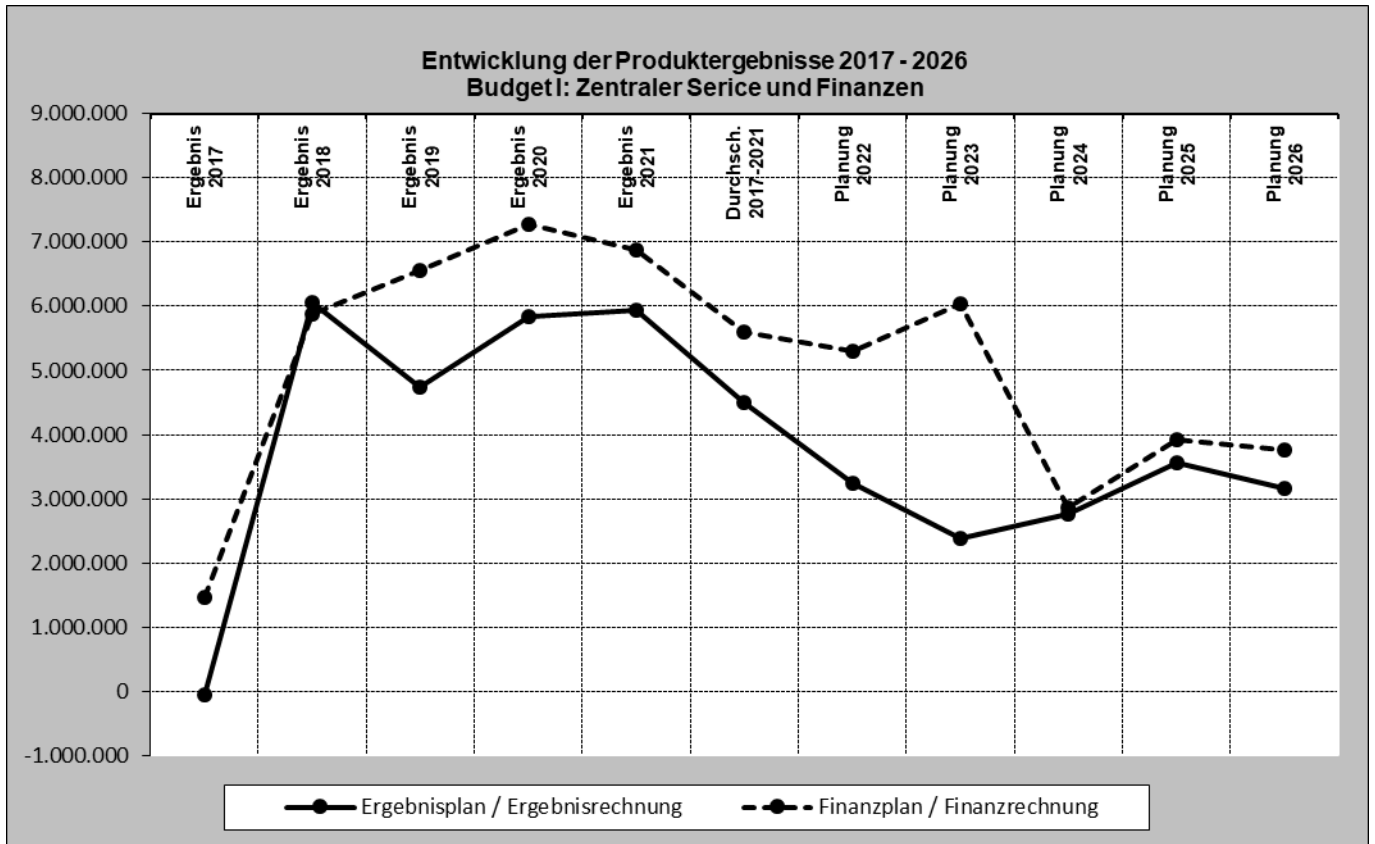


Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	16.578.344,22	14.829.000	15.871.800	0	16.048.900	16.420.000	16.565.000
2 + Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	1.016.178,71	393.960	420.330	0	396.200	877.500	660.400
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	910.229,67	983.820	972.730	0	953.330	981.830	983.830
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.033.753,80	1.037.270	1.096.940	0	1.095.490	1.095.840	1.096.190
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	152.478,44	135.995	182.075	0	176.575	174.395	177.425
7 + Sonstige Einzahlungen	620.156,19	433.520	357.070	0	356.570	355.970	355.470
8 + Zinsen u. sons. Finanzeinzahlungen	22.149,32	21.365	220.585	0	199.795	128.980	108.140
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.333.290,35	17.834.930	19.121.530	0	19.226.860	20.034.515	19.946.455
10– Personalauszahlungen	1.434.274,69	1.639.170	1.833.505	0	1.888.295	1.979.440	2.041.995
11– Versorgungsauszahlungen	633.665,78	741.550	743.450	0	768.650	794.900	822.350
12– Auszahl. für Sach- u. Dienstleistungen	2.277.380,14	2.504.305	2.812.385	0	2.532.405	2.539.315	2.517.865
13– Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	169.908,66	183.765	123.800	0	113.600	103.200	92.500
14– Transferauszahlungen	8.839.528,46	9.203.025	10.048.035	0	9.912.285	9.925.085	10.136.265
15– Sonstige Auszahlungen	907.377,60	774.235	857.230	0	818.190	823.010	826.210
16= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.262.135,33	15.046.050	16.418.405	0	16.033.425	16.164.950	16.437.185
17= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	6.071.155,02	2.788.880	2.703.125	0	3.193.435	3.869.565	3.509.270
18+ Zuwend. für Investitionsmaßnahmen	2.166.759,76	2.651.400	2.371.570	0	2.204.000	2.235.300	2.252.300
19+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5,00	0	0	0	0	0	0
21+ Einzahl. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	64.681,16	62.500	92.800	0	50.000	50.000	50.000
23= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.231.445,92	2.713.900	2.464.370	0	2.254.000	2.285.300	2.302.300
25– Auszahlungen für Baumaßnahmen	855.389,25	1.851.600	2.331.400	2.021.000	2.111.000	1.747.700	1.571.500
26– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	162.719,61	944.500	395.400	0	68.400	75.400	53.400
27– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	155.000,00	155.000	155.000	0	155.000	155.000	155.000
28– Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	5.079,00	0	0	0	0	0	0
30= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.178.187,86	2.951.100	2.881.800	2.021.000	2.334.400	1.978.100	1.779.900
31= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	1.053.258,06	-237.200	-417.430	-2.021.000	-80.400	307.200	522.400
32= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	7.124.413,08	2.551.680	2.285.695	-2.021.000	3.113.035	4.176.765	4.031.670
33+ Aufnahme u. Rückflüsse von Darlehen	22.811,69	3.023.200	4.023.960	0	24.750	25.565	26.405
35– Tilgung und Gewährung von Darlehen	269.896,99	274.990	280.300	0	285.700	291.400	297.300
37= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-247.085,30	2.748.210	3.743.660	0	-260.950	-265.835	-270.895
38= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 35)	6.877.327,78	5.299.890	6.029.355	-2.021.000	2.852.085	3.910.930	3.760.775

Auswertungen:





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	I	Zentraler Service und Finanzen
Produkt:	I / 01.001	Politische Organe und Gremien
Produktverantwortliche(r):		Heitz, Marco

Leistungsbeschreibung:

1. Sitzungsdienst für alle Ratsgremien (Sitzungsplanung, -einladung, -vorbereitung, -protokolle und -nachbereitung)
2. Koordination und Bündelung der Ratsinformationen zur Veröffentlichung im Ratsinformationssystem (RIS) einschließlich Aufbau eines digitalen RIS
3. Zentrale Kontaktstelle für Ratsmitglieder zur Verwaltung (z. B. Annahme von Anregungen, Hinweisen, Wünschen; Rückmeldung an Ratsmitglieder)
4. Hauptsatzung (Fortschreibung, Inhalte)
5. Geschäftsordnung für den Rat und die Ausschüsse (Fortschreibung, Inhalte, Unterstützung bei der Anwendung)
6. Zuständigkeitsordnung (Fortschreibung, Inhalte)
7. Satzungen und sonstiges Ortsrecht, Bekanntmachungen (Beratung und Verfahrensunterstützung)
8. Gremienbildung, Vertreterbenennung
9. Entschädigungen, Kostenerstattungen, Zuwendungen für Funktionsträger und Fraktionen
10. Besetzungsverzeichnis, Redaktion des Ortsrechts
11. Bürgermeistersprechstunde

Auftragsgrundlage:

Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Geschäftsordnung

Ziele:

1. Sicherstellung einer effizienten Ratsarbeit/Arbeit der politischen Gremien
2. Umfassende und reibungslose Vorbereitung des Sitzungsdienstes
3. Sachgerechte und zeitnahe Protokollführung
4. Verlässliche Anlaufstelle für Mandatsträger und Fraktionen
5. Sicherung des Informationsflusses zwischen Mandatsträgern und Verwaltung
6. Zugriffsmöglichkeit auf ständig aktuelles Ortsrecht

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.758,25	6.260	6.360	6.130	4.600	1.580
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	5.758,25	6.260	6.360	6.130	4.600	1.580
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	490,87	0	0	0	0	0
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	490,87	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	6.249,12	6.260	6.360	6.130	4.600	1.580
11 – Personalaufwendungen	150.579,73	194.755	208.415	214.090	219.715	224.610
501100 Bezüge der Beamten	53.014,74	57.855	60.955	62.695	64.280	65.030
501120 Aufwandsentschädigungen für Beamte	18.191,52	11.300	18.705	19.170	19.650	20.140
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	39.369,45	79.580	82.310	84.370	86.480	88.640
501290 Entschädigungen für tarifl. Beschäftigte	6.976,80	7.000	7.275	7.455	7.640	7.830
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.201,04	5.715	5.115	5.240	5.370	5.505
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	8.052,89	17.075	17.735	18.180	18.635	19.100
505100 Zuführung Pensionsrückstellung (Beamte)	16.297,22	12.805	13.800	14.345	14.905	15.485
506100 Zuführung Beihilferückstellung (Beamte)	4.476,07	3.425	2.520	2.635	2.755	2.880
13 – Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	969,50	500	1.000	1.000	1.000	1.000
525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	969,50	500	1.000	1.000	1.000	1.000
14 – Bilanzielle Abschreibungen	3.438,81	3.420	4.020	3.790	2.660	1.590
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	3.438,81	3.420	4.020	3.790	2.660	1.590
15 – Transferaufwendungen *	2.400,00	2.900	2.400	2.400	2.000	0
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	2.400,00	2.900	2.400	2.400	2.000	0
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	135.585,11	165.580	178.850	183.560	183.680	183.680
542100 Aufwandsentschädigungen, Verdienstausfall	95.543,00	115.000	126.500	133.000	133.000	133.000
542110 Sitzungsgelder Ratsmitglieder, sachk. Bürger	8.798,00	10.300	11.800	12.400	12.400	12.400
542120 Sitzungsgelder Fraktionen	12.274,80	12.600	14.500	16.000	16.000	16.000
543130 Repräsentationsaufwand	5.225,90	10.900	6.900	6.900	6.900	6.900
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	5.035,44	4.000	6.000	2.000	2.000	2.000
544100 Haftpflichtversicherungen	590,24	730	1.100	1.210	1.330	1.330
544110 Unfallversicherungen	801,49	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
547110 Wertveränderung bei Infrastrukturvermögen	1,00	0	0	0	0	0
549100 Verfügungsmittel	705,24	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
549200 Fraktionszuwendungen	6.610,00	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	292.973,15	367.155	394.685	404.840	409.055	410.880
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-286.724,03	-360.895	-388.325	-398.710	-404.455	-409.300
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-286.724,03	-360.895	-388.325	-398.710	-404.455	-409.300
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-286.724,03	-360.895	-388.325	-398.710	-404.455	-409.300
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-286.724,03	-360.895	-388.325	-398.710	-404.455	-409.300

Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)
 Jährliche Auflösung des aktiven Rechnungsabgrenzungspostens (RAP) für die Zuschüsse zu den Anschaffungskosten der Tablets (siehe auch 416100).

Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen
 Ansatz 2023 inkl. Beschaffung eines Streaming Encoders zur Nutzung der digitalen Konferenztechnik im Sitzungssaal (4.000 €).

549200 Fraktionszuwendungen
 Grundlage = Hauptsatzung der Gemeinde Rosendahl in der aktuellen Fassung.

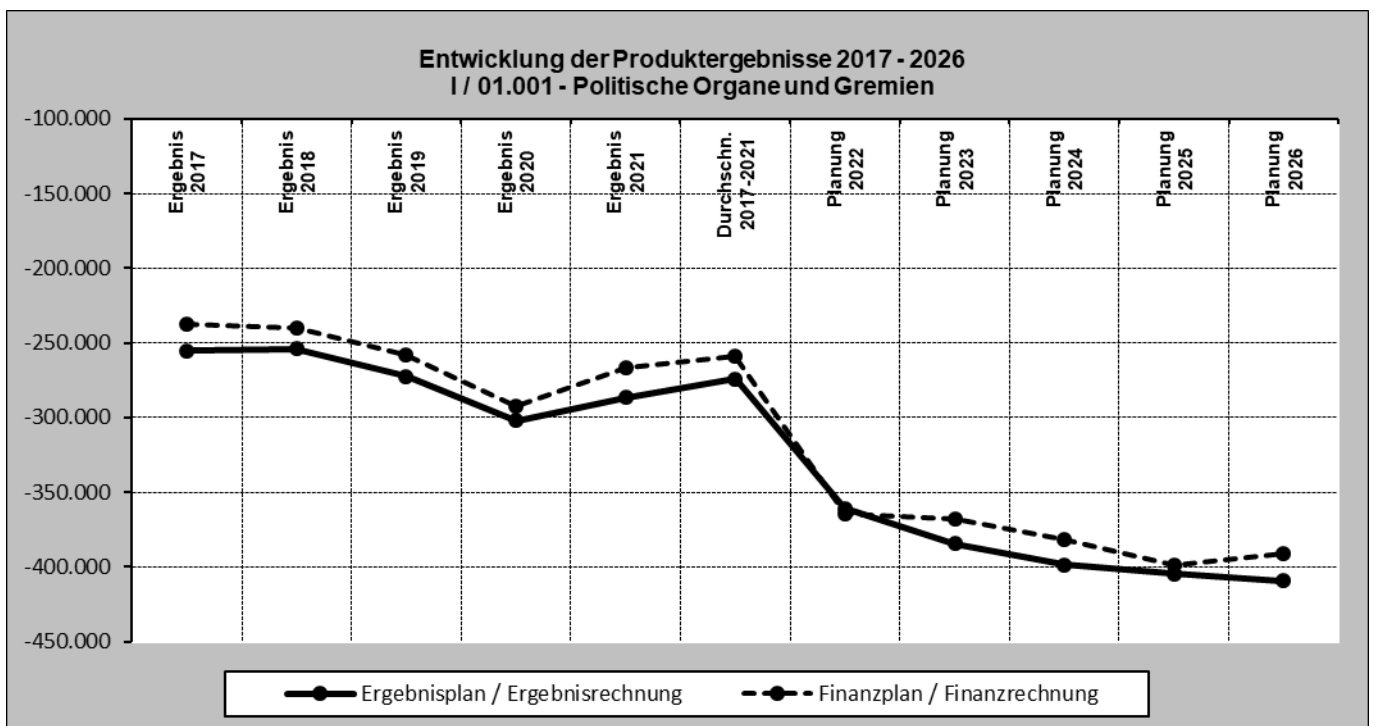
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	- endgültig -						
	1	2	3	4	5	6	7
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	490,87	0	0	0	0	0	0
648800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	490,87	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	490,87	0	0	0	0	0	0
10 – Personalauszahlungen	129.806,44	178.525	192.095	0	197.110	202.055	206.245
701100 Dienstbezüge Beamte	53.014,74	57.855	60.955	0	62.695	64.280	65.030
701120 Aufwandsentschädigungen Beamte	18.191,52	11.300	18.705	0	19.170	19.650	20.140
701200 Entgelt tarifl. Beschäftigte	39.369,45	79.580	82.310	0	84.370	86.480	88.640
701290 Entschädigungen für tarifl. Beschäftigte	6.976,80	7.000	7.275	0	7.455	7.640	7.830
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	4.201,04	5.715	5.115	0	5.240	5.370	5.505
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversi- cherung für tariflich Beschäftigte	8.052,89	17.075	17.735	0	18.180	18.635	19.100
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienst- leistungen	969,50	500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
725500 Unterhaltung des sonstigen bewegli- chen Vermögens	969,50	500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
15 – Sonstige Auszahlungen	136.138,86	165.580	178.850	0	183.560	183.680	183.680
742100 Aufwandsentschädigungen, Verdienst- ausfall	95.543,00	115.000	126.500	0	133.000	133.000	133.000
742110 Sitzungsgelder Ratsmitglieder, sach- kundige Bürger	8.798,00	10.300	11.800	0	12.400	12.400	12.400
742120 Sitzungsgelder Fraktionen	12.274,80	12.600	14.500	0	16.000	16.000	16.000
743130 Repräsentationsaufwand	5.061,90	10.900	6.900	0	6.900	6.900	6.900
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	4.795,05	4.000	6.000	0	2.000	2.000	2.000
744100 Haftpflichtversicherungen	1.549,38	730	1.100	0	1.210	1.330	1.330
744110 Unfallversicherungen	801,49	1.050	1.050	0	1.050	1.050	1.050
749100 Verfügungsmittel	705,24	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
749200 Fraktionszuwendungen	6.610,00	9.500	9.500	0	9.500	9.500	9.500
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit	266.914,80	344.605	371.945	0	381.670	386.735	390.925
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-266.423,93	-344.605	-371.945	0	-381.670	-386.735	-390.925
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	20.000	0	0	0	12.000	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wert- grenze von 800 €	0,00	20.000	0	0	0	12.000	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	20.000	0	0	0	12.000	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	0,00	-20.000	0	0	0	-12.000	0
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-266.423,93	-364.605	-371.945	0	-381.670	-398.735	-390.925
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-266.423,93	-364.605	-371.945	0	-381.670	-398.735	-390.925

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
10122010 Beschaffung einer digitalen Konferenztechnik für den Sitzungssaal								
783100/091130 Anschaffungskosten	20.000	0	0	0	0	0	17.849,00	20.000,00
= Saldo	-20.000	0	0	0	0	0	-17.849,00	-20.000,00
10125010 Beschaffung eines neuen Beamers für den Sitzungssaal								
783100/081100 Anschaffungskosten	0	0	0	0	12.000	0	0,00	12.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-12.000	0	0,00	-12.000,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ratssitzungen	Anzahl	9	10	10	10	10	10
Ausschusssitzungen	Anzahl	22	27	27	27	27	27
Fraktionssitzungen	Anzahl	88	80	80	80	80	80
Ratsmitglieder/sachkundige Bürger	Anzahl	35	33	33	33	33	33

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,50	0,50	0,55	0,55	0,55	0,55
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	1,24	1,75	1,62	1,62	1,62	1,62

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-286.724 €	-360.895 €	-388.325 €	-398.710 €	-404.455 €	-409.300 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-26,52 €	-33,39 €	-35,92 €	-36,88 €	-37,41 €	-37,86 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	I	Zentraler Service und Finanzen
Produkt:	I / 01.002	Unterstützung der Verwaltungsführung
Produktverantwortliche(r):		Roters, Dorothea

Leistungsbeschreibung:

1. Strategische Planung der Verwaltung
2. Steuerung durch Kennzahlen, Indikatoren und interkommunale Vergleichsdaten
3. Geschäftsverteilung
4. Organisationsangelegenheiten
5. Verwaltungsgliederung
6. Innerer Dienstbetrieb
7. Grundsatzentscheidungen
8. Vorzimmer des Bürgermeisters
9. Fachbereichsleiterbesprechungen
10. Einführung neuer Managementmodelle
11. Ausbildung von Referendaren
12. Konzessionsverträge

Auftragsgrundlage:

Gemeindeordnung (GO), Ortsrecht, Rats- und Ausschussbeschlüsse, Dienstleistungs- und vereinbarungen

Ziele:

1. Optimierung der Steuerung der Verwaltung, der Verwaltungsabläufe und des Verwaltungshandelns
2. Koordinierung und Optimierung der Zusammenarbeit zwischen Politik und Verwaltung
3. Erhaltung eines homogenen und leistungsfähigen Verwaltungsbetriebes

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	5.057,67	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
448700 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von privaten Unternehmen	1.400,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	3.657,67	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge	3.214,42	0	0	0	0	0
458200 Erträge aus Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	3.214,42	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	8.272,09	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
11 – Personalaufwendungen	222.562,94	228.845	219.145	226.520	232.750	238.245
501100 Bezüge der Beamten	53.014,74	57.855	74.775	78.160	80.245	81.395
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	117.668,04	120.885	95.650	98.040	100.490	103.005
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	7.957,92	8.320	5.680	5.820	5.965	6.115
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	23.148,95	25.555	20.340	20.845	21.370	21.905
505100 Zuführung Pensionsrückstellung (Beamte)	16.297,22	12.805	19.170	19.960	20.820	21.785
506100 Zuführung Beihilferückstellung (Beamte)	4.476,07	3.425	3.530	3.695	3.860	4.040
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	33.843,36	35.000	20.000	20.000	20.000	20.000
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	33.843,36	35.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	9.470,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
549900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	9.470,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	265.876,30	273.845	249.145	256.520	262.750	268.245
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-257.604,21	-272.445	-247.745	-255.120	-261.350	-266.845
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-257.604,21	-272.445	-247.745	-255.120	-261.350	-266.845
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-257.604,21	-272.445	-247.745	-255.120	-261.350	-266.845
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-257.604,21	-272.445	-247.745	-255.120	-261.350	-266.845

Erläuterungen zu 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

448700 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von privaten Unternehmen
Erstattung des Beitragsanteils an den Städte- und Gemeindebund NRW für wirtschaftliche Unternehmen der Gemeinde (KAIRO GmbH und Netz GmbH je 700,00 €).

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Ansatz für anwaltliche Begleitung von Baumaßnahmen sowie ggf. von Klageverfahren.

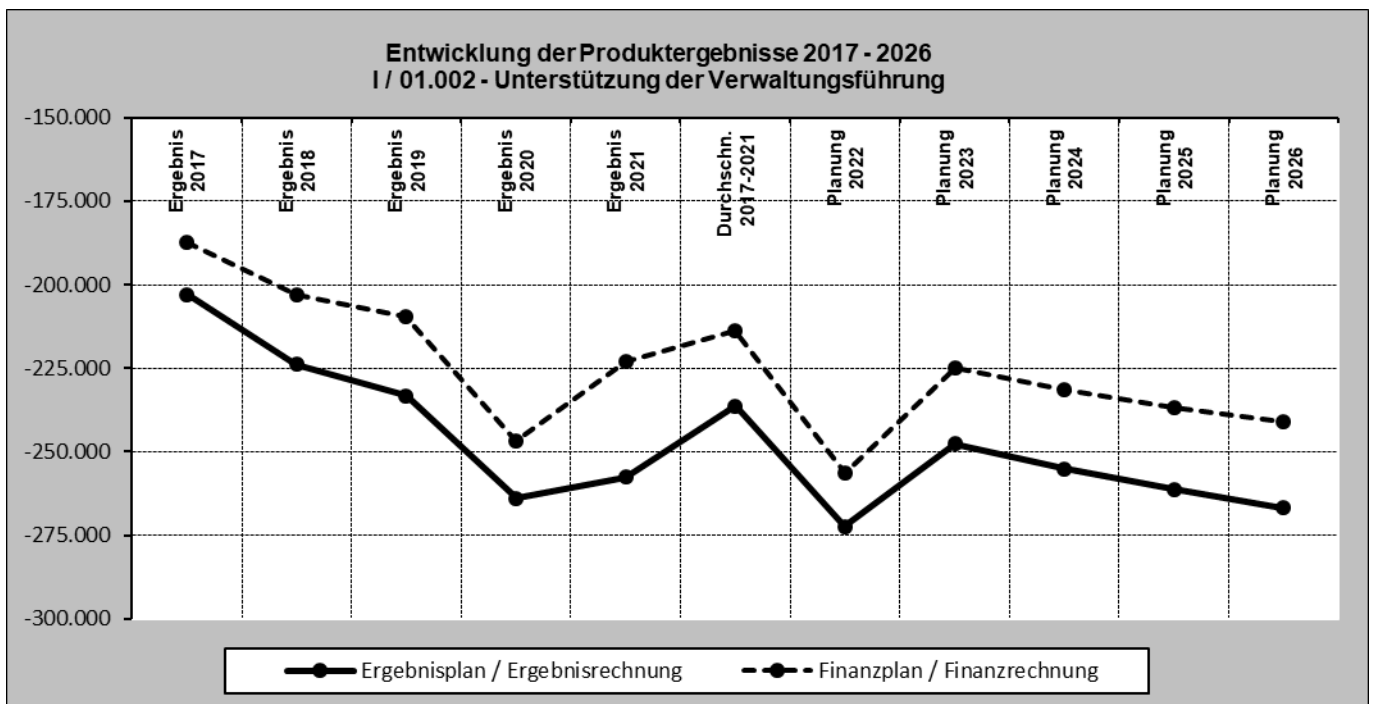
Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

549900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine
Jahresbeitrag für Mitgliedschaft beim Städte- und Gemeindebund NRW, beim vhw sowie bei der KGST.

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
FBL-Besprechungen	Anzahl	6	6	6	6	6	6

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,50	0,50	0,85	0,85	0,85	0,85
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	1,906	1,906	1,526	1,526	1,526	1,526

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-257.604 €	-272.445 €	-247.745 €	-255.120 €	-261.350 €	-266.845 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-23,83 €	-25,20 €	-22,92 €	-23,60 €	-24,18 €	-24,69 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	I	Zentraler Service und Finanzen
Produkt:	I / 01.003	Gleichstellung von Frau und Mann
Produktverantwortlicher:		Monse, Karin

Leistungsbeschreibung:

1. Informations- und Öffentlichkeitsarbeit zur Gleichstellung
2. Interne und externe Beratung zur Gleichstellung
3. Unterstützung der Fachbereiche bei der allgemeinen Aufgabenwahrnehmung im Sinne der Gleichstellung
4. Weiterentwicklung des Gleichstellungsplanes
5. Beteiligung bei Personalangelegenheiten
6. Zusammenarbeit mit örtlichen und überörtlichen Institutionen

Auftragsgrundlage:

Landesgleichstellungsgesetz, Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Frauenförderplan

Ziele:

1. Förderung der Gleichstellung von Frau und Mann
2. Frauenförderung in der Gemeinde und in der Verwaltung
3. Initiierung und Unterstützung von Maßnahmen zur Verbesserung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf in der Gemeinde und in der Verwaltung
4. Entwicklung eines frauenspezifischen Kulturprogramms

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

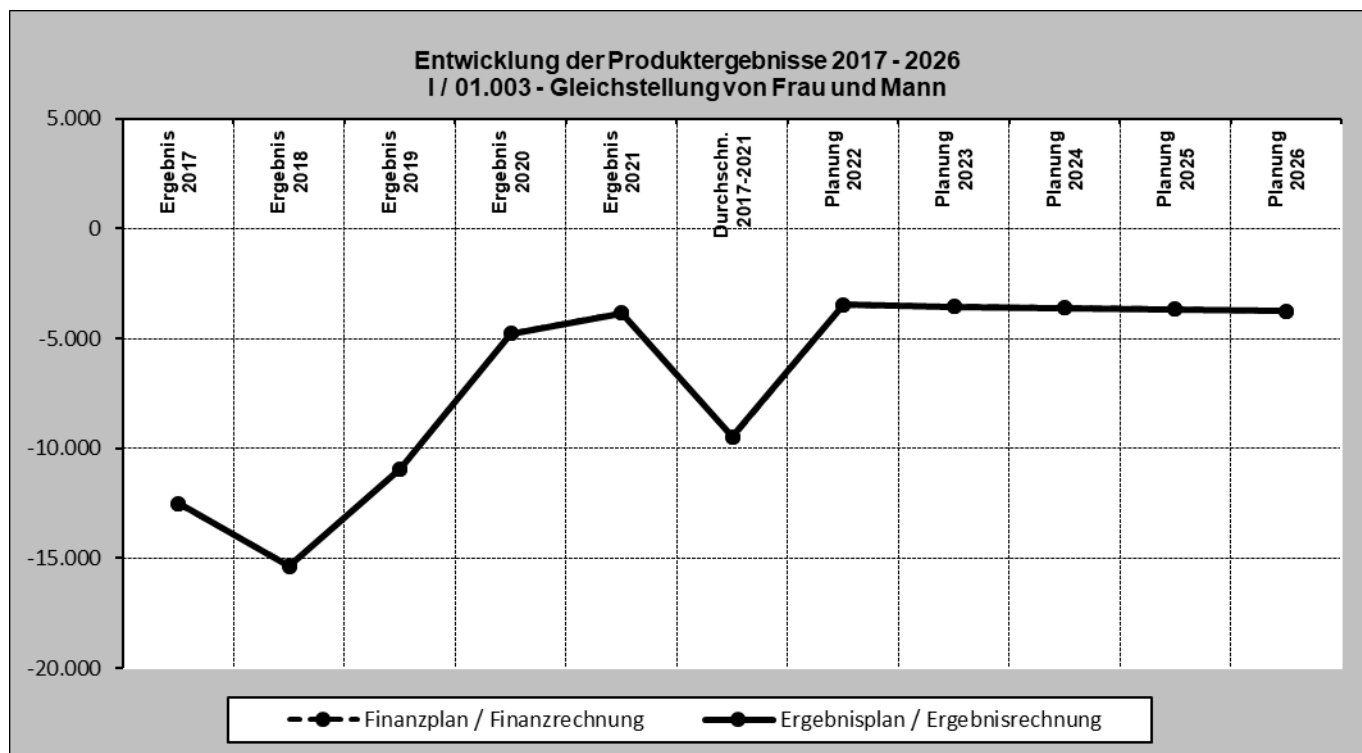
Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
11 – Personalaufwendungen	3.652,51	2.650	2.740	2.805	2.870	2.950
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	2.851,71	2.065	2.150	2.200	2.255	2.315
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	187,15	145	130	135	135	140
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	613,65	440	460	470	480	495
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118,91	800	200	200	200	200
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	118,91	800	200	200	200	200
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	82,68	0	600	600	600	600
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	82,68	0	600	600	600	600
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.854,10	3.450	3.540	3.605	3.670	3.750
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-3.854,10	-3.450	-3.540	-3.605	-3.670	-3.750
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-3.854,10	-3.450	-3.540	-3.605	-3.670	-3.750
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-3.854,10	-3.450	-3.540	-3.605	-3.670	-3.750
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-3.854,10	-3.450	-3.540	-3.605	-3.670	-3.750

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Externe Beratungen	Anzahl	0	10	10	10	10	10
Interne Beratungen	Anzahl	17	20	20	20	20	20
Fachbereichsleiterbesprechungen	Anzahl	6	6	6	6	6	6
Vierteljahresgespräche BM/PR	Anzahl	4	4	4	4	4	4
Kulturveranstaltungen der GstB	Anzahl	0	1	1	1	1	1

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,10	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-3.854 €	-3.450 €	-3.540 €	-3.605 €	-3.670 €	-3.750 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-0,36 €	-0,32 €	-0,33 €	-0,33 €	-0,34 €	-0,35 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget: I Zentraler Service und Finanzen
Produkt: I / 01.004 Personalrat
Produktverantwortliche(r): Völker, Manuela

Leistungsbeschreibung:

1. Personalratsarbeit als Vertretung der Beschäftigten der Gemeinde Rosendahl
2. Vorbereitung, Durchführung und Protokollierung von Sitzungen des Personalrates
3. Vierteljahresgespräche mit dem Bürgermeister
4. Durchführung der jährlichen sowie sonstigen Personalversammlungen
5. Fortbildung von Personalratsmitgliedern
6. Förderung von Betriebsveranstaltungen

Auftragsgrundlage:

Landespersonalvertretungsgesetz

Ziele:

Interessensvertretung der Mitarbeiter im Sinne des Landespersonalvertretungsgesetzes

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
11 – Personalaufwendungen	7.604,68	8.590	16.335	16.745	17.160	17.590
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	5.920,47	6.705	12.855	13.175	13.505	13.840
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	405,42	465	760	780	800	820
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.278,79	1.420	2.720	2.790	2.855	2.930
15 – Transferaufwendungen *	1.000,00	1.000	1.800	1.800	1.800	1.800
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	1.000,00	1.000	1.800	1.800	1.800	1.800
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.604,68	9.590	18.135	18.545	18.960	19.390
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-8.604,68	-9.590	-18.135	-18.545	-18.960	-19.390
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-8.604,68	-9.590	-18.135	-18.545	-18.960	-19.390
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-8.604,68	-9.590	-18.135	-18.545	-18.960	-19.390
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-8.604,68	-9.590	-18.135	-18.545	-18.960	-19.390

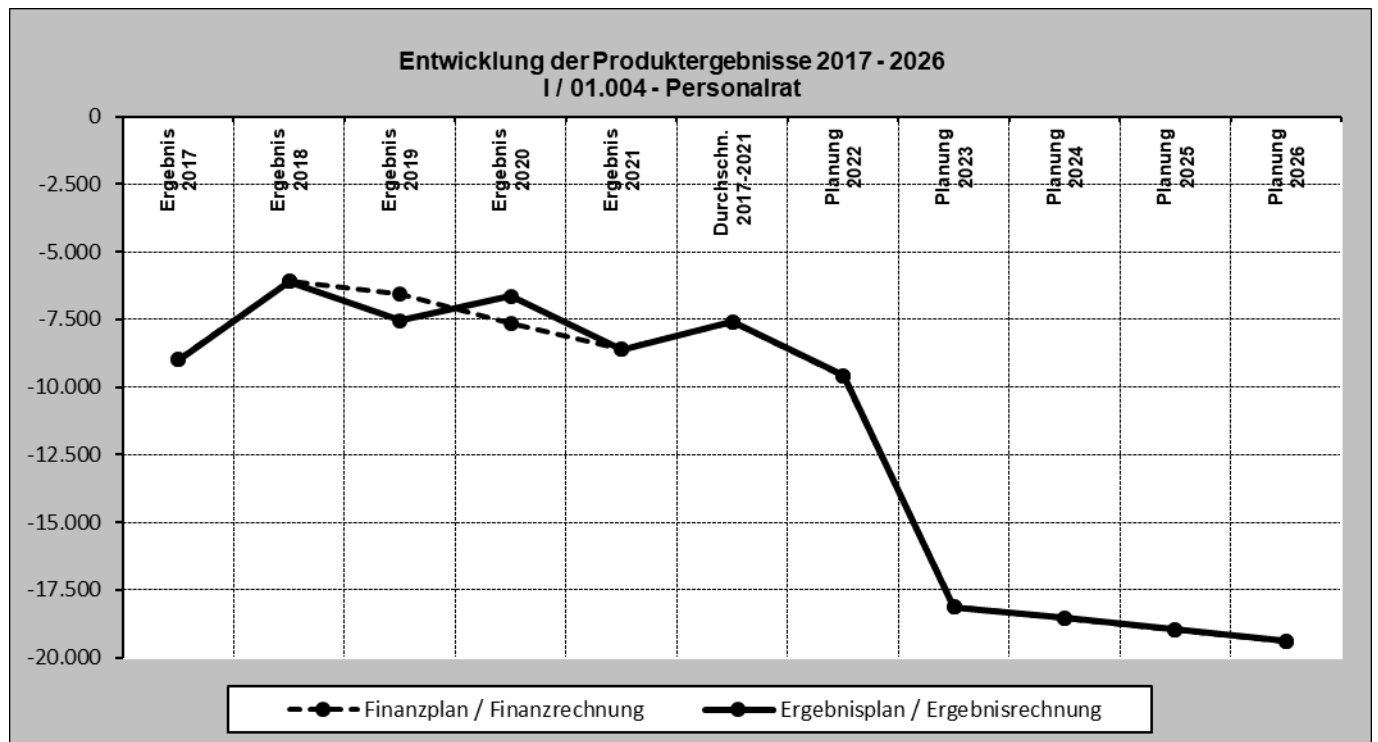
Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
Zuschuss zur Förderung der Betriebsgemeinschaft.

Leistungsmengen und Kennzahlen:	2021	2022	2023	2024	2025	2026
--						

Stellenplanauszug:	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte Anzahl	0,11	0,12	0,21	0,21	0,21	0,21

Kostenkennzahlen:	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes	-8.605 €	-9.590 €	-18.135 €	-18.545 €	-18.960 €	-19.390 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner	-0,80 €	-0,89 €	-1,68 €	-1,72 €	-1,75 €	-1,79 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget: I Zentraler Service und Finanzen
Produkt: I / 01.006 Zentrale Dienste
Produktverantwortlicher: Völker, Manuela

Leistungsbeschreibung:

1. Zentraler Einkauf und Lagerhaltung von Büro- und Geschäftsausstattung
2. Telefonzentrale
3. Posteingang
4. Postausgang
5. Kopierdienste und Nebenleistungen für die Gesamtverwaltung
6. Allgemeine Versicherungsangelegenheiten (Haftpflicht-, Unfall-, Eigenschaden- und Rechtsschutzversicherung einschl. Schadensabwicklung)
7. Flaggenwesen
8. Botendienste
9. Datenschutz und Datenschutzbeauftragter
10. Archivierung von Akten
11. Verwaltung des Fuhrparks (Beschaffung und Unterhaltung), soweit nicht anderen Produkten zugeordnet
12. Zentrale Submissionsstelle

Auftragsgrundlage:

Aufträge des Verwaltungsführung und der Fachbereiche

Ziele:

1. Optimierung von Verwaltungsabläufen und -vorgängen durch Übernahme zentraler Leistungen ("Interner Dienstleister")
2. Zeitnaher, kostengünstiger und strukturierter zentraler Posteingang und -ausgang einschl. interner Postverteilung
3. Bürgerfreundliche, sachgerechte und effiziente Betreuung der Telefonzentrale
4. Wirtschaftliche zentrale Beschaffung von Büro- und Geschäftsausstattung
5. Überprüfung bestehender bzw. neu abzuschließender Versicherungsverträge
6. Gewährleistung des Datenschutzes
7. Wirtschaftlicher Umgang mit Personalressourcen durch Bündelung von Botengängen
8. Erfüllung der gesetzlichen Vorschriften zum Flaggenwesen
9. Kostengünstige Verwaltung des Fuhrparks (Beschaffung und Unterhaltung)
10. Bereitstellung einer unabhängigen zentralen Submissionsstelle

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	31.962,31	43.670	41.000	19.030	20.610	18.830
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	5.120	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	7.782,16	12.550	10.000	13.030	14.610	12.830
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	24.180,15	26.000	31.000	6.000	6.000	6.000
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	131,19	25	25	25	25	25
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	131,19	25	25	25	25	25
10 = Ordentliche Erträge	32.093,50	43.695	41.025	19.055	20.635	18.855
11 – Personalaufwendungen	55.779,13	73.530	78.420	80.375	82.390	84.450
501200 Entgelt tarifl. Beschäftigte	43.479,52	57.135	61.405	62.935	64.510	66.125
502200 Beiträge zur Versorgungskassen f. tariflich Beschäftigte	3.092,80	4.095	3.780	3.875	3.975	4.070
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	9.206,81	12.300	13.235	13.565	13.905	14.255
13 – Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen*	53.039,24	72.475	81.550	58.200	61.050	61.300
523200 Erstattungen für Aufwendungen v. Dritten aus lfd. Verw.- tätigkeit an Gemeinden/GV	0,00	0	28.250	29.000	29.750	30.500
524110 Stromkosten	0,00	1.125	1.000	500	500	500
524130 Abfallverwertung u. -entsorgung	1.729,28	1.850	2.400	2.400	2.400	2.400
525100 Treibstoffe	1.476,72	4.000	4.200	6.300	8.400	8.400
525110 Instandhaltung von Fahrzeugen	1.637,62	4.000	4.200	3.500	3.500	3.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	11.884,04	19.000	10.000	10.000	10.000	10.000
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	24.596,65	26.000	31.000	6.000	6.000	6.000
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	0,00	0	500	500	500	500
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	11.714,93	16.500	0	0	0	0
14 – Bilanzielle Abschreibungen	8.289,63	12.970	11.570	14.800	16.090	14.930
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	8.289,63	12.970	11.570	14.800	16.090	14.930
15 – Transferaufwendungen	181,30	180	180	180	180	180
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	181,30	180	180	180	180	180
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	117.451,47	137.875	144.850	151.000	151.550	152.200
542200 Mieten	3.484,59	12.950	7.000	11.000	8.700	7.200
542300 Leasing	4.737,60	2.200	3.600	3.600	3.600	3.600
543110 Porto	28.396,68	27.000	27.500	27.500	27.500	27.500
543120 Büromaterial	6.631,52	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	22.275,93	30.000	39.000	39.000	39.000	39.000
544100 Haftpflichtversicherungen	25.516,15	26.100	26.700	27.250	27.800	28.400
544110 Unfallversicherungen	23.387,03	24.000	25.800	26.400	27.700	29.100
544120 Rechtsschutzversicherungen	416,27	450	450	475	475	475
544130 Sachversicherungen	716,02	825	950	1.075	1.225	1.375
544140 Kfz-Versicherungen	1.108,33	1.150	1.100	1.800	2.500	2.500
544170 Kfz-Steuern	368,00	250	250	400	550	550
545800 Erstattungen für Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (sonst. inländ. Bereich)	412,35	450	0	0	0	0
547110 Wertveränderung bei Infrastrukturvermögen	1,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	234.740,77	297.030	316.570	304.555	311.260	313.060
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-202.647,27	-253.335	-275.545	-285.500	-290.625	-294.205
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-202.647,27	-253.335	-275.545	-285.500	-290.625	-294.205
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-202.647,27	-253.335	-275.545	-285.500	-290.625	-294.205
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	18.596,69	19.975	26.240	26.785	27.475	27.460
481100 Erträge aus sonstigen internen LBZ	18.596,69	19.975	26.240	26.785	27.475	27.460

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
28 – Aufwend. aus internen Leistungsbeziehungen	12.372,89	16.005	19.305	17.825	17.830	17.820
581130 Aufwend. aus int. LBZ für Bauhofleistungen	654,09	740	900	940	945	935
581140 Aufwend. aus int. LBZ für Telekommunikation	11.718,80	15.265	18.405	16.885	16.885	16.885
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-196.423,47	-249.365	-268.610	-276.540	-280.980	-284.565

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

523200 Erstattungen für Aufwendungen v. Dritten aus lfd. Verw.- tätigkeit an Gemeinden/GV
 Kostenerstattung für zentrale Vergabestelle sowie gemeinsame/n Datenschutzbeauftragte/n an den Kreis Coesfeld (in Vorjahren unter 529150 veranschlagt).

525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG
 Ansatz 2023 zzgl. Beschaffung von Mobiliar im Rahmen des Umbaus des Bürgerbüros.

Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

542200 Mieten
 Mieten für gemeindliche E-Fahrzeuge sowie Jahreslizenzen für Online-Gesetzestexte.

543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen
 Mittel für die Bereitstellung von Getränken und Obst im Rahmen des betrieblichen Gesundheitsmanagements (5.500 €).

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	- endgültig -						
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	5.120	0	0	0	0	0
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	5.120	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	131,19	25	25	0	25	25	25
648800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	131,19	25	25	0	25	25	25
9 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	131,19	5.145	25	0	25	25	25
10 – Personalauszahlungen	55.779,13	73.530	78.420	0	80.375	82.390	84.450
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	43.479,52	57.135	61.405	0	62.935	64.510	66.125
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	3.092,80	4.095	3.780	0	3.875	3.975	4.070
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	9.206,81	12.300	13.235	0	13.565	13.905	14.255
12 – Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	53.168,10	72.475	81.550	0	58.200	61.050	61.300
723200 Erstattungen für Aufwendungen v. Dritten aus lfd. Verw.- tätigkeit an Gemeinden/GV	0,00	0	28.250	0	29.000	29.750	30.500
724110 Stromkosten	0,00	1.125	1.000	0	500	500	500
724130 Abfallverwertung und -entsorgung	1.605,76	1.850	2.400	0	2.400	2.400	2.400
725100 Treibstoffe	1.377,41	4.000	4.200	0	6.300	8.400	8.400
725110 Instandhaltung von Fahrzeugen	1.655,62	4.000	4.200	0	3.500	3.500	3.000
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	12.217,73	19.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	24.596,65	26.000	31.000	0	6.000	6.000	6.000
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	0,00	0	500	0	500	500	500
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	11.714,93	16.500	0	0	0	0	0
15 – Sonstige Auszahlungen	148.972,56	137.875	144.850	0	151.000	151.550	152.200
742200 Mieten	8.852,30	12.950	7.000	0	11.000	8.700	7.200
742300 Leasing	4.737,60	2.200	3.600	0	3.600	3.600	3.600
743110 Porto	28.479,05	27.000	27.500	0	27.500	27.500	27.500
743120 Büromaterial	6.631,52	12.500	12.500	0	12.500	12.500	12.500
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	21.646,74	30.000	39.000	0	39.000	39.000	39.000
744100 Haftpflichtversicherungen	51.032,30	26.100	26.700	0	27.250	27.800	28.400
744110 Unfallversicherungen	23.387,03	24.000	25.800	0	26.400	27.700	29.100
744120 Rechtsschutzversicherungen	416,27	450	450	0	475	475	475
744130 Sachversicherungen	1.561,02	825	950	0	1.075	1.225	1.375
744140 Kfz-Versicherungen	1.581,88	1.150	1.100	0	1.800	2.500	2.500
744170 Kfz-Steuern	234,50	250	250	0	400	550	550
745800 Erstattungen für Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (sonst. inländ. Bereich)	412,35	450	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	257.919,79	283.880	304.820	0	289.575	294.990	297.950
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-257.788,60	-278.735	-304.795	0	-289.550	-294.965	-297.925
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5,00	0	0	0	0	0	0
683100 Einzahlungen Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	5,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5,00	0	0	0	0	0	0
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	35.000	40.000	0	18.000	18.000	3.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	0,00	35.000	40.000	0	18.000	18.000	3.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	35.000	40.000	0	18.000	18.000	3.000

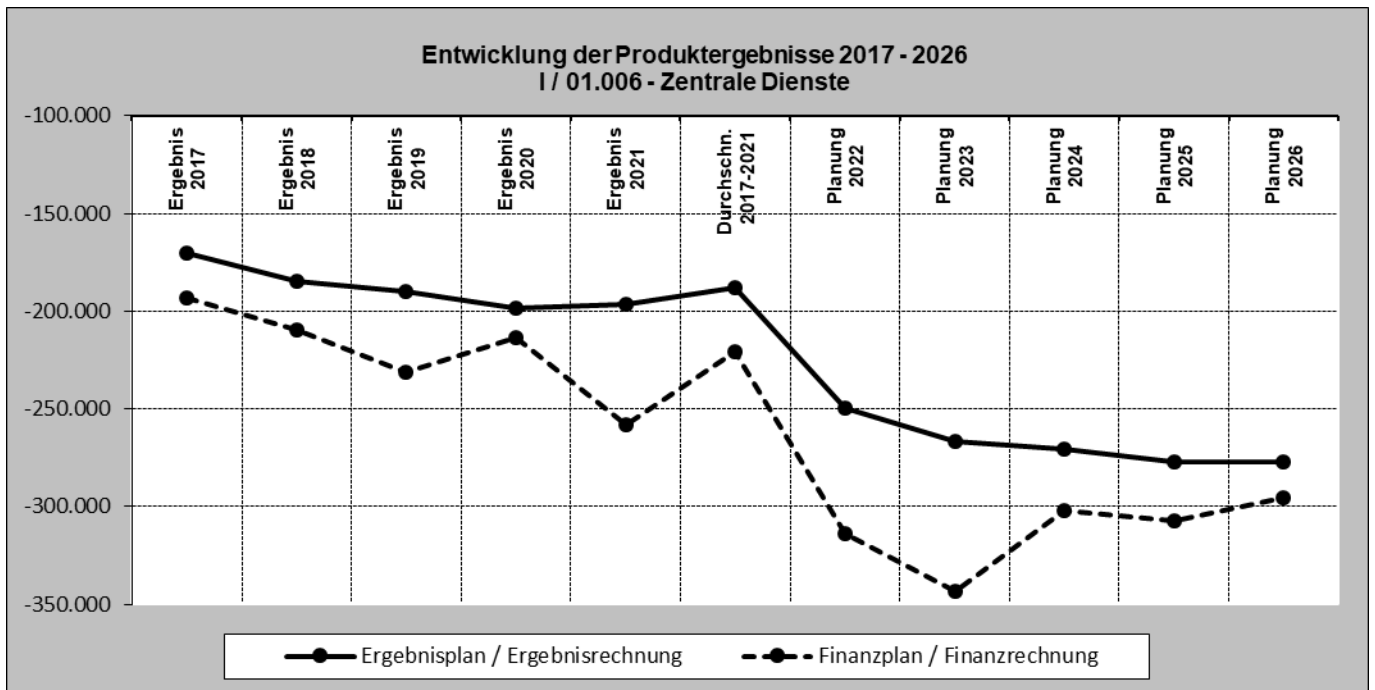
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	5,00	-35.000	-40.000	0	-18.000	-18.000	-3.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-257.783,60	-313.735	-344.795	0	-307.550	-312.965	-300.925
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-257.783,60	-313.735	-344.795	0	-307.550	-312.965	-300.925

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	3	Verpfl.	5	6	7	8	9
010510010 Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen								
783100/081100 Schränke, Stühle etc.	15.000	5.000	0	3.000	3.000	3.000	Jährl. Mittelbereitstellung	
= Saldo	-15.000	-5.000	0	-3.000	-3.000	-3.000		
10521010 Aufrüstung und Ergänzung der Telefonanlage, Rathaus								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
783100/081100 Anschaffungskosten	20.000	20.000	0	0	0	0	0,00	20.000,00
= Saldo	-20.000	-20.000	0	0	0	0	0,00	-20.000,00
10522010 Ersatzbeschaffung von Dienstfahrzeugen								
783100/071100 Anschaffungskosten	0	15.000	0	15.000	15.000	0	0,00	45.000,00
= Saldo	0	-15.000	0	-15.000	-15.000	0	0,00	-45.000,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Kopien (einschl. Druckseiten an den Kopiergeräten)	Anzahl	358.850	500.000	350.000	325.000	300.000	300.000
Haftpflichtschäden	Anzahl	8	8	8	8	8	8
Anzahl der versicherten Kfz	Anzahl	2	2	2	3	3	4

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,772	1,272	1,262	1,262	1,262	1,262

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-196.423 €	-249.365 €	-268.610 €	-276.540 €	-280.980 €	-284.565 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-18,17 €	-23,07 €	-24,85 €	-25,58 €	-25,99 €	-26,32 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	I	Zentraler Service und Finanzen
Produkt:	I / 01.008	Öffentlichkeitsarbeit und Internet
Produktverantwortliche(r):		Gausling, Lennard

Leistungsbeschreibung:

1. Amtliche Veröffentlichungen und Redaktion des Amtsblattes
2. Allgemeine Öffentlichkeitsarbeit, soweit nicht dem Bürgermeister vorbehalten
3. Pressebetreuung, soweit nicht dem Bürgermeister vorbehalten
4. Internetpräsentation
5. Erstellung des Veranstaltungskalenders (Terminkoordinierung, Sponsorengewinnung, Layout-Arbeiten, Anhänge, Drucklegung, etc.)
6. Einheitliches Erscheinungsbild (Corporate Design)
7. Medienbeobachtung und -auswertung
8. Redaktion von Informationsbroschüren

Auftragsgrundlage:

Gemeindeordnung (GO), Barrierefreie Informationstechnik-Verordnung (BITV), Hauptsatzung, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Ziele:

1. Förderung positiver Beziehungen zwischen Einwohner/-innen und Verwaltung
2. Umfassende Information über Aktivitäten in der Gemeinde und Leistungen der Verwaltung
3. Erhöhung des Bekanntheitsgrades und der Identifizierbarkeit der Gemeinde
4. Imageförderung und Weiterentwicklung der einheitlichen Außendarstellung (Corporate Identity)
5. Erhöhung der Handlungsakzeptanz und Transparenz des gemeindlichen Handelns

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.297,46	1.480	230	50	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	2.297,46	1.480	230	50	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte *	7.154,00	9.000	10.160	10.160	10.160	10.160
442100 Verkauf von Vorräten	77,00	500	360	360	360	360
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.077,00	8.500	9.800	9.800	9.800	9.800
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.800,00	1.800	0	0	0	0
448700 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von privaten Unternehmen	1.800,00	1.800	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	11.251,46	12.280	10.390	10.210	10.160	10.160
11 – Personalaufwendungen	43.443,82	34.595	33.910	34.760	35.630	36.520
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	33.883,36	26.740	26.610	27.275	27.955	28.655
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.347,66	2.020	1.615	1.655	1.700	1.740
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.212,80	5.835	5.685	5.830	5.975	6.125
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	12.360,11	29.500	25.200	25.300	25.400	25.500
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	154,70	2.500	1.700	1.700	1.700	1.700
528102 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch ohne Umsatzsteuer	0,00	0	800	800	800	800
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12.205,41	27.000	21.000	21.000	21.000	21.000
529152 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen ohne Umsatzsteuer	0,00	0	1.700	1.800	1.900	2.000
14 – Bilanzielle Abschreibungen	2.556,08	1.740	230	50	0	0
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	2.556,08	1.740	230	50	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	58.360,01	65.835	59.340	60.110	61.030	62.020
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-47.108,55	-53.555	-48.950	-49.900	-50.870	-51.860
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-47.108,55	-53.555	-48.950	-49.900	-50.870	-51.860
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-47.108,55	-53.555	-48.950	-49.900	-50.870	-51.860
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-47.108,55	-53.555	-48.950	-49.900	-50.870	-51.860

Erläuterungen zu 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte

446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Jahr	2022	2023	2024	2025	2026
Erträge aus Anzeigen Veranstaltungskalender (VK)	2.400 €	2.400 €	2.400 €	2.400 €	2.400 €
Erträge aus Übernahme von Druckkosten durch Banken (VK)	0 €	1.800 €	1.800 €	1.800 €	1.800 €
Erträge aus Verkauf VK	6.100 €	5.600 €	5.600 €	5.600 €	5.600 €
	8.500 €	9.800 €	9.800 €	9.800 €	9.800 €

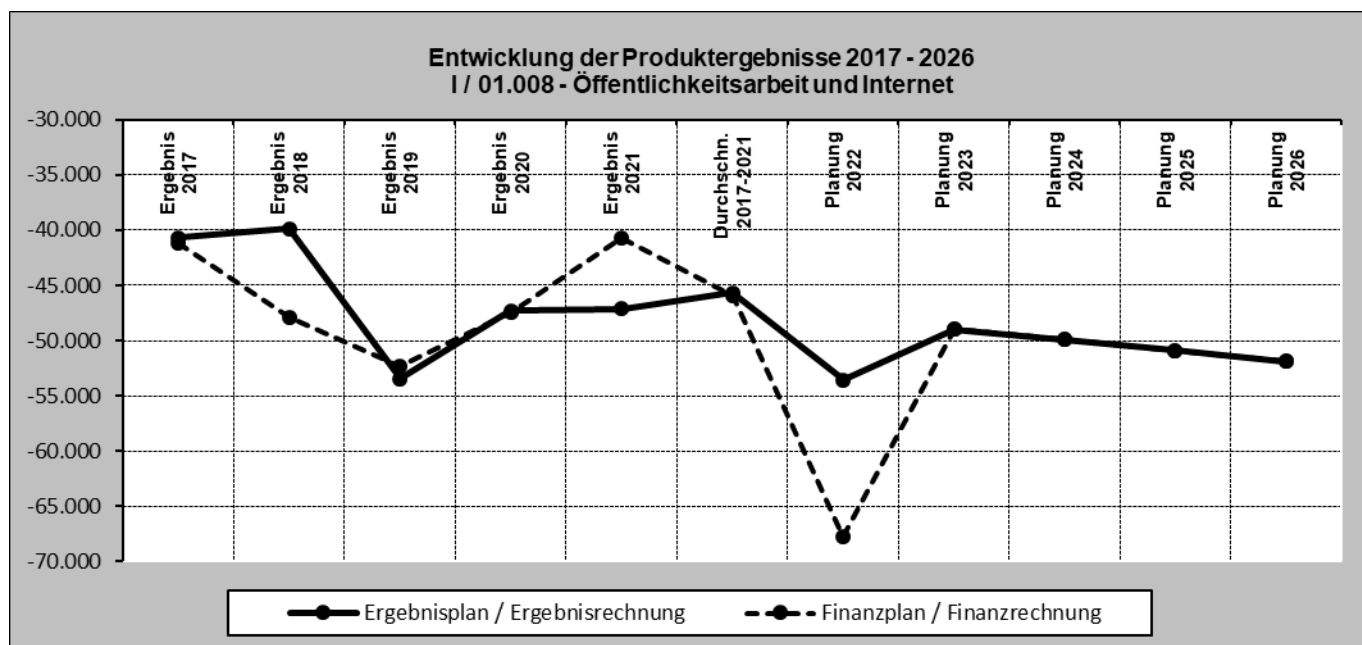
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	- endgültig -						
	1	2	3	4	5	6	7
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.044,00	9.000	10.160	0	10.160	10.160	10.160
642100 Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	77,00	500	360	0	360	360	360
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.967,00	8.500	9.800	0	9.800	9.800	9.800
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.800,00	1.800	0	0	0	0	0
648700 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	1.800,00	1.800	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.844,00	10.800	10.160	0	10.160	10.160	10.160
10 – Personalauszahlungen	43.443,82	34.595	33.910	0	34.760	35.630	36.520
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	33.883,36	26.740	26.610	0	27.275	27.955	28.655
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	2.347,66	2.020	1.615	0	1.655	1.700	1.740
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.212,80	5.835	5.685	0	5.830	5.975	6.125
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.128,77	29.500	25.200	0	25.300	25.400	25.500
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	154,70	2.500	1.700	0	1.700	1.700	1.700
728102 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch ohne Umsatzsteuer	0,00	0	800	0	800	800	800
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	3.974,07	27.000	21.000	0	21.000	21.000	21.000
729152 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen 0 % Umsatzsteuer	0,00	0	1.700	0	1.800	1.900	2.000
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	47.572,59	64.095	59.110	0	60.060	61.030	62.020
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-40.728,59	-53.295	-48.950	0	-49.900	-50.870	-51.860
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	14.500	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	0,00	14.500	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	14.500	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	0,00	-14.500	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-40.728,59	-67.795	-48.950	0	-49.900	-50.870	-51.860
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-40.728,59	-67.795	-48.950	0	-49.900	-50.870	-51.860

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
		Ansatz	Verpfl.					
	2	3	4	5	6	7	8	9
10621010 Relaunch der Website "rosendahl.de"								
783100/091130 Anschaffungskosten	14.500	0	0	0	0	0	14.256,00	14.500,00
= Saldo	-14.500	0	0	0	0	0	-14.256,00	-14.500,00

Leistungsmengen und Kennzahlen		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Amtsblätter	Anzahl	11	11	11	11	11	11
Facebook	Anzahl	986	1.200	300	500	700	850
Gedruckte Veranstaltungskalender	Anzahl	2.872	3.000	2.800	2.750	2.700	2.650

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,61	1,18	0,63	0,63	0,63	0,63

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-47.109 €	-53.555 €	-48.950 €	-49.900 €	-50.870 €	-51.860 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-4,36 €	-4,95 €	-4,53 €	-4,62 €	-4,71 €	-4,80 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	I	Zentraler Service und Finanzen
Produkt:	I / 01.009	Städtepartnerschaften
Produktverantwortliche(r):		Schräder, Susanne

Leistungsbeschreibung:

1. Pflege der Städtepartnerschaft zu den Gemeinden Entrammes, Forcé und Parné sur Roc
2. Kontaktpflege zum Partnerschaftsverein
3. Sonstige nationale und internationale Begegnungen

Auftragsgrundlage:

Partnerschaftsurkunden
Rats- und Ausschussbeschlüsse

Ziele:

1. Austausch mit Einwohner/-innen der Partnergemeinden in kulturellen, sportlichen, touristischen, wirtschaftlichen und sozialen Bereichen, um sich gegenseitig zu kennen, zu verstehen und zu achten
2. Beitrag zum Frieden und zur Völkerverständigung und zur Fortentwicklung eines geeinten Europas

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
11 – Personalaufwendungen	2.521,15	2.570	2.810	2.875	2.950	3.020
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	1.963,29	2.005	2.205	2.260	2.315	2.375
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	129,49	140	135	135	140	140
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	428,37	425	470	480	495	505
15 – Transferaufwendungen *	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.521,15	4.070	4.310	4.375	4.450	4.520
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-2.521,15	-4.070	-4.310	-4.375	-4.450	-4.520
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-2.521,15	-4.070	-4.310	-4.375	-4.450	-4.520
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-2.521,15	-4.070	-4.310	-4.375	-4.450	-4.520
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	200	120	120	125	130
581120 Aufwendungen aus internen LBZ für Hausmeisterdienste	0,00	200	120	120	125	130
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-2.521,15	-4.270	-4.430	-4.495	-4.575	-4.650

Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

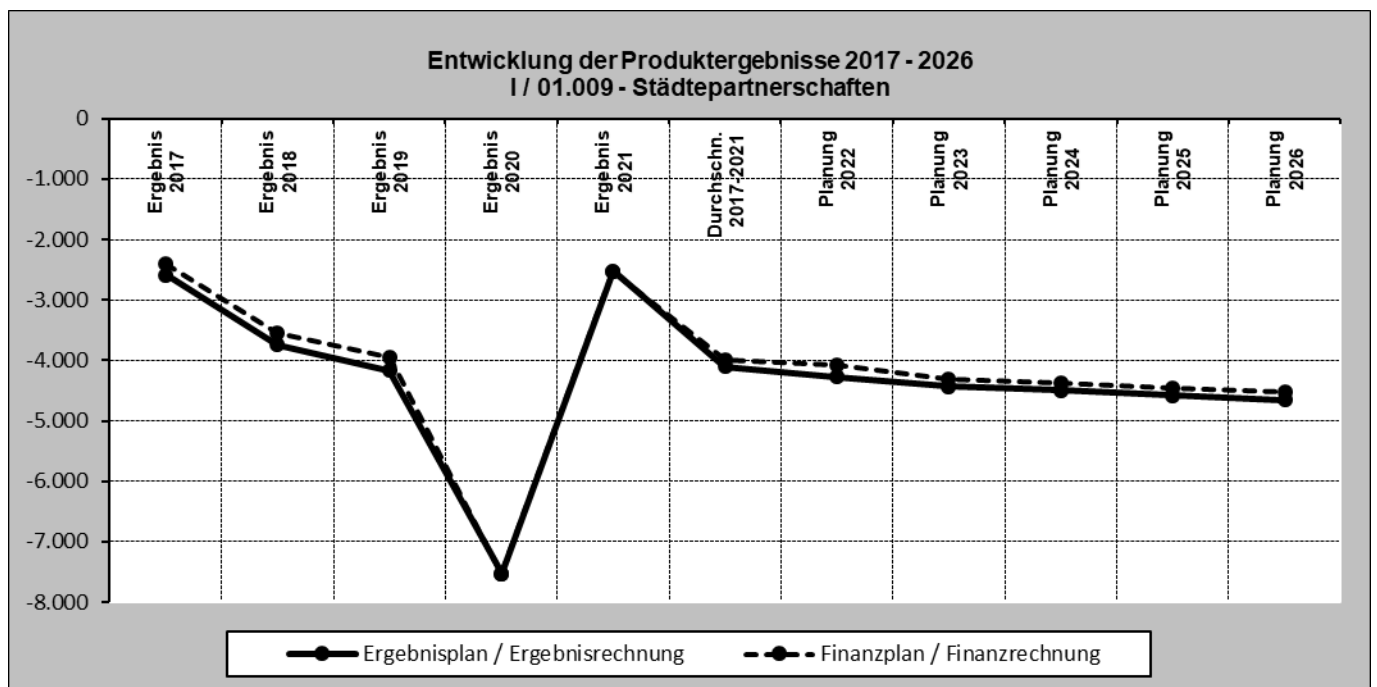
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (sonst. inländ. Bereich)

Jahr	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschuss an Verein zur Partnerschaftsverein mit Entrammes	0 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
Zuschuss für Sonderbegegnungen (z.B. Schulen)	750 €	500 €	500 €	500 €	500 €
Zuschuss für Seniorenbegegnung mit Silvolde	750 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Begegnungen m. Partnergemeinden (F)	Anzahl	0	1	1	1	1	1
Begegnung mit Partnergemeinden (F)	Teiln.	0	400	300	300	300	300
Sonstige Schüler- und Jugendaustausche	Teiln.	0	100	80	80	80	80
Seniorenbegegnung mit Silvolde (NL)	Teiln.	0	100	0	0	0	0

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-2.521 €	-4.270 €	-4.430 €	-4.495 €	-4.575 €	-4.650 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-0,23 €	-0,40 €	-0,41 €	-0,42 €	-0,42 €	-0,43 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	I	Zentraler Service und Finanzen
Produkt:	I / 01.010	Personalmanagement
Produktverantwortliche(r):		Völker, Manuela

Leistungsbeschreibung:

1. Aufstellung und Durchführung des Stellenplanes
2. Personalkostenplanung und -überwachung
3. Personalentwicklung (Aus- und Fortbildung) sowie Personalführung (MA-Gespräche u.ä.)
4. Personalbedarfsdeckung und Personaleinsatz, Stellenausschreibungen und Bewerberauswahlverfahren
5. Berechnung und Anweisung der Bezüge für Beamte, Angestellte und Arbeiter einschließlich Kindergeld und Sonderleistungen
6. Abwicklung der sozial- und zusatzversicherungsrechtlichen Angelegenheiten sowie der Abrechnung mit Versorgungskasse, Zusatzversorgungskasse und Finanzamt
7. Bearbeitung von Personalvorgängen (Einführung neuer Mitarbeiter, Dienstjubiläen, Verabschiedung usw.)
8. Durchführung von Stellenbewertungen, Regelungen zur Arbeitszeit
9. Reisekostenabrechnungen
10. Schwerbehindertenangelegenheiten
11. Urlaubs- und Krankheitstageerfassung und Entscheidungen über Sonderurlaub
12. Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz inkl. Beratung; Abwicklung aller Angelegenheiten mit den Berufsgenossenschaften
13. Wahrung der Aufgaben des Landespersonalvertretungsgesetzes (LPVG)
14. Im Bereich Datenschutz Koordination der Maßnahmen des Datenschutzbeauftragten und Erarbeitung von Grundlagen für die Verwaltung

Auftragsgrundlage:

Gemeindeordnung (GO); Haushaltsrecht; Beamten-, Besoldungs- und Tarifrecht, Personalvertretungsgesetz NRW, Landesgleichstellungsgesetz; Frauenförderplan, Sozialversicherungsrecht; VBL-Satzung, kvw-Satzung, Dienstanweisungen und Dienstvereinbarungen, Verträge, Unfallverhütungsvorschriften, Hauptsatzung, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Ziele:

1. Sicherstellung einer einheitlichen und ordnungsgemäßen Rechtsanwendung bei der Abwicklung der Dienst- und Beschäftigungsverhältnisse,
2. Bestmögliche Gestaltung der Arbeitsbedingungen und Motivation der Bediensteten,
3. Ständige quantitative und qualitative Anpassung des Personalbestandes
4. Bedarfsgerechte Höherqualifizierung von Bediensteten und/oder qualifizierte Ausbildung von Nachwuchskräften insbesondere zur Deckung des absehbaren Personalbedarfs sowie Anpassungsfortbildung aller Bediensteten,
6. Sicherstellung eines nachhaltigen Arbeits- und Gesundheitsschutzes

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	50.093,91	26.000	6.400	0	0	0
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	27.137,21	0	4.250	0	0	0
414400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentl. Bereich	22.956,70	26.000	2.150	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	8.049,17	14.730	10.500	8.300	8.600	8.900
448200 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von Gemeinden/ GV	2.444,00	14.730	10.500	8.300	8.600	8.900
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	5.605,17	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge	144.173,00	0	0	0	0	0
458200 Erträge aus Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	144.153,00	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	20,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	202.316,08	40.730	16.900	8.300	8.600	8.900
11 – Personalaufwendungen *	335.336,41	267.700	372.885	393.155	450.360	477.415
501110 Bezüge der Beamten (Personalkostenpool)	4.090,00	0	0	0	0	0
501130 Umlage für Beihilfeansprüche (Beamte)	8.265,84	8.550	11.360	11.750	12.100	12.500
501150 Leistungsentgelte analog § 18 TVöD	1.259,30	1.275	1.550	2.425	2.500	2.575
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	68.867,02	76.265	89.025	91.250	93.530	95.870
501210 Entgelte tarifl. Beschäftigte (Personalkostenpool)	157.725,09	71.645	135.805	146.860	186.840	202.760
501250 Leistungsentgelte (§ 18 TVöD)	45.940,55	45.700	50.500	52.300	53.600	54.950
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.685,58	5.595	5.565	5.705	5.850	5.995
502210 Beiträge zu Versorgungskassen (tarifl. Beschäftigte) Personalkostenpool	3.526,81	5.955	9.250	9.435	11.860	12.870
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	14.459,07	16.470	19.190	19.670	20.160	20.665
503210 Beiträge SV tariflich Beschäftigte (Personalkostenpool)	11.453,19	16.095	29.740	31.235	39.545	42.880
503250 Beiträge Berufsgenossenschaft	14.623,46	19.500	20.500	22.150	24.000	26.000
504120 Beihilfen/Unterstützungsl. für tariflich Beschäftigte	440,50	650	400	375	375	350
12 – Versorgungsaufwendungen *	626.497,28	552.340	553.070	571.920	593.070	615.800
511100 Umlage für Versorgungsbezüge (Beamte/Versorgungsempfänger)	559.634,98	615.700	617.600	639.000	661.400	684.800
511110 Umlage für Beihilfenansprüche (Beamte / Versorgungsempfänger)	122.136,30	125.850	125.850	129.650	133.500	137.550
515100 Veränderungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	-83.830,00	-177.810	-179.350	-182.820	-184.860	-186.200
516100 Veränderungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	28.556,00	-11.400	-11.030	-13.910	-16.970	-20.350
13 – Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	820,20	1.000	1.250	1.250	1.250	1.250
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	820,20	1.000	1.250	1.250	1.250	1.250
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	58.817,63	121.270	164.660	157.890	158.670	159.240
541100 Aus- und Fortbildung, Umschulung	33.588,71	60.000	80.000	70.000	70.000	70.000
541110 Sicherheits-/arbeitsmediz. Betreuung	10.273,70	12.000	14.300	14.500	14.900	15.200
541120 Aufwendungen f. Reisekosten	5.158,29	14.000	12.500	12.500	12.500	12.500
541130 Aufwendungen für betriebl. Gesundheitsmanagement	0,00	20.000	34.500	34.500	34.500	34.500
541900 So. Personalnebenaufwendungen	712,00	570	610	640	670	690
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
543900 Sonstige Geschäftsausgaben	2.973,93	3.000	0	0	0	0
547800 Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen	0,00	5.800	8.900	9.300	9.650	9.900
548400 Ausgleichsabgabe (als Ersatzfinanzleistung nach SGB IX)	4.251,00	3.900	1.850	4.450	4.450	4.450
549900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	1.860,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.021.471,52	942.310	1.091.865	1.124.215	1.203.350	1.253.705
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-819.155,44	-901.580	-1.074.965	-1.115.915	-1.194.750	-1.244.805
19 + Finanzerträge	8,76	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
461800 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	8,76	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	8,76	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-819.146,68	-901.580	-1.074.965	-1.115.915	-1.194.750	-1.244.805
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-819.146,68	-901.580	-1.074.965	-1.115.915	-1.194.750	-1.244.805
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.435,16	1.040	1.250	1.295	1.315	1.315
581120 Aufwendungen aus internen LBZ für Hausmeisterdienste	392,93	640	435	445	460	470
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	1.042,23	400	815	850	855	845
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-820.581,84	-902.620	-1.076.215	-1.117.210	-1.196.065	-1.246.120

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

414400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentl. Bereich
Eingliederungszuschuss für einen Beschäftigten der Gemeinde Rosendahl.

Erläuterungen zu 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

448200 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von Gemeinden/ GV
Erstattungsansprüche für künftige Pensionsverpflichtungen.

Erläuterungen zu 11 – Personalaufwendungen

501150 Leistungsentgelte analog § 18 TVöD für Beamte
Freiwillige Zahlung von Leistungsentgelten an Beamte analog § 18 TVöD.

Erläuterungen zu 12 – Versorgungsaufwendungen

515100 Veränderungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger
Sämtliche Veränderungen (Auflösung und Zuführung) der Pensionsrückstellung werden nach Prüfung zum Jahresabschluss 2014 nur noch auf diesem Konto verbucht.

516100 Veränderungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger
Sämtliche Veränderungen (Auflösung und Zuführung) der Beihilferückstellung werden nach Prüfung zum Jahresabschluss 2014 nur noch auf diesem Konto verbucht.

Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

541130 Aufwendungen für betriebl. Gesundheitsmanagement
Mittel für das betriebliche Gesundheitsmanagement i.H.v. 40.000 € jährlich; davon sind anteilig Mittel im Produkt 01.006 für die Bereitstellung von Getränken und Obst (5.500 € jährl.) veranschlagt.

547800 Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen
Reduzierung von Erstattungsansprüchen für künftige Pensionsverpflichtungen.

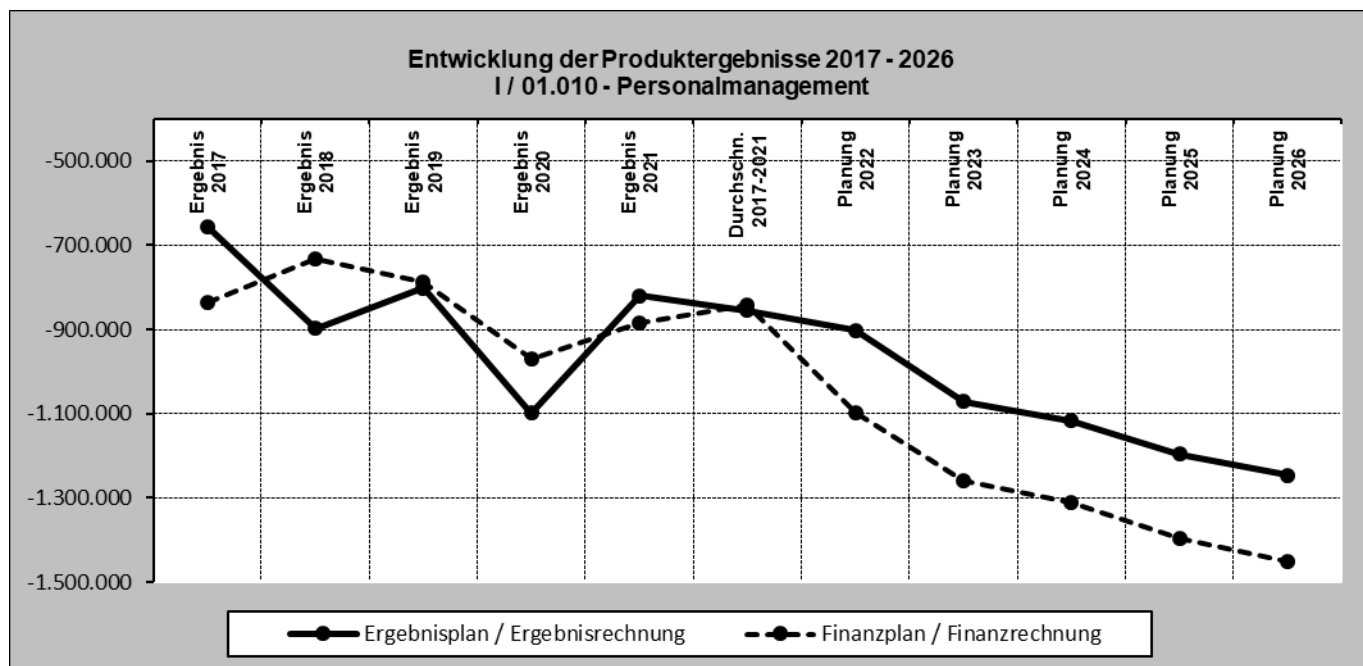
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -						
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.861,60	26.000	6.400	0	0	0	0
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	4.250	0	0	0	0
614400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen öffentl. Bereich	20.861,60	26.000	2.150	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.605,17	0	0	0	0	0	0
648800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	5.605,17	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen	20,00	0	0	0	0	0	0
659100 And. so. ordentliche Einzahl.	20,00	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	8,76	0	0	0	0	0	0
661800 Zinseinz. vom sonstigen inländ. Bereich	8,76	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit	26.495,53	26.000	6.400	0	0	0	0
10 – Personalauszahlungen	225.967,42	267.700	372.885	0	393.155	450.360	477.415
701110 Dienstbezüge Beamte (Personalkostenpool)	-114,42	0	0	0	0	0	0
701130 Umlage für Beihilfeansprüche (Beamte)	7.234,73	8.550	11.360	0	11.750	12.100	12.500
701150 Leistungsentgelte analog § 18 TVöD	1.259,30	1.275	1.550	0	2.425	2.500	2.575
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	68.867,02	76.265	89.025	0	91.250	93.530	95.870
701210 Entgelte tarifl. Besch. (Personalkostenpool)	13.652,00	71.645	135.805	0	146.860	186.840	202.760
701250 Leistungsentgelte § 18 TVöD	80.592,02	45.700	50.500	0	52.300	53.600	54.950
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	4.685,58	5.595	5.565	0	5.705	5.850	5.995
702210 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte (Personalkostenpool)	3.336,84	5.955	9.250	0	9.435	11.860	12.870
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	14.459,07	16.470	19.190	0	19.670	20.160	20.665
703210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte (Personalkostenpool)	16.443,39	16.095	29.740	0	31.235	39.545	42.880
703250 Beiträge Berufsgenossenschaft	14.623,46	19.500	20.500	0	22.150	24.000	26.000
704120 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für tarifl. Beschäftigte	928,43	650	400	0	375	375	350
11 – Versorgungsauszahlungen	633.665,78	741.550	743.450	0	768.650	794.900	822.350
711100 Umlage für Versorgungsbezüge (Beamte/Versorgungsempfänger)	512.865,98	615.700	617.600	0	639.000	661.400	684.800
711110 Umlage für Beihilfenansprüche (Beamte/Versorgungsempfänger)	120.799,80	125.850	125.850	0	129.650	133.500	137.550
12 – Anzahl. für Sach- und Dienstleistungen	756,20	1.000	1.250	0	1.250	1.250	1.250
729150 Auszahlungen f. sonstige Dienstleistungen	756,20	1.000	1.250	0	1.250	1.250	1.250
15 – Sonstige Auszahlungen	50.642,02	114.900	155.150	0	147.950	148.350	148.650
741100 Aus- und Fortbildung, Umschulung	25.497,31	60.000	80.000	0	70.000	70.000	70.000
741110 Sicherheits-/arbeitsmedizin. Betreuung	11.005,08	12.000	14.300	0	14.500	14.900	15.200
741120 Aufwendungen für Reisekosten	4.770,73	14.000	12.500	0	12.500	12.500	12.500
741130 Ausz. für betriebl. Gesundheitsmanagement	0,00	20.000	34.500	0	34.500	34.500	34.500
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
743900 Sonstige Geschäftsausgaben	3.257,90	3.000	0	0	0	0	0
748400 Ausgleichsabgabe (als Ersatzfinanzleistung nach SGB IX)	4.251,00	3.900	1.850	0	4.450	4.450	4.450
749900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	1.860,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
16 = Anzahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	911.031,42	1.125.150	1.272.735	0	1.311.005	1.394.860	1.449.665
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-884.535,89	-1.099.150	-1.266.335	0	-1.311.005	-1.394.860	-1.449.665
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-884.535,89	-1.099.150	-1.266.335	0	-1.311.005	-1.394.860	-1.449.665
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	351,78	0	0	0	0	0	0
686080 Rückflüsse von Ausleihungen an sonstigen inländ. Bereich	351,78	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	351,78	0	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-884.184,11	-1.099.150	-1.266.335	0	-1.311.005	-1.394.860	-1.449.665

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzhlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Empfänger von Gehalt / Entgelt	Anzahl	84	84	87	86	86	86
Hiervon Beamte	Anzahl	3	3	4	4	4	4
Hiervon tariflich Beschäftigte	Anzahl	76	78	79	78	78	78
Anwärter / Auszubildende	Anzahl	5	3	4	4	4	4

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	1,31	1,31	1,32	1,32	1,32	1,32

Kostenkennzahlen:	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes	-820.582 €	-902.620 €	1.076.215 €	1.117.210 €	-1.196.065 €	-1.246.120 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner	-75,91 €	-83,50 €	-99,56 €	-103,35 €	-110,64 €	-115,27 €
Personalintensität (Gesamtpersonalkosten *100/ ordentliche Aufwendungen)	16,00%	15,76%	15,87%	17,06%	17,20%	17,38%





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	I	Zentraler Service und Finanzen
Produkt:	I / 01.014	IT – Informationstechnik und Telekommunikation
Produktverantwortliche(r):		Wolters, Sebastian

Leistungsbeschreibung:

1. Planung einer nachhaltigen Informationsverarbeitung
2. Beschaffung von Hard- und Software in Abstimmung mit den Fachbereichen
3. Sicherstellung des laufenden Betriebs der IT (Wartung der Geräte, Benutzerservice und Störungsbeseitigung)
4. Schulung, Beratung und Unterstützung der Anwender in deren konkreten Arbeitssituation
5. Datenaustausch mit Behörden und sonstigen Stellen
6. Datensicherung, technischer Datenschutz, Verwaltung von Datenbeständen
7. Bereitstellung des Internets
8. Ausbau der informationstechnischen Infrastruktur (z. B. Geoinformationssysteme)
9. Beschaffung von Telekommunikationseinrichtungen und Telekommunikations-Dienstleistungen für alle Fachbereiche

Auftragsgrundlage:

Datenschutzgesetz, Haushaltsplan, Aufträge der Verwaltung

Ziele:

1. Bereitstellung einer zeitgemäßen, funktionstüchtigen und wirtschaftlichen Datenverarbeitung
2. Optimierung von Arbeitsabläufen durch Schulung, Beratung der Mitarbeiter in konkreten Arbeitssituationen
3. Sicherung der elektronischen Datenverarbeitung gegen Angriffe jeglicher Art unter Beachtung der technischen und wirtschaftlichen Vertretbarkeit
4. Sicherstellung der Datenbestände und einer störungsfreien Funktion der Anlage

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.110,40	90.220	97.040	90.770	93.780	98.260
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	40.169,71	68.220	63.040	72.770	75.780	80.260
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	30.940,69	22.000	34.000	18.000	18.000	18.000
10 = Ordentliche Erträge	71.110,40	90.220	97.040	90.770	93.780	98.260
11 – Personalaufwendungen	125.735,60	129.520	191.135	195.910	200.815	205.825
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	98.168,25	101.200	150.345	154.105	157.960	161.905
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	6.815,85	6.965	8.910	9.130	9.360	9.590
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	20.751,50	21.355	31.880	32.675	33.495	34.330
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	107.075,28	148.000	160.000	148.000	154.000	158.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	8.144,91	8.000	5.000	5.000	5.000	5.000
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	35.695,65	22.000	34.000	18.000	18.000	18.000
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	2.491,76	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	60.742,96	115.000	118.000	122.000	128.000	132.000
14 – Bilanzielle Abschreibungen	44.544,12	73.420	67.630	76.450	79.460	83.940
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	44.544,12	73.420	67.630	76.450	79.460	83.940
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.036,84	40.000	61.000	56.000	58.000	58.000
542200 Mieten	0,00	0	13.000	8.000	9.000	9.000
543100 Telekommunikationsaufwendungen	26.306,13	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0	8.000	8.000	9.000	9.000
547110 Wertveränderung bei Infrastrukturvermögen	1.730,71	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	305.391,84	390.940	479.765	476.360	492.275	505.765
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-234.281,44	-300.720	-382.725	-385.590	-398.495	-407.505
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-234.281,44	-300.720	-382.725	-385.590	-398.495	-407.505
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-234.281,44	-300.720	-382.725	-385.590	-398.495	-407.505
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	28.495,36	40.905	43.900	41.695	41.695	41.695
481140 Erträge aus internen LBZ für Telekommunikation	28.495,36	40.905	43.900	41.695	41.695	41.695
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-205.786,08	-259.815	-338.825	-343.895	-356.800	-365.810

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG
 Ansatz 2023 zzgl. Update der Office-Lizenzen auf 2019 (15.000 €).

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	- endgültig -						
	1	2	3	4	5	6	7
7 + Sonstige Einzahlungen	58,02	0	0	0	0	0	0
652199 Vorsteuerauszahlung lfd. Geschäftsverkehr	58,02	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	58,02	0	0	0	0	0	0
10 – Personalauszahlungen	125.735,60	129.520	191.135	0	195.910	200.815	205.825
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	98.168,25	101.200	150.345	0	154.105	157.960	161.905
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	6.815,85	6.965	8.910	0	9.130	9.360	9.590
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	20.751,50	21.355	31.880	0	32.675	33.495	34.330
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	113.764,19	148.000	160.000	0	148.000	154.000	158.000
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	7.992,93	8.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	35.695,66	22.000	34.000	0	18.000	18.000	18.000
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	2.491,76	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
729150 Ausz. für sonstige Dienstleistungen	67.583,84	115.000	118.000	0	122.000	128.000	132.000
15 – Sonstige Auszahlungen	25.951,52	40.000	61.000	0	56.000	58.000	58.000
742200 Mieten	0,00	0	13.000	0	8.000	9.000	9.000
743100 Telekommunikationsauszahlungen	25.893,51	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0	8.000	0	8.000	9.000	9.000
745100 Erstattungen für Auszahlungen, von Dritten aus lfd. Verwalt. an Land	58,01	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	265.451,31	317.520	412.135	0	399.910	412.815	421.825
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-265.393,29	-317.520	-412.135	0	-399.910	-412.815	-421.825
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	68.303,22	115.000	145.000	0	40.000	35.000	40.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	68.303,22	115.000	145.000	0	40.000	35.000	40.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	68.303,22	115.000	145.000	0	40.000	35.000	40.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-68.303,22	-115.000	-145.000	0	-40.000	-35.000	-40.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-333.696,51	-432.520	-557.135	0	-439.910	-447.815	-461.825
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-333.696,51	-432.520	-557.135	0	-439.910	-447.815	-461.825

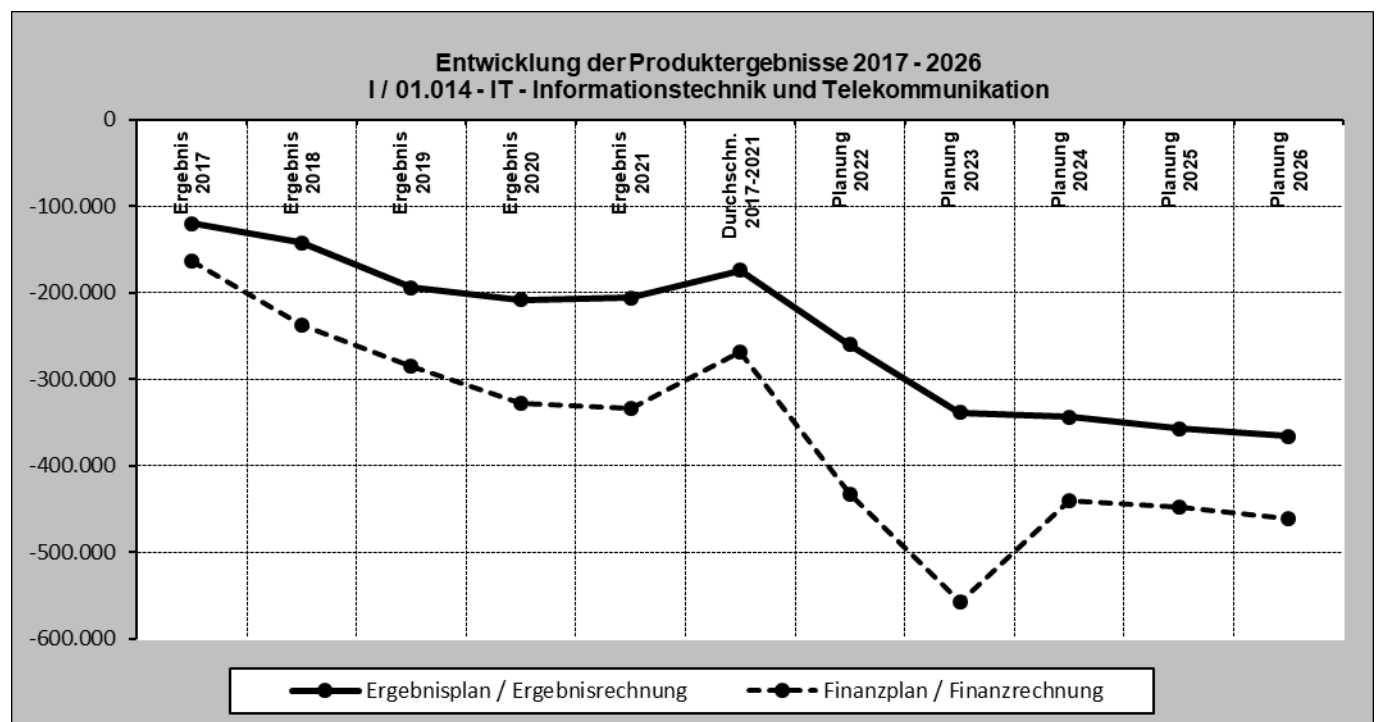
Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzhlg./ -auszhlg.
		Ansatz	Verpfl.					
	2	3	4	5	6	7	8	9
10910010 Erwerb EDV-Hardware und EDV-Software								
783100/081100 EDV-Hardware (bewegliche Vermögensgegenstände)	8.000	20.000	0	8.500	8.500	8.500	Jährl. Mittelbereitstellung	
783100/011100 EDV-Software (immat. Vermögensgegenstände)	9.000	10.000	0	6.500	6.500	6.500	Jährl. Mittelbereitstellung	
= Saldo	-17.000	-30.000	0	-15.000	-15.000	-15.000		

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlung/ -auszahlung
	2	Ansatz 3	Verpfl. 4	5	6	7	8	9
10918010 Modernisierung IT-Serverraum/Systeme								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
783100/091130 Anschaffungskosten	20.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	121.099,00	187.000,00
= Saldo	-20.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-121.099,00	-187.000,00
10919010 Anschaffung eines neuen Dokumentenmanagementsystems								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
783100/091130 Anschaffungskosten	15.000	35.000	0	10.000	10.000	5.000	15.638,00	100.000,00
= Saldo	-15.000	-35.000	0	-10.000	-10.000	-5.000	-15.638,00	-100.000,00
10921010 Erweiterung Hyper-V Cluster								
783100/091130 Anschaffungskosten	10.000	0	0	0	0	0	0,00	10.000,00
= Saldo	-10.000	0	0	0	0	0	0,00	-10.000,00
10921020 Erweiterung Datacore								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
783100/011100 Anschaffungskosten	20.000	20.000	0	0	0	0	8.365,00	30.000,00
= Saldo	-20.000	-20.000	0	0	0	0	-8.365,00	-30.000,00
10921030 Erweiterung/Umbau der Telefonanlage im Rathaus								
783100/091130 Anschaffungskosten	15.000	0	0	0	0	0	0,00	15.000,00
= Saldo	-15.000	0	0	0	0	0	0,00	-15.000,00
10922010 Umstellung MESO auf VOIS								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
783100/091130 Anschaffungskosten	18.000	20.000	0	5.000	0	0	0,00	25.000,00
= Saldo	-18.000	-20.000	0	-5.000	0	0	0,00	-25.000,00
10923010 Austausch Firewall & Endpoint Protection								
783100/091130 Anschaffungskosten	0	30.000	0	0	0	10.000	0,00	40.000,00
= Saldo	0	-30.000	0	0	0	-10.000	0,00	-40.000,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Computer	Anzahl	528	458	729	789	850	910
davon Verwaltung/Rathaus	Anzahl	61	61	62	62	63	63
davon Kläranlagen	Anzahl	3	3	3	3	3	3
davon Freiw. Feuerwehr	Anzahl	12	12	12	12	12	12
davon Schulen (inkl. Tablets)	Anzahl	450	380	650	710	770	830
davon Bauhof	Anzahl	2	2	2	2	2	2
Server	Anzahl	18	18	18	18	19	19
davon Verwaltung/Rathaus	Anzahl	14	14	14	14	15	15
davon Kläranlagen	Anzahl	1	1	1	1	1	1
davon Freiw. Feuerwehr	Anzahl	1	1	1	1	1	1
davon Schulen (inkl. Tablets)	Anzahl	2	2	2	2	2	2
VPN Telearbeit	Anzahl	15	19	20	20	20	20
Anwendungen	Anzahl	20	21	21	21	21	21
Durchschnittliche Serververfügbarkeit	Prozent	98,0	98,0	98,0	98,0	98,0	98,0

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	1,76	1,75	2,45	2,45	2,45	2,45

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-205.786 €	-259.815 €	-338.825 €	-343.895 €	-356.800 €	-365.810 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-19,04 €	-24,03 €	-31,34 €	-31,81 €	-33,01 €	-33,84 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	I	Zentraler Service und Finanzen
Produkt:	I / 03.001	Grundschulen
Produktverantwortliche(r):		Funke, Nicole

Leistungsbeschreibung:

1. Bereitstellung der drei Grundschulen
2. Bereitstellung und Unterhaltung von Betriebs- und Geschäftsausstattung
3. Lernmittelfreiheit
4. Schülerbeförderung
5. Fortbildungsmaßnahmen für alle am Schulleben Beteiligte
6. Übermittagsbetreuung; Offene Ganztagsgrundschule
7. Besondere Förder- und Betreuungsangebote (auch vorschulisch)
8. Integrationsmaßnahmen für ausländische und spätausgesiedelte Kinder und Jugendliche
9. Sonderpädagogische Förderung

Auftragsgrundlage:

Schulgesetze und Verordnungen des Landes; Rats- und Ausschussbeschlüsse

Ziele:

1. Entsprechend der gesetzlichen Verpflichtungen sind die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Räume, Einrichtungsgegenstände sowie Sachmittel in ausreichendem Umfang bereit zu stellen.
2. Lernen mit neuen Medien muss in den Rosendahler Grundschulen entsprechend dem allgemein gestiegenen Standard möglich sein.

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	536.651,39	489.620	538.615	430.980	426.775	412.430
414000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	80.499,01	21.000	28.800	25.200	21.600	21.600
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	304.429,35	259.000	360.000	347.000	347.000	347.000
414800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	51.705,00	500	500	500	500	500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	24.912,50	21.520	25.615	26.680	26.075	11.730
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	75.105,53	187.600	123.700	31.600	31.600	31.600
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.974,50	61.000	70.000	72.000	74.000	76.000
436100 Elternbeiträge	57.974,50	61.000	70.000	72.000	74.000	76.000
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	6.750	6.750	6.750	6.750
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	0,00	0	6.750	6.750	6.750	6.750
7 + Sonstige ordentliche Erträge	2.341,74	550	290	290	290	100
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	2.341,74	550	290	290	290	100
10 = Ordentliche Erträge	596.967,63	551.170	615.655	510.020	507.815	495.280
11 – Personalaufwendungen	88.316,06	113.045	125.595	125.185	124.845	127.075
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	67.286,22	85.210	94.710	94.555	94.445	96.175
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.290,40	4.995	4.550	4.660	4.780	4.895
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	17.739,44	22.840	26.335	25.970	25.620	26.005
13 – Aufwend. f. Sach- u. Dienstleistungen *	265.676,89	353.550	329.450	217.850	218.350	219.350
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	41.045,45	18.400	15.000	15.000	15.000	15.000
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	126.405,53	187.600	123.700	31.600	31.600	31.600
527100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	10.364,59	10.200	10.600	10.400	10.900	11.500
527900 Sonstige Lehr- und Lernmittel	4.969,92	3.700	10.000	4.100	4.100	4.500
527950 Schülerbeförderungskosten	73.835,96	95.000	150.000	150.000	150.000	150.000
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	7.951,72	6.750	6.750	750	750	750
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.103,72	31.900	13.400	6.000	6.000	6.000
14 – Bilanzielle Abschreibungen	24.435,12	23.580	26.385	27.455	26.760	12.210
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	24.435,12	23.580	26.385	27.455	26.760	12.210
15 – Transferaufwendungen	345.684,20	375.000	485.500	483.000	483.000	483.000
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	345.684,20	375.000	485.500	483.000	483.000	483.000
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.688,15	41.900	67.250	65.400	65.600	65.800
542200 Mieten	0,00	0	6.100	6.500	6.500	6.500
542300 Leasing	1.893,77	2.300	1.350	1.350	1.350	1.350
543110 Porto	497,50	900	900	450	450	450
543120 Büromaterial	6.527,18	4.000	4.300	3.700	3.900	4.050
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	7.927,58	3.700	22.100	20.900	20.900	20.950
544110 Unfallversicherungen	26.582,60	27.000	28.000	28.000	28.000	28.000
544130 Sachversicherungen	2.958,88	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500
547110 Wertveränderung bei Infrastrukturvermögen	5.300,64	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	775.800,42	907.075	1.034.180	918.890	918.555	907.435
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-178.832,79	-355.905	-418.525	-408.870	-410.740	-412.155
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-178.832,79	-355.905	-418.525	-408.870	-410.740	-412.155
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-178.832,79	-355.905	-418.525	-408.870	-410.740	-412.155
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	352.489,03	310.530	319.375	320.340	321.375	323.395
581110 Aufwend. a. int. LBZ f. Gebäudebewirtschaftung	203.936,16	204.140	219.260	217.240	216.440	217.060
581120 Aufwend. aus int. LBZ für Hausmeisterdienste	111.481,23	87.715	68.125	69.930	71.590	73.295

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
581130 Aufwend. aus int. LBZ für Bauhofleistungen	33.546,05	13.450	26.715	27.895	28.070	27.765
581140 Aufwend. aus int. LBZ für Telekommunikation	3.525,59	5.225	5.275	5.275	5.275	5.275
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-531.321,82	-666.435	-737.900	-729.210	-732.115	-735.550

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG

Ansatz 2023: zzgl. Neuveranschlagung des Restbetrages für die Ausstattung der Grundschulen Holtwick und Osterwick mit neuem Mobiliar.

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	- endgültig -						
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	385.830,02	279.500	386.800	0	370.700	367.100	367.100
614000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	15.156,67	21.000	28.800	0	25.200	21.600	21.600
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	318.968,35	258.000	357.500	0	345.000	345.000	345.000
614800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	51.705,00	500	500	0	500	500	500
4 + Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	58.068,20	61.000	70.000	0	72.000	74.000	76.000
636100 Elternbeiträge	58.068,20	61.000	70.000	0	72.000	74.000	76.000
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	250,00	0	6.750	0	6.750	6.750	6.750
648800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	250,00	0	6.750	0	6.750	6.750	6.750
9 = Einzahl. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	444.148,22	340.500	463.550	0	449.450	447.850	449.850
10 – Personalauszahlungen	88.316,06	113.045	125.595	0	125.185	124.845	127.075
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	67.286,22	85.210	94.710	0	94.555	94.445	96.175
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	3.290,40	4.995	4.550	0	4.660	4.780	4.895
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	17.739,44	22.840	26.335	0	25.970	25.620	26.005
12 – Anzahl. f. Sach- u. Dienstleistungen	245.789,60	358.550	379.450	0	267.850	268.350	269.350
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	45.202,10	18.400	15.000	0	15.000	15.000	15.000
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	125.040,62	187.600	123.700	0	31.600	31.600	31.600
727100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	10.085,04	10.200	10.600	0	10.400	10.900	11.500
727900 Sonstige Lehr- und Lernmittel	4.559,72	3.700	10.000	0	4.100	4.100	4.500
727950 Schülerbeförderungskosten	52.251,68	100.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	7.951,72	6.750	6.750	0	750	750	750
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	698,72	31.900	13.400	0	6.000	6.000	6.000
14 – Transferauszahlungen	286.593,18	375.000	485.500	0	483.000	483.000	483.000
731800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (sonst. inländ. Bereich)	286.593,18	375.000	485.500	0	483.000	483.000	483.000
15 – Sonstige Auszahlungen	45.285,85	41.900	67.250	0	65.400	65.600	65.800
742200 Mieten	0,00	0	6.100	0	6.500	6.500	6.500
742300 Leasing	1.893,77	2.300	1.350	0	1.350	1.350	1.350
743110 Porto	497,50	900	900	0	450	450	450
743120 Büromaterial	6.505,80	4.000	4.300	0	3.700	3.900	4.050
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	6.847,30	3.700	22.100	0	20.900	20.900	20.950
744110 Unfallversicherungen	26.582,60	27.000	28.000	0	28.000	28.000	28.000
744130 Sachversicherungen	2.958,88	4.000	4.500	0	4.500	4.500	4.500
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	665.984,69	888.495	1.057.795	0	941.435	941.795	945.225
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-221.836,47	-547.995	-594.245	0	-491.985	-493.945	-495.375
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	69.509,00	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuwendungen vom Land	69.509,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	69.509,00	0	0	0	0	0	0
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	22.327,33	11.400	5.400	0	5.400	5.400	5.400
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	22.327,33	11.400	5.400	0	5.400	5.400	5.400
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.327,33	11.400	5.400	0	5.400	5.400	5.400
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	47.181,67	-11.400	-5.400	0	-5.400	-5.400	-5.400

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-174.654,80	-559.395	-599.645	0	-497.385	-499.345	-500.775
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-174.654,80	-559.395	-599.645	0	-497.385	-499.345	-500.775

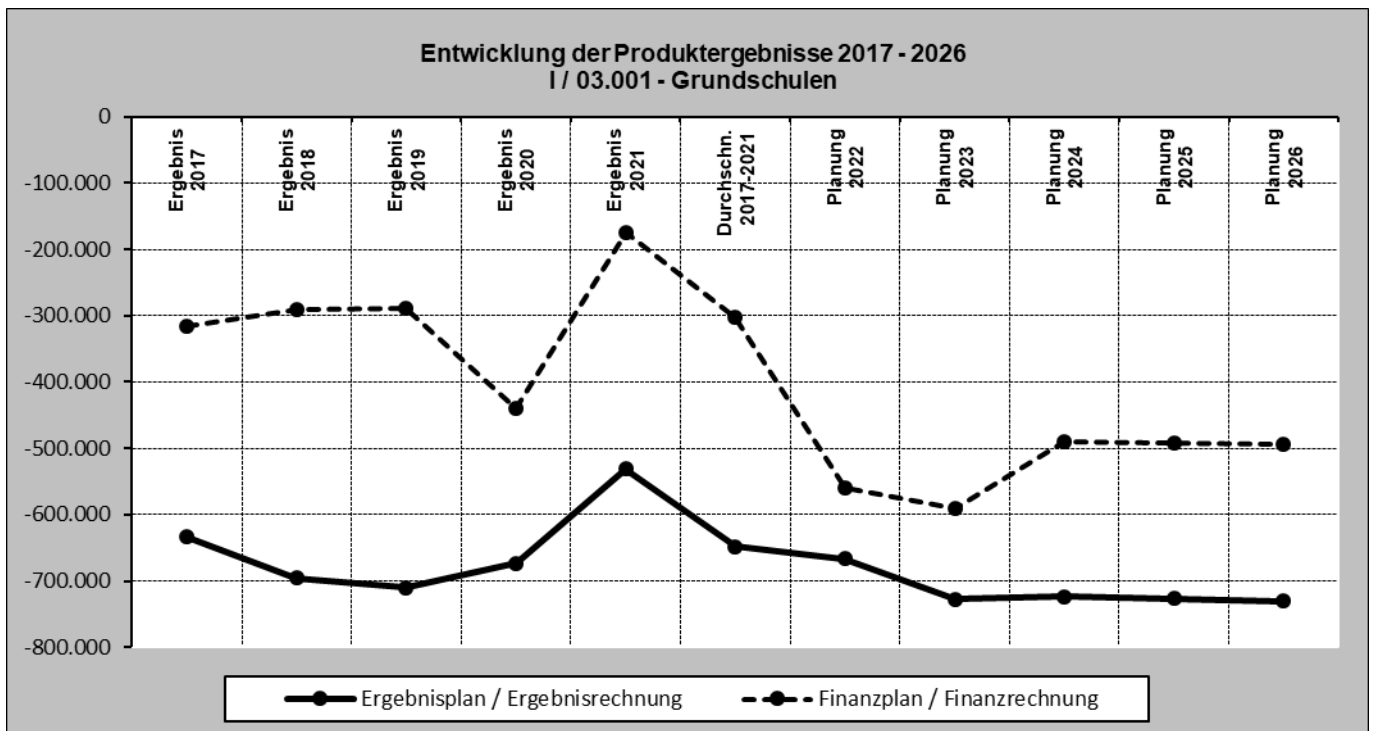
Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	3	Verpfl. 4	5	6	7	8	9
11200010 Erwerb von bewegl. Anlagever- mögen								
783100/081100 Erwerb Betriebs- und Ge- schäftsausstattung	2.400	2.400	0	2.400	2.400	2.400	Jährl. Mittelbereitstellung	
= Saldo	-2.400	-2.400	0	-2.400	-2.400	-2.400		
11219020 Erwerb von Endgeräten u. ä. für das Digitale Lernen								
783100/081100 Anschaffungskosten	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	Jährl. Mittelbereitstellung	
= Saldo	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000		
11222010 Ausstattung der Grundschulen mit neuem Mobiliar								
783100/081100 Anschaffungskosten	6.000	0	0	0	0	0	0,00	6.000,00
= Saldo	-6.000	0	0	0	0	0	0,00	-6.000,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Schüler/-innen	Anzahl	438	423	436	432	449	472
Klassen	Anzahl	20	19	20	20	20	21
Betreuungskinder "Schule 8-1"	Anzahl	83	81	105	110	110	110
Kinder (offene Ganztagschule)	Anzahl	152	143	156	170	175	180
Fahrschüler/-innen	Anzahl	70	60	55	60	65	70
Nutzfläche der Grundschulen in m ² gesamt	m ²	6.047	6.047	6.047	6.047	6.047	6.407
Bereitgestellte Nutzfläche je Schüler (m ² NF / Anzahl Schüler)	m ²	13,8	14,3	13,9	14,0	13,5	13,6

Hinweis: Die Schülerzahlen basieren jeweils auf dem Stand 15.10. des Vorjahres.

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	1,16	1,02	1,17	1,17	1,17	1,17

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-531.322 €	-666.435 €	-737.900 €	-729.210 €	-732.115 €	-735.550 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-49,15 €	-61,65 €	-68,26 €	-67,46 €	-67,73 €	-68,04 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget: I Zentraler Service und Finanzen
Produkt: I / 03.002 Sekundarschule
Produktverantwortliche(r): Funke, Nicole

Leistungsbeschreibung:

1. Bereitstellung der Sekundarschule für den Schulzweckverband Legden Rosendahl (Paulus van Husen-Schule)
2. Bereitstellung und Unterhaltung von Betriebs- und Geschäftsausstattung
3. Schülerbeförderung

Auftragsgrundlage:

Schulgesetz und Verordnungen des Landes NRW; Rats- und Ausschussbeschlüsse

Ziele:

Gewährleistung eines geordneten Schulbetriebes

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.139,49	32.900	42.370	45.005	45.695	39.750
414000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	0,00	6.000	7.200	7.200	7.200	7.200
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	4.415,36	1.400	1.150	2.900	2.800	2.700
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	30.641,14	22.500	31.020	31.905	32.695	26.850
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	82,99	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	77.430,72	76.750	107.000	109.600	112.300	114.900
448200 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von Gemeinden/ GV	345,94	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448300 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von Zweckverbänden und dergl.	77.084,78	75.600	105.000	107.600	110.300	112.900
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	0,00	150	1.000	1.000	1.000	1.000
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.154,77	250	0	0	0	0
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.154,77	250	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	113.724,98	109.900	149.370	154.605	157.995	154.650
11 – Personalaufwendungen	77.653,32	86.720	109.170	111.780	114.450	117.185
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	60.679,12	67.155	85.210	87.255	89.345	91.490
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.073,33	4.530	5.010	5.135	5.265	5.400
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	12.900,87	15.035	18.950	19.390	19.840	20.295
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200.592,17	241.950	340.250	338.950	338.950	338.950
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.944,85	5.000	6.300	5.000	5.000	5.000
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	82,99	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
527950 Schülerbeförderungskosten	195.957,83	233.000	330.000	330.000	330.000	330.000
529150 Aufw. für sonstige Dienstleistungen	1.606,50	950	950	950	950	950
14 – Bilanzielle Abschreibungen	35.247,58	27.520	35.015	34.055	33.895	27.575
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	35.247,58	27.520	35.015	34.055	33.895	27.575
15 – Transferaufwendungen *	219.957,25	255.500	345.310	349.200	351.300	353.380
531300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	219.957,25	255.500	345.310	349.200	351.300	353.380
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.917,69	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
544130 Sachversicherungen	3.869,49	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
547110 Wertveränderung bei Infrastrukturvermögen	2.048,20	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	539.368,01	616.690	835.745	839.985	844.595	843.090
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-425.643,03	-506.790	-686.375	-685.380	-686.600	-688.440
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-425.643,03	-506.790	-686.375	-685.380	-686.600	-688.440
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-425.643,03	-506.790	-686.375	-685.380	-686.600	-688.440
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	250.735,19	224.365	230.685	226.680	225.375	227.085
581100 Aufwendungen aus sonstigen int. LBZ	4.473,76	3.840	7.180	7.340	7.530	7.550
581110 Aufwendungen aus internen LBZ für Gebäudebewirtschaftung	157.109,09	158.795	171.170	165.500	162.850	163.475
581120 Aufwendungen aus internen LBZ für Hausmeisterdienste	84.001,96	56.255	45.540	46.745	47.855	48.995
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	5.150,38	5.475	6.795	7.095	7.140	7.065
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-676.378,22	-731.155	-917.060	-912.060	-911.975	-915.525

Erläuterungen zu 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

448300 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von Zweckverbänden und dergl.

Kosten, die nach der Satzung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl von den einzelnen Verbandsgemeinden getragen werden, aber zur Kostenerstattung vom Zweckverband angefordert werden.

Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

531300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.

Grundlage für die Ansatzermittlung ist der Ergebnisplan des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl.

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	- endgültig -						
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.969,51	7.400	8.350	0	10.100	10.000	9.900
614000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	0,00	6.000	7.200	0	7.200	7.200	7.200
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	2.969,51	1.400	1.150	0	2.900	2.800	2.700
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	81.192,19	76.750	107.000	0	109.600	112.300	114.900
648200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden/ GV	484,29	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
648300 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Zweckverbänden und dergl.	80.707,90	75.600	105.000	0	107.600	110.300	112.900
648800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	0,00	150	1.000	0	1.000	1.000	1.000
7 + Sonstige Einzahlungen	13,25	0	0	0	0	0	0
652199 Vorsteuerauszahlung lfd. Geschäftsverkehr	13,25	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	84.174,95	84.150	115.350	0	119.700	122.300	124.800
10 – Personalauszahlungen	77.653,32	86.720	109.170	0	111.780	114.450	117.185
701200 Entgelte tariff. Beschäftigte	60.679,12	67.155	85.210	0	87.255	89.345	91.490
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	4.073,33	4.530	5.010	0	5.135	5.265	5.400
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	12.900,87	15.035	18.950	0	19.390	19.840	20.295
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	131.874,69	258.950	360.250	0	358.950	358.950	358.950
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.944,85	5.000	6.300	0	5.000	5.000	5.000
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	82,99	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
727950 Schülerbeförderungskosten	127.240,35	250.000	350.000	0	350.000	350.000	350.000
729150 Ausz. für sonstige Dienstleistungen	1.606,50	950	950	0	950	950	950
14 – Transferauszahlungen	265.600,60	255.500	345.310	0	349.200	351.300	353.380
731300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	265.600,60	255.500	345.310	0	349.200	351.300	353.380
15 – Sonstige Auszahlungen	3.882,74	5.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
744130 Sachversicherungen	3.869,49	5.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
745100 Erstattungen für Auszahlungen, von Dritten aus lfd. Verwalt. an Land	13,25	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	479.011,35	606.170	820.730	0	825.930	830.700	835.515
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-394.836,40	-522.020	-705.380	0	-706.230	-708.400	-710.715
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	57.363,44	2.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500
681100 Investitionszuwendungen vom Land	56.485,34	0	0	0	0	0	0
681200 Investitionszuw. von Gemeinden/ GV	878,10	2.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	57.363,44	2.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	64.828,52	11.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	64.828,52	11.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
30 = Ausz. aus Investitionstätigkeit	64.828,52	11.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-7.465,08	-9.000	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-402.301,48	-531.020	-707.880	0	-708.730	-710.900	-713.215
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-402.301,48	-531.020	-707.880	0	-708.730	-710.900	-713.215

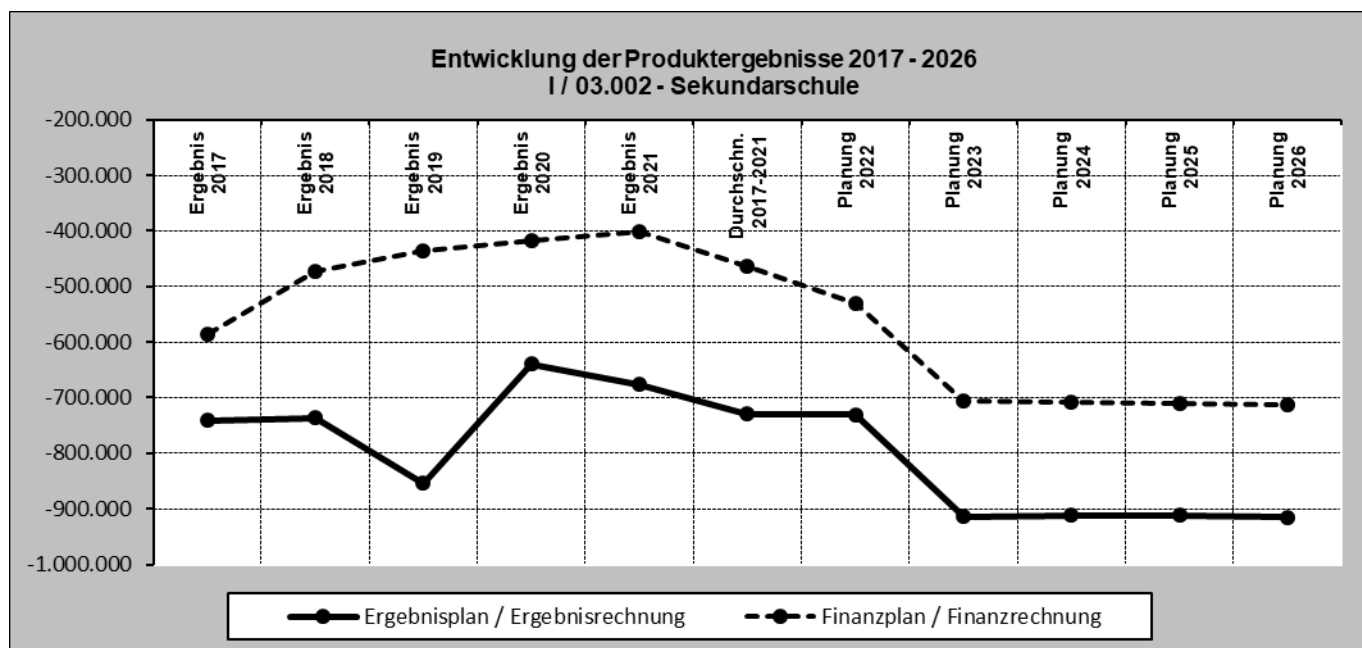
Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	3	Verpfl. 4	5	6	7	8	9
11310010 Erwerb von beweglichem Anlagvermögen								
681200/231200 Anteil Gemeinde Legden	0	2.500	0	2.500	2.500	2.500		
783100/081100 Anschaffungskosten	7.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	Jährl. Mittelbereitstellung	
= Saldo	-7.000	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500		
11322010 Beschaffung einer CNC-Fräse inkl. Zubehör								
681200/231200 Anteil Gemeinde Legden	2.000	0	0	0	0	0	1.602,00	2.000,00
783100/081100 Anschaffungskosten	4.000	0	0	0	0	0	3.204,00	4.000,00
= Saldo	-2.000	0	0	0	0	0	-1.602,00	-2.000,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Schülerinnen / Schüler	Anzahl	356	305	335	330	330	330
davon Rosendahler Schüler/innen	Anzahl	202	176	191	190	190	190
Klassen	Anzahl	15	13	14	14	14	14
Fahrschüler / -innen	Anzahl	157	148	171	170	170	170
Nutzfläche der Sekundarschule in m ² gesamt	m ²	4.747	4.747	4.747	4.747	4.747	4.747
Bereitgestellte Nutzfläche je Schüler (m ² NF / Anzahl Schüler)	m ²	13,3	15,6	14,2	14,4	14,4	14,4

Hinweis: Die Schülerzahlen basieren jeweils auf dem Stand 15.10. des Vorjahres.

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	1,37	1,33	1,73	1,73	1,73	1,73

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-676.378 €	-731.155 €	-917.060 €	-912.060 €	-911.975 €	-915.525 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-62,57 €	-67,64 €	-84,83 €	-84,37 €	-84,36 €	-84,69 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	I	Zentraler Service und Finanzen
Produkt:	I / 03.003	Förderschulen
Produktverantwortliche(r):		Funke, Nicole

Leistungsbeschreibung:

1. Angelegenheiten der Pestalozzischule Coesfeld (öffentlich-rechtliche Vereinbarung)
2. Abrechnung von anteiligen Sachkosten der Pestalozzischule mit dem Kreis Coesfeld
3. Beteiligung am Verfahren zur Feststellung des sonderpädagogischen Förderbedarfs
4. Sonstige Angelegenheiten der Förderschule

Auftragsgrundlage:

Schulgesetze und Verordnungen des Landes, Öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit dem Kreis Coesfeld, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Ziele:

Bedarfsgerechte und angemessene Förderung der Rosendahler Schüler/-innen mit besonderem Förderbedarf

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
7 + Sonstige ordentliche Erträge	10.256,52	0	0	0	0	0
458200 Erträge aus Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	10.256,52	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	10.256,52	0	0	0	0	0
11 – Personalaufwendungen	482,76	510	525	535	545	565
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	375,76	395	410	420	430	440
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	24,84	30	25	25	25	30
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	82,16	85	90	90	90	95
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.224,80	44.000	41.000	43.000	45.000	45.000
527950 Schülerbeförderungskosten	21.224,80	44.000	41.000	43.000	45.000	45.000
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	51.033,12	62.000	74.000	74.000	74.000	74.000
545200 Erstattungen für Aufwendungen, von Dritten aus lfd. Verwalt. an Gemeinden/ GV	51.033,12	62.000	74.000	74.000	74.000	74.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	72.740,68	106.510	115.525	117.535	119.545	119.565
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-62.484,16	-106.510	-115.525	-117.535	-119.545	-119.565
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-62.484,16	-106.510	-115.525	-117.535	-119.545	-119.565
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-62.484,16	-106.510	-115.525	-117.535	-119.545	-119.565
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-62.484,16	-106.510	-115.525	-117.535	-119.545	-119.565

Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

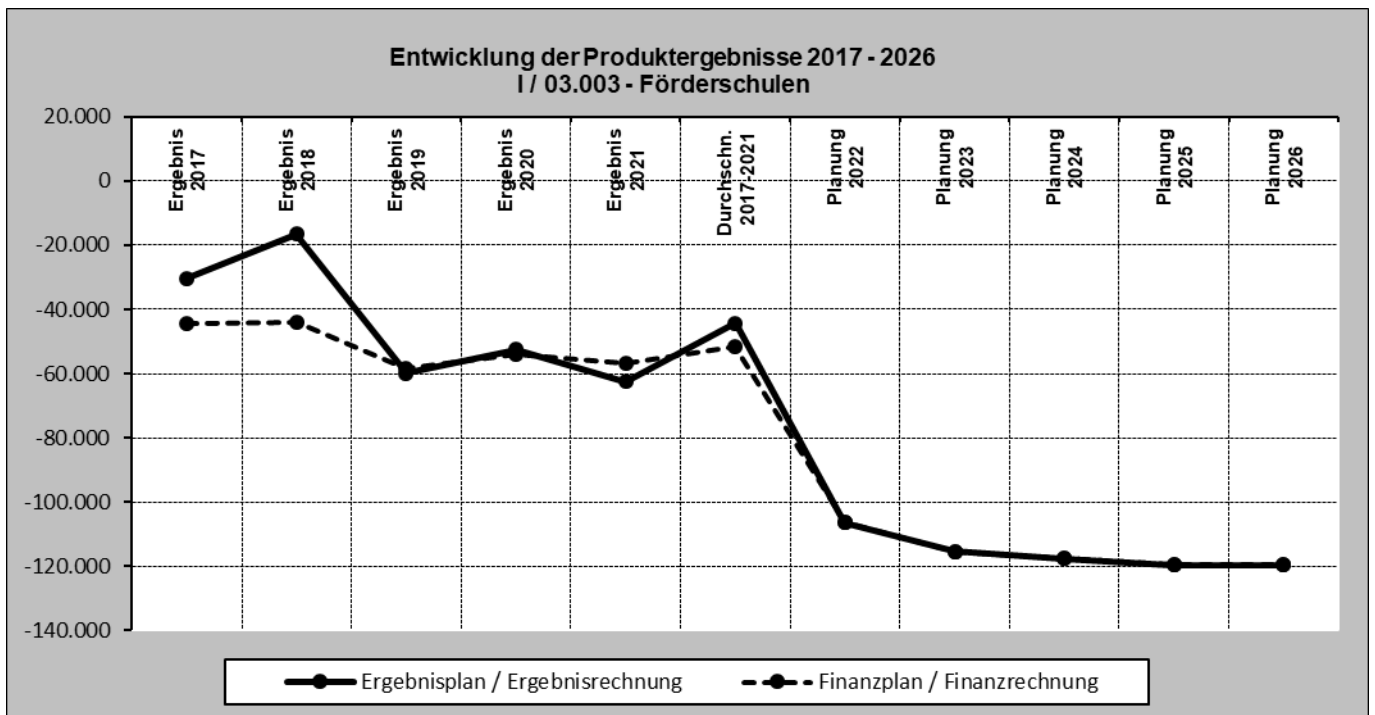
545200 Erstattungen für Aufwendungen, von Dritten aus lfd. Verw.- Tätigkeit (Gemeinde/GV)
Sachkostenanteil Pestalozzischule Coesfeld.

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Rosendahler Schüler/-innen	Anzahl	14	18	18	18	18	18
Schüler gesamt	Anzahl	222	250	230	230	230	230

Hinweis: Die Schülerzahlen basieren jeweils auf dem Stand 15.10. des Vorjahres.

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-62.484 €	-106.510 €	-115.525 €	-117.535 €	-119.545 €	-119.565 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-5,78 €	-9,85 €	-10,69 €	-10,87 €	-11,06 €	-11,06 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	I	Zentraler Service und Finanzen
Produkt:	I / 03.004	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte
Produktverantwortliche(r):		Funke, Nicole

Leistungsbeschreibung:

1. Allgemeine Schulverwaltung
2. Aufstellung und Fortentwicklung des Schulentwicklungsplanes
3. Schulmitwirkungsangelegenheiten
4. Schulrechtliche Angelegenheiten (Schulpflicht)
5. Bildung von Schulbezirken und Einzugsbereichen
6. Förderung von Schulgärten
7. Ausübung des Vorschlagsrechtes für die Besetzung von Schulleiterstellen
8. Unterstützung von und Kooperation mit den Fördervereinen der Schulen

Auftragsgrundlage:

Schulgesetze und Verordnungen des Landes; Rats- und Ausschussbeschlüsse

Ziele:

Gewährleistung eines geordneten Schulbetriebes

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

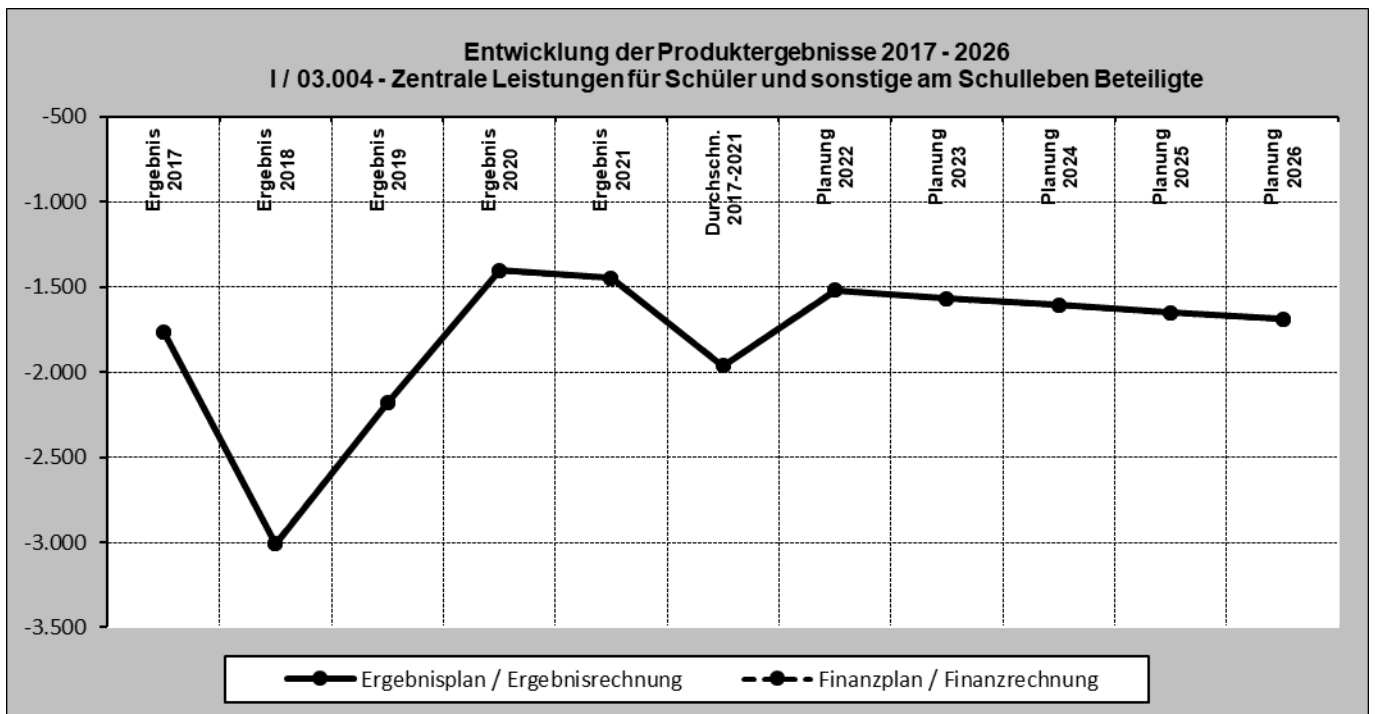
Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
11 – Personalaufwendungen	1.448,29	1.520	1.570	1.605	1.650	1.690
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	1.127,29	1.185	1.230	1.260	1.295	1.325
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	74,51	85	75	75	80	80
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	246,49	250	265	270	275	285
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.448,29	1.520	1.570	1.605	1.650	1.690
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-1.448,29	-1.520	-1.570	-1.605	-1.650	-1.690
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-1.448,29	-1.520	-1.570	-1.605	-1.650	-1.690
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-1.448,29	-1.520	-1.570	-1.605	-1.650	-1.690
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.448,29	-1.520	-1.570	-1.605	-1.650	-1.690

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Schulleiterstellen (Rektor/Konrektor)	Anzahl	5	5	6	6	6	6
Grundschulen (Rektoren)	Anzahl	3	3	3	3	3	3
Sekundarschule (Rektor)	Anzahl	1	1	1	1	1	1
Schüler insgesamt	Anzahl	654	617	657	640	658	680
Anzahl Fördervereine	Anzahl	4	4	4	4	4	4

Hinweis: Die Schülerzahlen basieren jeweils auf dem Stand 15.10. des Vorjahres.

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,027	0,027	0,027	0,027	0,027	0,027

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-1.448 €	-1.520 €	-1.570 €	-1.605 €	-1.650 €	-1.690 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-0,13 €	-0,14 €	-0,15 €	-0,15 €	-0,15 €	-0,16 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	I	Zentraler Service und Finanzen
Produkt:	I / 04.001	Kulturveranstaltungen und -förderung
Produktverantwortliche(r):		Mehlich, Melanie

Leistungsbeschreibung:

1. Kulturförderung und –entwicklung
 - a. Förderung externer kultureller Veranstaltungen
 - b. Förderung der Katholischen Öffentlichen Büchereien (KÖB)
 - c. Gewährung von Zuschüssen an kulturelle Vereine und Verbände
 - d. Projektbezogenes Förderprogramm der Gemeinde
 - e. Betriebskostenzuschüsse an Katholisches Büchereisystem (KBS)
 - f. Zuschüsse zur Erhaltung des Kulturgutes „Kapelle St. Anna Höpingen“
2. Organisation eigener kommunaler Veranstaltungen und Projekte (Konzerte, Ausstellungen, Lesungen, Theater, Kultur für Kinder) inkl. Herausgabe und Vermarktung eigenes Kulturprogramme
3. Kooperationen mit regionalen und überregionalen Partnern
4. Herausgabe der Ehrenamtskarte ab 03/2022 (zunächst befristet auf 2 Jahre)
5. Betreuung des Arbeitskreises "Kultur für Kinder" (Einladung, Sitzungsleitung und Protokoll)
6. Brauchtumpflege (z. B. finanzielle Unterstützung der Nikolausfeiern)
7. Bereitstellung der Heimathäuser
8. Erweiterung und Konservierung des historischen Archivs u. Archivbetreuung
9. Organisation von Gedenkveranstaltungen (z. B. zu Ehren der Opfer von Krieg und Gewalt)
10. Vermietung von Bühnenelementen; Bereitstellung und Vermietung von Schutzhütten (Marktstände)

Auftragsgrundlage:

Rats- und Ausschussbeschlüsse

Ziele:

1. Vorhalten eines vielfältigen und angemessenen Kulturangebotes als wichtiger Teil der gemeindlichen Infrastruktur (weicher Standortfaktor)
2. Durchführung eigener Veranstaltungen bzw. Förderung Kulturarbeit Dritter
3. Wahrung und Förderung kultureller Vielfalt (u.a. durch finanzielle Unterstützung)
4. Bereitstellung eines eigenen niedrigschwelligen und kontinuierlichen Kulturprogramms für alle gesellschaftliche Gruppen
5. Sicherung der Qualität der Inhalte von Kulturveranstaltungen
6. Stete Weiterentwicklung des bestehenden Kulturkonzeptes
7. Vermarktung des Kulturprogramms
8. Einbindung örtlicher Kulturschaffender und -träger
9. Finanzielle Konsolidierung des Kulturangebotes
10. Förderung der ortsgeschichtlichen und genealogischen Forschung

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	17.738,63	8.170	11.970	11.290	11.290	11.290
414000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	14.217,74	0	0	0	0	0
414700 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	1.250,00	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000
414800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.200,00	200	200	200	200	200
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	1.070,89	1.270	1.070	390	390	390
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	700	700	700	700	700
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte *	20.152,32	47.550	51.050	51.050	51.050	51.050
442100 Verkauf von Vorräten	0,00	50	50	50	50	50
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	18.482,57	36.500	40.000	40.000	40.000	40.000
446110 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 19 % Umsatzsteuer	1.669,75	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
7 + Sonstige ordentliche Erträge	10.518,60	0	0	0	0	0
452100 Erstattung von Steuern	10.518,60	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	48.409,55	55.720	63.020	62.340	62.340	62.340
11 – Personalaufwendungen	48.489,62	54.385	47.625	48.810	50.035	51.280
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	37.911,19	42.210	37.200	38.130	39.085	40.060
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.299,90	2.865	2.345	2.400	2.460	2.520
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	8.278,53	9.310	8.080	8.280	8.490	8.700
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	35.247,29	55.500	108.200	107.500	107.500	107.500
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	300	1.000	300	300	300
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	0,00	700	700	700	700	700
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	29.552,57	18.000	70.000	70.000	70.000	70.000
529151 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen 7 % Umsatzsteuer	4.424,32	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
529152 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen 0 % Umsatzsteuer	1.270,40	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
14 – Bilanzielle Abschreibungen	1.562,26	1.760	1.560	390	390	390
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.562,26	1.760	1.560	390	390	390
15 – Transferaufwendungen *	33.194,39	16.000	18.000	18.000	18.000	18.000
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	33.194,39	16.000	18.000	18.000	18.000	18.000
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	7.897,91	22.400	60.200	60.200	60.200	60.200
542200 Mieten	0,00	0	700	700	700	700
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.903,13	12.500	35.000	35.000	35.000	35.000
543151 Sonstige Geschäftsaufwendungen 7 % Umsatzsteuer	504,43	2.000	10.000	10.000	10.000	10.000
543152 Sonstige Geschäftsaufwendungen 0 % Umsatzsteuer	519,00	0	0	0	0	0
544130 Sachversicherungen	734,40	900	1.000	1.000	1.000	1.000
545800 Erstattungen für Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (sonst. inländ. Bereich)	2.500,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
549900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	956,89	2.500	8.000	8.000	8.000	8.000
549901 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine 0 % Umsatzsteuer	780,06	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	126.391,47	150.045	235.585	234.900	236.125	237.370
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-77.981,92	-94.325	-172.565	-172.560	-173.785	-175.030
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-77.981,92	-94.325	-172.565	-172.560	-173.785	-175.030
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-77.981,92	-94.325	-172.565	-172.560	-173.785	-175.030
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.732,05	32.380	37.245	27.560	33.335	37.530

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
581110 Aufwendungen aus internen LBZ für Gebäudebewirtschaftung	17.844,06	23.500	30.415	20.500	26.155	30.270
581120 Aufwendungen aus internen LBZ für Hausmeisterdienste	245,50	7.390	4.385	4.505	4.610	4.720
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	2.642,49	1.490	2.445	2.555	2.570	2.540
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-98.713,97	-126.705	-209.810	-200.120	-207.120	-212.560

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

414700 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen
Spendengelder für Kulturveranstaltungen.

Erläuterungen zu 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte

446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 7 % Umsatzsteuer
Erlöse aus Kulturkartenverkäufen sowie Eintrittsgelder für Kulturveranstaltungen.

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Erhöhte Aufwendungen im Rahmen des geplanten Festivals (allgemeine Preissteigerungen, Gagen für Künstler sowie Steuerberatungen).

Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
Jährliche Zuschüsse an Pfarrbüchereien (6.000 €), Kapellengemeinde Höpingen (1.170 €), Musikvereine und Heimatvereine (3.400 €) sowie im Rahmen des projektbezogenen Förderprogramms (5.000 €).

Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen 19 % Umsatzsteuer
Erhöhte Aufwendungen für Werbekampagnen im Rahmen des geplanten Festivals inkl. Berücksichtigung allgemeiner Preissteigerungen.

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	- endgültig -						
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.667,74	6.200	10.200	0	10.200	10.200	10.200
614000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	14.217,74	0	0	0	0	0	0
614700 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	1.250,00	6.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
614800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.200,00	200	200	0	200	200	200
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.085,03	47.550	51.050	0	51.050	51.050	51.050
642100 Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	0,00	50	50	0	50	50	50
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	18.415,28	36.500	40.000	0	40.000	40.000	40.000
646110 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 19 % Umsatzsteuer	1.669,75	11.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
7 + Sonstige Einzahlungen	1.606,34	5.000	0	0	0	0	0
652199 Vorsteuerauszahlung lfd. Geschäftsverkehr	1.606,34	5.000	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	38.359,11	58.750	61.250	0	61.250	61.250	61.250
10 – Personalauszahlungen	48.489,62	54.385	47.625	0	48.810	50.035	51.280
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	37.911,19	42.210	37.200	0	38.130	39.085	40.060
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	2.299,90	2.865	2.345	0	2.400	2.460	2.520
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	8.278,53	9.310	8.080	0	8.280	8.490	8.700
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.460,38	55.500	108.200	0	107.500	107.500	107.500
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	300	1.000	0	300	300	300
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	0,00	700	700	0	700	700	700
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	27.765,66	18.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000
729151 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen 7 % Umsatzsteuer	4.424,32	33.000	33.000	0	33.000	33.000	33.000
729152 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen 0 % Umsatzsteuer	1.270,40	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
14 – Transferauszahlungen	33.194,39	16.000	18.000	0	18.000	18.000	18.000
731800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (sonst. inländ. Bereich)	33.194,39	16.000	18.000	0	18.000	18.000	18.000
15 – Sonstige Auszahlungen	-318,62	35.400	64.200	0	64.200	64.200	64.200
742200 Mieten	0,00	0	700	0	700	700	700
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.903,13	12.500	35.000	0	35.000	35.000	35.000
743151 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen 7 % Umsatzsteuer	504,43	2.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
743152 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen 0 % Umsatzsteuer	519,00	0	0	0	0	0	0
744130 Sachversicherungen	734,40	900	1.000	0	1.000	1.000	1.000
744199 Mehrwertsteuerauszahlung	6.049,04	9.000	0	0	0	0	0
745100 Erstattungen für Auszahlungen, von Dritten aus lfd. Verwalt. an Land	-13.796,12	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
745800 Erstattungen für Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (sonst. inländ. Bereich)	2.500,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
749900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	1.267,50	4.500	11.000	0	11.000	11.000	11.000
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	114.825,77	161.285	238.025	0	238.510	239.735	240.980
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-76.466,66	-102.535	-176.775	0	-177.260	-178.485	-179.730
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.000	0	0	0	0	0

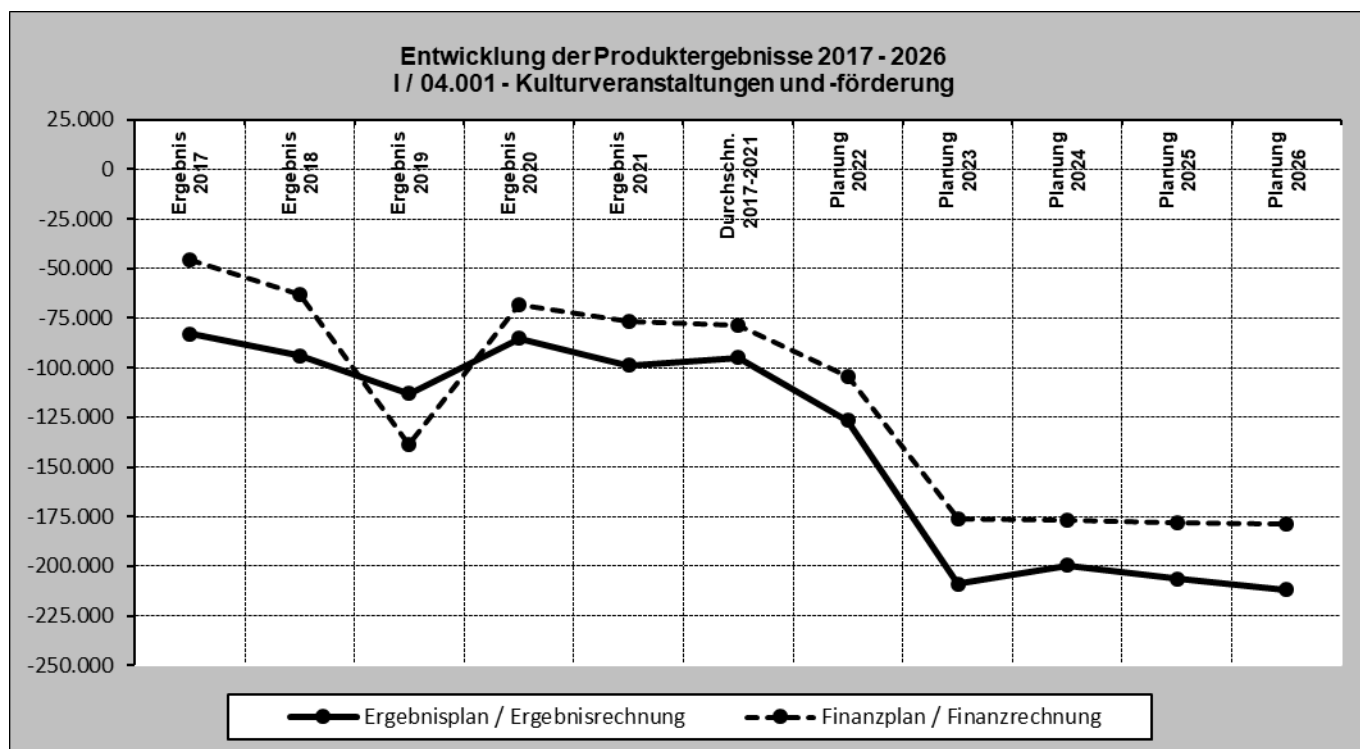
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	0,00	2.000	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	0,00	-2.000	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-76.466,66	-104.535	-176.775	0	-177.260	-178.485	-179.730
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-76.466,66	-104.535	-176.775	0	-177.260	-178.485	-179.730

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahl./ -auszahl.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
11620010 Ersatzbeschaffung eines Marktstandes								
783100/081100 Anschaffungskosten	2.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-2.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Konzerte	Anzahl	1	2	2	3	3	3
Lesungen	Anzahl	1	1	1	4	4	4
Kabarett/Comedy	Anzahl	1	2	2	2	2	2
Kindertheater	Anzahl	0	1	1	1	1	1
Sonstige (z. B. Live-Hörspiele)	Anzahl	0	1	1	1	1	1
Konzerte Musikvereine	Anzahl	0	1	1	1	1	1
Ausstellungen Heimatvereine	Anzahl	1	3	3	3	3	3
Kooperationen	Anzahl	0	5	1	1	1	1
Landesprogramm Kultur u. Schule	Anzahl	0	1	1	1	1	1
Besucher gemeindl. Veranstaltungen	Anzahl	969	1.500	3.000	3.000	3.000	3.000
Archivanfragen/-nutzung	Anzahl	2	2	2	2	2	2
Projektbezogenes Förderprogramm	€	3.537	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Außerplanmäßige Förderungen	€	17.260	0	0	0	0	0
Jährliche Zuschüsse an Vereine	€	4.664	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Jährliche Zuschüsse an Büchereien	€	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,78	0,80	0,70	0,70	0,70	0,70

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-98.714 €	-126.705 €	-209.810 €	-200.120 €	-207.120 €	-212.560 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-9,13 €	-11,72 €	-19,41 €	-18,51 €	-19,16 €	-19,66 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	I	Zentraler Service und Finanzen
Produkt:	I / 04.002	Musikschule und sonstige musikpädagogische Bildungsträger
Produktverantwortliche(r):		Funke, Nicole

Leistungsbeschreibung:

1. Angelegenheiten des Zweckverbandes Musikschule Billerbeck, Coesfeld, Rosendahl
2. Umlage Musikschule
3. Zusammenarbeit mit Musikvereinen (Musikkapellen, Spielmannszüge)
4. Förderung und Unterstützung von musikpädagogischen Bildungsträgern

Auftragsgrundlage:

Satzung für den Zweckverband, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Ziele:

1. Förderung und Unterstützung von musikpädagogischen Bildungsträgern
2. Vorhalten eines angemessenen und vielfältigen musikpädagogischen Angebotes in der Gemeinde
3. Kooperation mit musikpädagogischen Bildungsträgern
4. Abwägung des wirtschaftlichen Faktors und der finanziellen Ressourcen mit dem notwendigen Angebot für die Bürger/-innen
5. Aufrechterhaltung eines für alle Bevölkerungsschichten finanziell attraktiven musikpädagogischen Angebotes

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

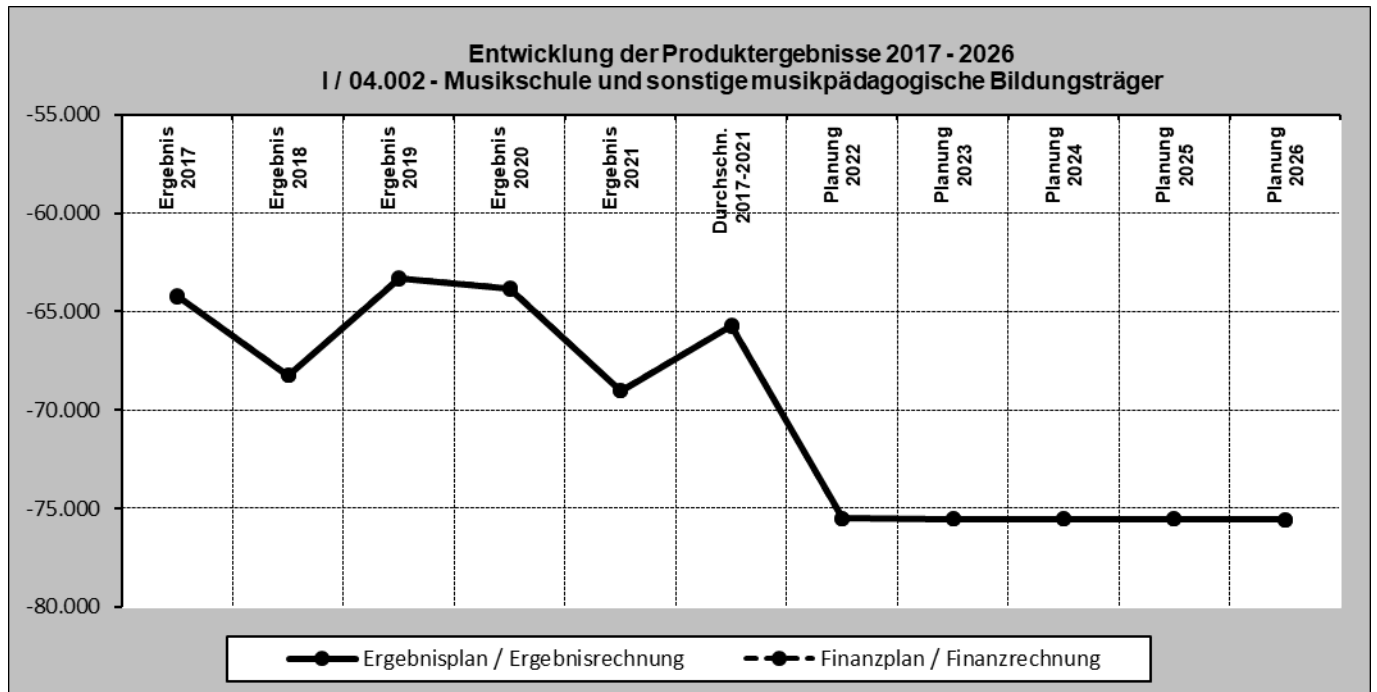
Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
11 – Personalaufwendungen	482,76	510	525	535	545	565
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	375,76	395	410	420	430	440
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	24,84	30	25	25	25	30
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	82,16	85	90	90	90	95
15 – Transferaufwendungen	68.558,08	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
531400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich	68.558,08	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	69.040,84	75.510	75.525	75.535	75.545	75.565
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-69.040,84	-75.510	-75.525	-75.535	-75.545	-75.565
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-69.040,84	-75.510	-75.525	-75.535	-75.545	-75.565
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-69.040,84	-75.510	-75.525	-75.535	-75.545	-75.565
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-69.040,84	-75.510	-75.525	-75.535	-75.545	-75.565

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Musikschüler/-innen	Anzahl	198	175	180	185	185	185
Jahreswochenstunden	Anzahl	43	50	45	45	45	45
Musikkapellen/Spielmannzüge	Anzahl	3	3	3	3	3	3

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-69.041 €	-75.510 €	-75.525 €	-75.535 €	-75.545 €	-75.565 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-6,39 €	-6,99 €	-6,99 €	-6,99 €	-6,99 €	-6,99 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	I	Zentraler Service und Finanzen
Produkt:	I / 04.003	Volkshochschule und sonstige Weiterbildung
Produktverantwortliche(r):		Funke, Nicole

Leistungsbeschreibung:

1. Förderung und Unterstützung von sonstigen Bildungswerken (KBW, KAB, Kolping)
2. Vergabe der Räumlichkeiten für Veranstaltungen und Unterricht

Auftragsgrundlage:

Weiterbildungsgesetz, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Ziele:

Förderung der Erwachsenenbildung

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

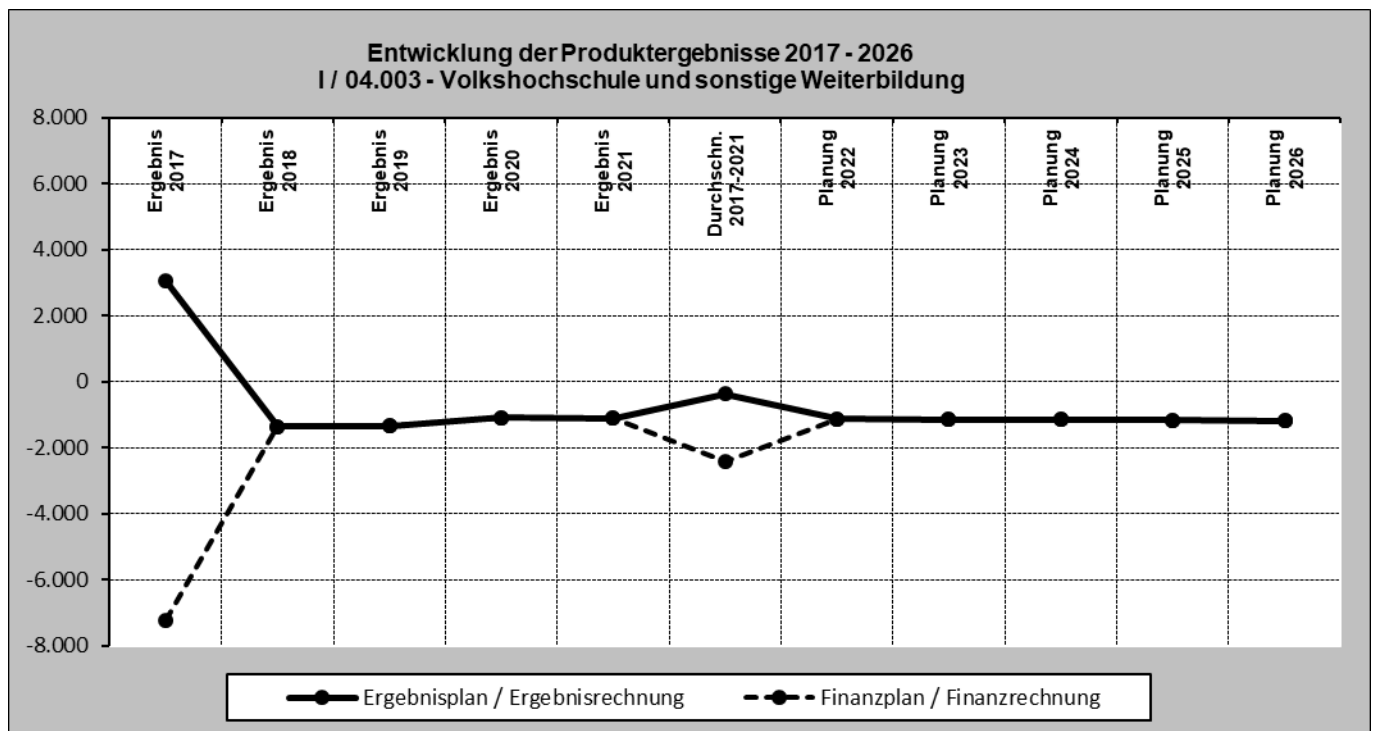
Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
11 – Personalaufwendungen	482,76	510	525	535	545	565
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	375,76	395	410	420	430	440
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	24,84	30	25	25	25	30
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	82,16	85	90	90	90	95
15 – Transferaufwendungen	625,00	625	625	625	625	625
531400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich	625,00	625	625	625	625	625
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.107,76	1.135	1.150	1.160	1.170	1.190
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-1.107,76	-1.135	-1.150	-1.160	-1.170	-1.190
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-1.107,76	-1.135	-1.150	-1.160	-1.170	-1.190
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-1.107,76	-1.135	-1.150	-1.160	-1.170	-1.190
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.107,76	-1.135	-1.150	-1.160	-1.170	-1.190

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Örtl. Bildungswerkseinrichtungen	Anzahl	7	7	7	7	7	7

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-1.108 €	-1.135 €	-1.150 €	-1.160 €	-1.170 €	-1.190 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-0,10 €	-0,10 €	-0,11 €	-0,11 €	-0,11 €	-0,11 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	I	Zentraler Service und Finanzen
Produkt:	I / 06.003	Gemeindliche Kinder-, Jugend und Familienförderung
Produktverantwortliche(r):		Gausling, Lennard

Leistungsbeschreibung:

1. Gewährung von Zuschüssen an Dritte im Bereich der Jugend- und Familienförderung (Offene und gebundene Jugendarbeit)
2. Familienferienprogramm (Durchführung eigener Veranstaltungen und Zusammenarbeit mit Dritten)
3. Sonstige gemeindliche Jugendförderung
4. Unterstützung v. Jugendorganisationen und -veranstaltungen
5. Sonstige gemeindliche Familienförderung

Auftragsgrundlage:

Rats- und Ausschussbeschlüsse, Kinder- und Jugendförderungsgesetz (KJFöG), Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG)

Ziele:

1. Attraktivitätssteigerung der Gemeinde für Familien
2. Förderung der Lebensqualität für Familien und Jugendliche in der Gemeinde
3. Chancengleichheit für Familien mit mehreren Kindern
4. Weiterentwicklung der Jugendarbeit
5. Intensivierung der Zusammenarbeit zwischen der Gemeinde und örtlichen Trägern der Jugend- und Familienhilfe

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	0,00	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
414800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	4.200	5.200	5.200	5.200	5.200
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	800	800	800	800	800
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte *	0,00	10.400	18.800	17.350	17.700	18.050
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	4.600	7.000	7.100	7.200	7.300
446110 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 19 % Umsatzsteuer	0,00	5.800	10.000	10.250	10.500	10.750
7 + Sonstige ordentliche Erträge	5.052,15	200	200	200	200	200
452100 Erstattung von Steuern	1.808,83	0	0	0	0	0
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	343,32	200	200	200	200	200
458200 Erträge aus Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	2.900,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	5.052,15	15.600	25.000	23.550	23.900	24.250
11 – Personalaufwendungen	7.348,81	5.675	5.360	5.490	5.630	5.770
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	5.732,26	4.385	4.205	4.310	4.415	4.525
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	398,59	330	255	260	270	275
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.217,96	960	900	920	945	970
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	0,00	9.700	11.100	11.100	11.100	11.100
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	0,00	800	800	800	800	800
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	8.900	10.300	10.300	10.300	10.300
14 – Bilanzielle Abschreibungen	343,32	200	200	200	200	200
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	343,32	200	200	200	200	200
15 – Transferaufwendungen *	156.417,60	161.400	146.700	124.400	115.000	114.000
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	90.017,60	103.000	105.500	108.000	111.000	114.000
531810 Zuschüsse an übrige Bereiche	66.400,00	58.400	41.200	16.400	4.000	0
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	157,98	14.400	16.800	13.100	13.600	14.100
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	157,98	11.700	9.000	9.500	10.000	10.500
543151 Sonstige Geschäftsaufwendungen 7 % Umsatzsteuer	0,00	0	4.200	0	0	0
543152 Sonstige Geschäftsaufwendungen 0 % Umsatzsteuer	0,00	2.400	3.300	3.300	3.300	3.300
549900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	0,00	300	300	300	300	300
17 = Ordentliche Aufwendungen	164.267,71	191.375	180.160	154.290	145.530	145.170
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-159.215,56	-175.775	-155.160	-130.740	-121.630	-120.920
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-159.215,56	-175.775	-155.160	-130.740	-121.630	-120.920
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-159.215,56	-175.775	-155.160	-130.740	-121.630	-120.920
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.054,70	3.605	12.510	12.540	12.485	12.535
581110 Aufwendungen aus internen LBZ für Gebäudebewirtschaftung	54.887,42	3.245	12.220	12.240	12.180	12.235
581120 Aufwendungen aus internen LBZ für Hausmeisterdienste	0,00	95	0	0	0	0
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	167,28	265	290	300	305	300
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-214.270,26	-179.380	-167.670	-143.280	-134.115	-133.455

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

414800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen
Kulturucksack sowie Spenden für das Jugendfestival "Rock am Gleis".

Erläuterungen zu 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte

446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 7 % Umsatzsteuer
Eintrittsgelder für das Jugendfestival "Rock am Gleis".

446110 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 19 % Umsatzsteuer
Getränkeverkauf beim Jugendfestival "Rock am Gleis".

446120 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte ohne Umsatzsteuer
Verkauf von bezuschussten "Fun-Tickets" an Jugendliche im Alter von 12-20 Jahren (siehe auch 543151).

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen 19 % Umsatzsteuer
Veranstaltung des Jugendfestivals "Rock am Gleis".
Veranstalter ist die Gemeinde Rosendahl mit Unterstützung der OJA sowie von Jugendlichen aus Rosendahl.

Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (sonst. inländ. Bereich)
Ansatz 2023: Zuschüsse für Kinder- und Jugendmaßnahmen (18.500 €) und Zuschuss für pädagogische Fachkraft Jugendarbeit (87.000).
Der Zuschuss für soziale Gruppenarbeit an der Grundschule Osterwick entfällt seit 2021.

531810 Förderbeiträge für den Erwerb von Wohngrundstücken (Familienförderung)
Familienförderprogramm "Jung kauft Alt".

Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen 19 % Umsatzsteuer
Aufwendungen für das Jugendfestival "Rock am Gleis".

543151 Sonstige Geschäftsaufwendungen 7 % Umsatzsteuer
Kauf von "Fun-Tickets" für Jugendliche im Alter von 12-20 Jahren (siehe auch 446120).

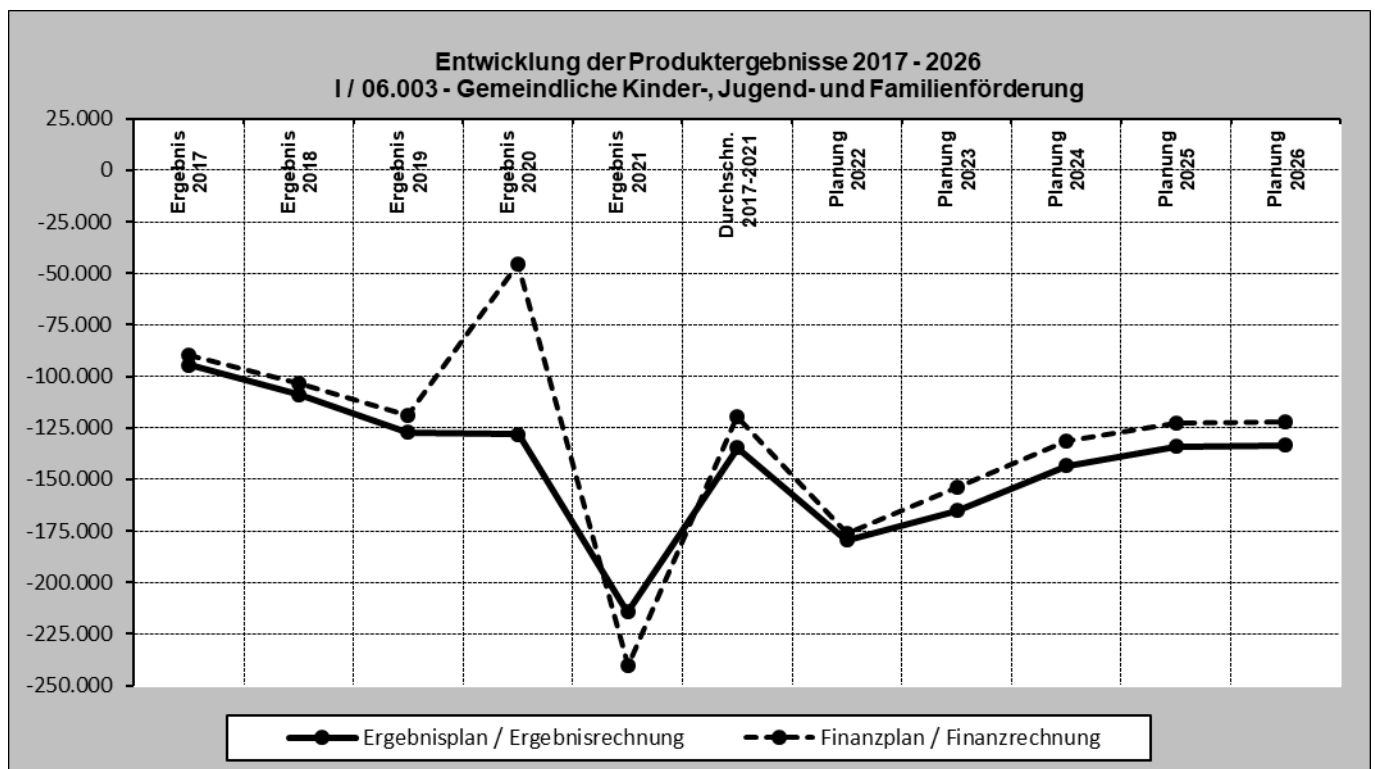
543152 Sonstige Geschäftsaufwendungen 0 % Umsatzsteuer
Kulturucksack (siehe auch 414800).

549900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine 7 % Umsatzsteuer
GEMA-Gebühren für das Jugendfestival "Rock am Gleis".

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Einwohner/-innen unter 18 Jahren	Anzahl	2.144	2.100	2.060	2.020	1.980	1.940
Prozentualer Anteil Jugendlicher an der Gesamtbevölkerung (14-21 J.)	Anzahl	9,1	9,0	9,0	8,9	8,9	8,8
Teilnehmer/-innen an KJFM	Anzahl	97	510	350	380	410	450
Geförderte Tage für KJFM (TN x Tage)	Anzahl	1.384	4.150	3.000	3.250	3.500	3.800
Teilnehmer/-innen der Kinderstufenarbeit	Anzahl	55	60	60	60	60	60

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-214.270 €	-179.380 €	-167.670 €	-143.280 €	-134.115 €	-133.455 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-19,82 €	-16,59 €	-15,51 €	-13,25 €	-12,41 €	-12,35 €





PRODUKTPLAN 2022

Budget:	I	Zentraler Service und Finanzen
Produkt:	I / 08.001	Sportanlagen
Produktverantwortliche(r):		Gausling, Lennard

Leistungsbeschreibung:

1. Bereitstellung und Betrieb von Sportplätzen incl. Sportheimen mit den dazugehörigen Umkleide- und Aufenthaltsräumen
2. Bereitstellung der Turnhallen und der Zweifachsporthalle
3. Terminplanung, Hallenbelegung und Benutzungsordnung
4. Beschaffung und Unterhaltung der Sportgeräte
5. Bereitstellung und Betrieb der Lehrschwimmhalle Osterwick
6. Abrechnung von Nutzungsentgelten, Terminplanung und Belegungsplanung der Lehrschwimmhalle

Auftragsgrundlage:

Gemeindeordnung NRW, Rats- und Ausschussbeschlüsse; vertragliche Vereinbarungen mit dem Landessportbund; vertragliche Vereinbarungen mit den Sportvereinen und anderen Nutzern

Ziele:

1. Gewährleistung einer freien und eigenverantwortlichen Sportausübung unter Berücksichtigung eines ausgewogenen und bedarfsgerechten breiten-, spitzen- und schulsportorientierten Anforderungsprofils mit Schwerpunkt für die Belange von Kindern und Jugendlichen, älteren Mitbürgern und Menschen mit Behinderungen
2. Sicherung der Basis für den Schulsportunterricht und die Arbeit der Sportvereine durch die Bereitstellung und den Betrieb von Sportanlagen
3. Förderung von Sportorganisationen und -aktivitäten in der Gemeinde Rosendahl

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	278.464,35	95.275	73.480	77.365	76.955	76.765
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	205.000,00	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	68.836,68	92.275	70.480	74.365	73.955	73.765
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	4.627,67	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.634,00	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
432190 Sonstige Benutzungsgebühren	7.634,00	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.846,29	0	0	0	0	0
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	1.846,29	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	287.944,64	114.275	92.480	96.365	95.955	95.765
11 – Personalaufwendungen	11.023,21	8.510	8.040	8.240	8.445	8.660
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	8.598,39	6.575	6.305	6.465	6.625	6.795
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	597,89	500	385	395	405	415
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.826,93	1.435	1.350	1.380	1.415	1.450
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	406.368,51	30.000	37.500	31.000	38.000	34.000
521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	389.834,84	14.000	21.500	15.000	22.000	18.000
524130 Abfallverwertung u. -entsorgung	4.877,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	6.956,70	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	4.627,67	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	72,30	500	500	500	500	500
14 – Bilanzielle Abschreibungen	78.829,45	101.350	95.340	99.175	97.370	97.160
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	78.829,45	101.350	95.340	99.175	97.370	97.160
15 – Transferaufwendungen *	2.546,67	3.190	2.295	2.140	2.140	1.745
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	2.546,67	3.190	2.295	2.140	2.140	1.745
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	871,60	1.100	1.250	1.300	1.350	1.400
544130 Sachversicherungen	867,28	1.100	1.250	1.300	1.350	1.400
547110 Wertveränderung bei Infrastrukturvermögen	4,32	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	499.639,44	144.150	144.425	141.855	147.305	142.965
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-211.694,80	-29.875	-51.945	-45.490	-51.350	-47.200
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-211.694,80	-29.875	-51.945	-45.490	-51.350	-47.200
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-211.694,80	-29.875	-51.945	-45.490	-51.350	-47.200
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	422.216,14	457.670	623.505	465.070	406.575	407.920
581110 Aufwendungen aus internen LBZ für Gebäudebewirtschaftung	378.281,38	385.000	554.765	393.575	334.345	335.905
581120 Aufwendungen aus internen LBZ für Hausmeisterdienste	15.540,39	22.690	15.655	16.070	16.455	16.845
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	28.394,37	49.980	53.085	55.425	55.775	55.170
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-633.910,94	-487.545	-675.450	-510.560	-457.925	-455.120

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen
Ansatz für Intensivreinigungen, Absandungen und Standfestigkeitsprüfungen.

Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (sonst. inländ. Bereich)

Jährliche Auflösung des aktiven Rechnungsabgrenzungspostens (RAP) für Investitionszuschüsse (für Einrichtung Sportheim Holtwick, Schießanlage Sportschützen (Holtwick) und Gymnastikraum (Holtwick)).

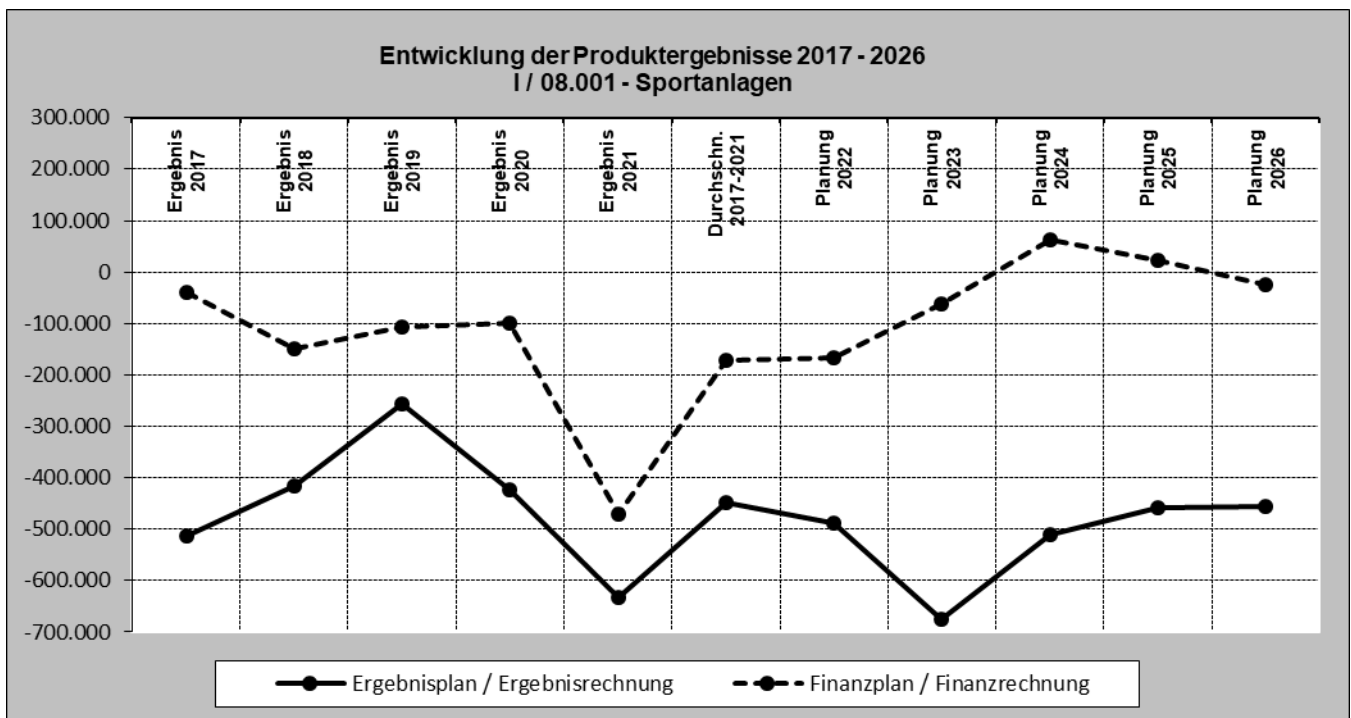
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	205.000,00	0	0	0	0	0	0
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	205.000,00	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.594,00	19.000	19.000	0	19.000	19.000	19.000
632190 Sonstige Benutzungsgebühren	7.594,00	19.000	19.000	0	19.000	19.000	19.000
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.846,29	0	0	0	0	0	0
648800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	1.846,29	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	214.440,29	19.000	19.000	0	19.000	19.000	19.000
10 – Personalauszahlungen	11.023,21	8.510	8.040	0	8.240	8.445	8.660
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	8.598,39	6.575	6.305	0	6.465	6.625	6.795
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	597,89	500	385	0	395	405	415
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.826,93	1.435	1.350	0	1.380	1.415	1.450
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	403.532,07	30.000	37.500	0	31.000	38.000	34.000
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	389.834,84	14.000	21.500	0	15.000	22.000	18.000
724130 Abfallverwertung und -entsorgung	3.886,85	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	6.956,70	8.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	2.781,38	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	72,30	500	500	0	500	500	500
15 – Sonstige Auszahlungen	867,28	1.100	1.250	0	1.300	1.350	1.400
744130 Sachversicherungen	867,28	1.100	1.250	0	1.300	1.350	1.400
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	415.422,56	39.610	46.790	0	40.540	47.795	44.060
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-200.982,27	-20.610	-27.790	0	-21.540	-28.795	-25.060
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	134.176,41	375.500	167.000	0	84.000	52.000	0
681000 Investitionszuwendungen vom Bund	15.000,00	291.500	85.000	0	70.000	43.000	0
681100 Investitionszuwendungen vom Land	119.176,41	54.000	82.000	0	14.000	9.000	0
681800 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	0,00	30.000	0	0	0	0	0
23 = Ein. aus Investitionstätigkeit	134.176,41	375.500	167.000	0	84.000	52.000	0
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	397.694,09	522.500	200.000	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	397.694,09	522.500	200.000	0	0	0	0
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.976,71	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	1.976,71	0	0	0	0	0	0
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	5.079,00	0	0	0	0	0	0
781800 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	5.079,00	0	0	0	0	0	0
30 = Ausz. aus Investitionstätigkeit	404.749,80	522.500	200.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-270.573,39	-147.000	-33.000	0	84.000	52.000	0
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-471.555,66	-167.610	-60.790	0	62.460	23.205	-25.060
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-471.555,66	-167.610	-60.790	0	62.460	23.205	-25.060

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	3	Verpfl. 4	5	6	7	8	9
12020010 Erstellung einer Jugendarena (Kunstrasenplatz 70x50), OT Holtwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
681000/231000 Bundeszuwendung	268.000	85.000	0	70.000	43.000	0	85.000,00	283.000,00
681100/231100 Landeszuwendung	54.000	17.000	0	14.000	9.000	0	17.000,00	57.000,00
681800/239100 Anteil SV Schwarz-Weiß Holtwick	30.000	0	0	0	0	0	31.421,00	31.421,00
785100/091100 Baukosten	264.000	0	0	0	0	0	627.136,00	627.136,00
= Saldo	88.000	102.000	0	84.000	52.000	0	-493.715,00	-255.715,00
12020020 Erstellung einer Jugendarena (Kunstrasenplatz 30x20), OT Osterwick								
785100/091100 Baukosten	160.000	0	0	0	0	0	170.855,00	192.000,00
= Saldo	-160.000	0	0	0	0	0	-170.855,00	-192.000,00
12020060 LED-Umrüstung der Flutlichtan- lagen in allen Ortsteilen								
681000/231000 Bundeszuwendung	23.500	0	0	0	0	0	0,00	23.500,00
785100/021200 Baukosten	85.000	0	0	0	0	0	82.800,00	85.000,00
= Saldo	-61.500	0	0	0	0	0	-82.800,00	35.500,00
12022010 Grundsanierung der Tennisplät- ze in Holtwick								
785100/091100 Herstellungskosten	0	100.000	0	0	0	0	0,00	100.000,00
= Saldo	0	-100.000	0	0	0	0	0,00	-100.000,00
12022020 Austausch der Zaunanlage Sportplatz Darfeld (hinter Tribüne)								
785100/091100 Herstellungskosten	10.500	0	0	0	0	0	4.765,00	10.500,00
= Saldo	-10.500	0	0	0	0	0	-4.765,00	-10.500,00
12022040 Errichtung einer Skateanlage hinter der Zweifachhalle, OT Osterwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung! Diese Maßnahme unterliegt einem Sperrver- merk. Die Freigabe erfolgt durch den Rat.								
681100/231100 Landeszuwendung	0	65.000	0	0	0	0	0,00	65.000,00
785100/091100 Herstellungskosten	3.000	100.000	0	0	0	0	0,00	100.000,00
= Saldo	-3.000	-35.000	0	0	0	0	0,00	-35.000,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:			2021	2022	2023	2024	2025	2026
Rasen- und Ascheplätze	Anzahl		4	4	4	4	4	4
Kunstrasenplätze	Anzahl		3	3	5	5	5	5
Turnhallen einschl. Lehrschwimmhalle	Anzahl		4	4	4	4	4	4
Nutzungsgruppen Lehrschwimmhalle (außerschulisch)	Anzahl		45	46	46	46	46	46
Nutzungseinheiten Lehrschwimmhalle (Vereinssport)	Anzahl		680	1.730	1.600	1.600	1.600	1.600

Stellenplanauszug:			2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl		0,15	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-633.911 €	-487.545 €	-675.450 €	-510.560 €	-457.925 €	-455.120 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-58,64 €	-45,10 €	-62,48 €	-47,23 €	-42,36 €	-42,10 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	I	Zentraler Service und Finanzen
Produkt:	I / 08.002	Sportförderung
Produktverantwortliche(r):		Gausling, Lennard

Leistungsbeschreibung:

1. Gewährung von Zuschüssen an Sportvereine
2. Sportlehrungen sowie Ehrung verdienter Persönlichkeiten aus dem Sportbereich
3. Sonstige Sportförderung

Auftragsgrundlage:

Rats- und Ausschussbeschlüsse; Richtlinien

Ziele:

1. Förderung eines "Sports für alle"
2. Förderung der Zusammenarbeit zwischen Schule und Sportvereinen
3. Sicherung eines attraktiven und vielseitigen Sportangebotes für alle Einwohner durch geeignete Maßnahmen, insbesondere materielle und immaterielle Unterstützung der Rosendahler Sportvereine und deren Sportler
4. Sicherung bzw. Steigerung des hohen Sportorganisationsgrades
5. Sicherung des Spitzenplatzes als eine der sportfreudigsten Gemeinden im Kreis Coesfeld

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
11 – Personalaufwendungen	1.469,76	1.130	1.070	1.095	1.130	1.155
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	1.146,45	875	840	860	885	905
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	79,72	65	50	50	55	55
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	243,59	190	180	185	190	195
15 – Transferaufwendungen *	17.021,50	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	16.788,00	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
532800 Schuldendiensthilfen (sonst. inländ. Bereich)	233,50	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	18.491,26	22.130	22.070	22.095	22.130	22.155
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-18.491,26	-22.130	-22.070	-22.095	-22.130	-22.155
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-18.491,26	-22.130	-22.070	-22.095	-22.130	-22.155
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-18.491,26	-22.130	-22.070	-22.095	-22.130	-22.155
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	288,15	0	140	145	145	145
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	288,15	0	140	145	145	145
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-18.779,41	-22.130	-22.210	-22.240	-22.275	-22.300

Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

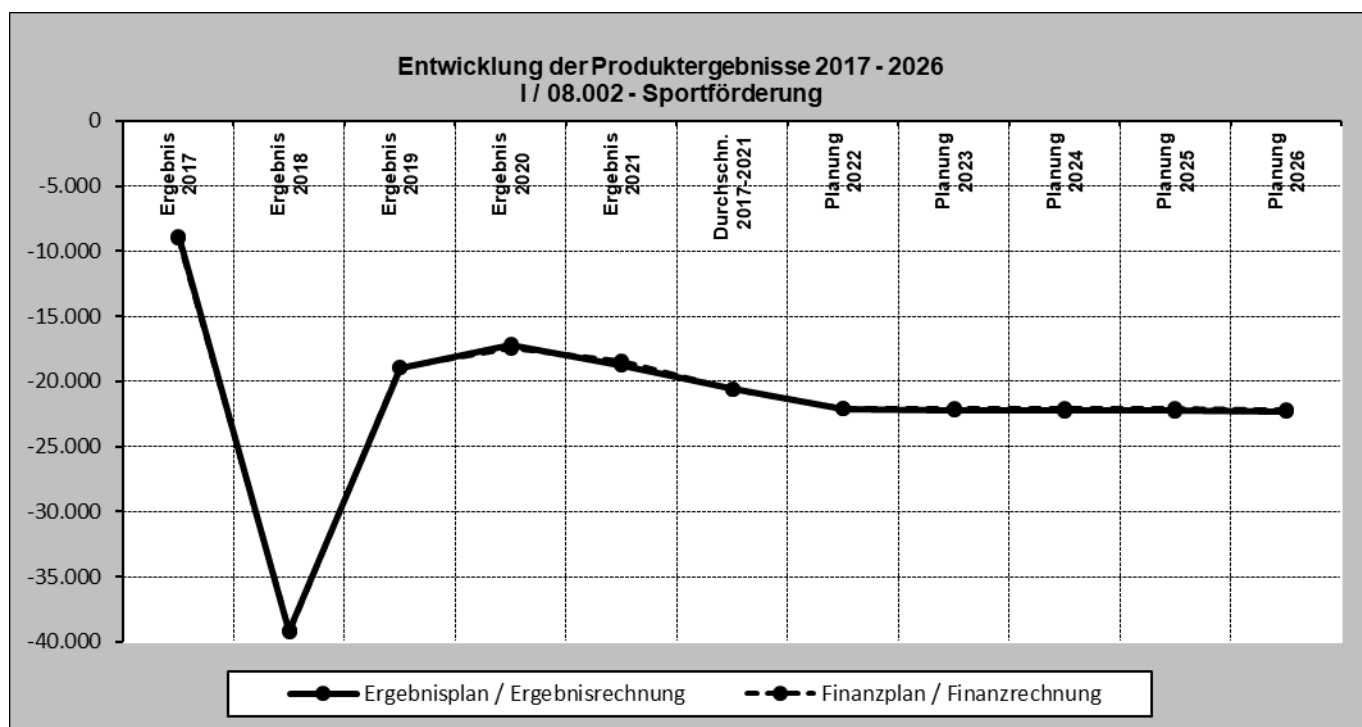
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (sonst. inländ. Bereich)

Allgemeine Zuschüsse an Sportvereine und Zuschüsse für projektbezogene Förderungen für Vereine und Verbände.

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Mitglieder in Sportvereinen gesamt	Anzahl	4.408	4.480	4.440	4.420	4.400	4.380
davon Mitglieder weiblich	Anzahl	2.103	2.092	2.067	2.050	2.047	2.050
davon Mitglieder männlich	Anzahl	2.305	2.388	2.373	2.370	2.353	2.330
Örtliche Sportvereine	Anzahl	9	9	9	9	9	9
Sportorganisationsgrad	v. H.	40,7	41,6	40,7	40,7	40,7	40,6

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-18.779 €	-22.130 €	-22.210 €	-22.240 €	-22.275 €	-22.300 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-1,74 €	-2,05 €	-2,05 €	-2,06 €	-2,06 €	-2,06 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	I	Zentraler Service und Finanzen
Produkt:	I / 12.002	Öffentlicher Personennahverkehr
Produktverantwortliche(r):		Funke, Nicole

Leistungsbeschreibung:

1. Mitwirkung bei der Aufstellung von Nahverkehrsplänen
2. Anteilige Finanzierung des Nachtbusses

Auftragsgrundlage:

Nahverkehrspläne, Vertrag zwischen 11 Münsterlandkommunen und den Verkehrsträgern WB und RVM, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Ziele:

1. Beibehaltung des vorhandenen öffentlichen Nahverkehrs (Schiene und Bus)
2. Beibehaltung des vorhandenen Nachtbusbetriebes "Westmünsterland" (Nachtbuslinien N6, N7 und N8 für den Samstag)

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
11 – Personalaufwendungen	965,52	1.015	1.045	1.070	1.095	1.130
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	751,52	790	820	840	860	885
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	49,67	55	50	50	50	55
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	164,33	170	175	180	185	190
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	1.804,65	9.000	15.000	16.000	17.000	18.000
545800 Erstattungen für Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (sonst. inländ. Bereich)	1.804,65	9.000	15.000	16.000	17.000	18.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.770,17	10.015	16.045	17.070	18.095	19.130
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-2.770,17	-10.015	-16.045	-17.070	-18.095	-19.130
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-2.770,17	-10.015	-16.045	-17.070	-18.095	-19.130
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-2.770,17	-10.015	-16.045	-17.070	-18.095	-19.130
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-2.770,17	-10.015	-16.045	-17.070	-18.095	-19.130

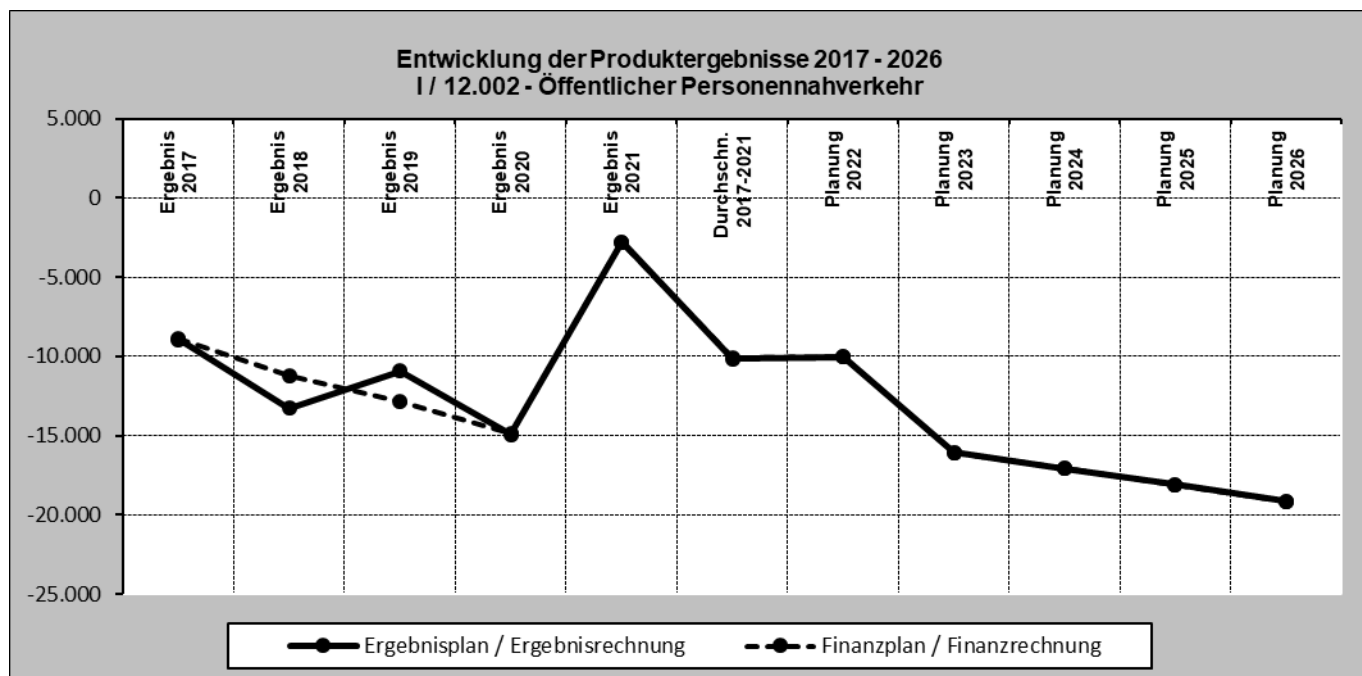
Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

545800 Erstattungen für Aufwendungen, von Dritten aus lfd. Verwalt. an übrige Bereiche
Kostenbeteiligung für NachtBus (RVM).

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Überörtliche Linien (Schiene und Bus / ohne Schulbuslinien)	Anzahl	6	6	6	6	6	6
Nachtbuslinien	Anzahl	5	4	5	5	5	5
Haltepunkte und -stellen in Rosendahl	Anzahl	89	86	89	89	89	89

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,018	0,018	0,018	0,018	0,018	0,018

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-2.770 €	-10.015 €	-16.045 €	-17.070 €	-18.095 €	-19.130 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-0,26 €	-0,93 €	-1,48 €	-1,58 €	-1,67 €	-1,77 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget: I Zentraler Service und Finanzen
Produkt: I / 15.002 Tourismus
Produktverantwortliche(r): Gausling, Lennard

Leistungsbeschreibung:

1. Gemeindliche Fremdenverkehrsförderung und -entwicklung
2. Mitgliedschaft in der Touristischen Arbeitsgemeinschaft (TAG) Baumberge
3. Werbe- und Infomaterialien über Rosendahl (Ortspläne, Radwanderkarten, Prospekte, etc.)
4. Unterkunftsverzeichnis
5. Mitwirkung bei der Planung örtlicher und überörtlicher Radwanderwege
6. touristische Beschilderung örtlicher Ziele und der Radwanderwege einschließlich Beschaffung
7. Radsaisonöffnung und sonstige Radevents
8. Sonderprojekte (z. B. "Vechtelroute")

Auftragsgrundlage:

Beschlüsse, Verträge

Ziele:

Profilierung der Gemeinde Rosendahl im Verbund mit der touristischen Arbeitsgemeinschaft Baumberge als Tourismusort und Ausflugsziel

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	702,36	5.340	5.845	3.715	3.715	3.715
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	2.600	3.380	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	702,36	1.740	1.465	2.715	2.715	2.715
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	990,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
442100 Verkauf von Vorräten	4,00	100	100	100	100	100
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	986,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10 = Ordentliche Erträge	1.692,36	6.440	6.945	4.815	4.815	4.815
11 – Personalaufwendungen	10.288,33	7.940	7.505	7.690	7.880	8.080
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	8.025,16	6.135	5.885	6.035	6.185	6.340
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	558,03	465	360	365	375	385
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.705,14	1.340	1.260	1.290	1.320	1.355
13 – Aufw. für Sach- und Dienstleistungen *	469,56	7.670	8.325	3.135	3.195	3.205
521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	48,97	300	300	300	300	300
524110 Stromkosten	73,82	175	180	180	230	230
524130 Abfallverwertung u. -entsorgung	0,00	400	400	400	400	400
524160 Wassergeld	156,00	165	170	175	180	185
524180 Abwassergebühren	166,97	730	175	180	185	190
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	23,80	850	850	850	850	850
529100 Aufwand für sonstige Dienstleistungen	0,00	4.050	5.250	50	50	50
14 – Bilanzielle Abschreibungen	731,35	1.590	1.465	2.715	2.715	2.715
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	731,35	1.590	1.465	2.715	2.715	2.715
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	18.107,44	15.080	7.880	7.880	7.880	7.880
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	297,50	450	450	450	450	450
545400 Erstattungen für Aufwendungen, von Dritten aus lfd. Verwalt. an sonst. öff. Bereich	16.381,94	13.200	6.000	6.000	6.000	6.000
549900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	1.428,00	1.430	1.430	1.430	1.430	1.430
17 = Ordentliche Aufwendungen	29.596,68	32.280	25.175	21.420	21.670	21.880
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-27.904,32	-25.840	-18.230	-16.605	-16.855	-17.065
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-27.904,32	-25.840	-18.230	-16.605	-16.855	-17.065
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-27.904,32	-25.840	-18.230	-16.605	-16.855	-17.065
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen *	2.068,43	4.080	4.155	4.295	4.320	4.280
581130 Aufw. aus internen LBZ für Bauhofleistungen	1.536,23	3.315	3.355	3.500	3.525	3.485
581140 Aufw. aus internen LBZ für Telekommunikation	532,20	765	800	795	795	795
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-29.972,75	-29.920	-22.385	-20.900	-21.175	-21.345

Erläuterungen zu 2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen

414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land
 Neuveranschlagung: Landeszuwendung für Entsorgungskosten im Zuge der Erweiterung der Wohnmobilstation Darfeld (siehe 529100).

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

529100 Aufwand für sonstige Sach- und Dienstleistungen
 Ansatz 2023 zzgl. Neuveranschlagung der Entsorgungskosten im Zuge der Erweiterung der Wohnmobilstation Darfeld bei einer 65%igen Förderquote vom Land (siehe 414100).

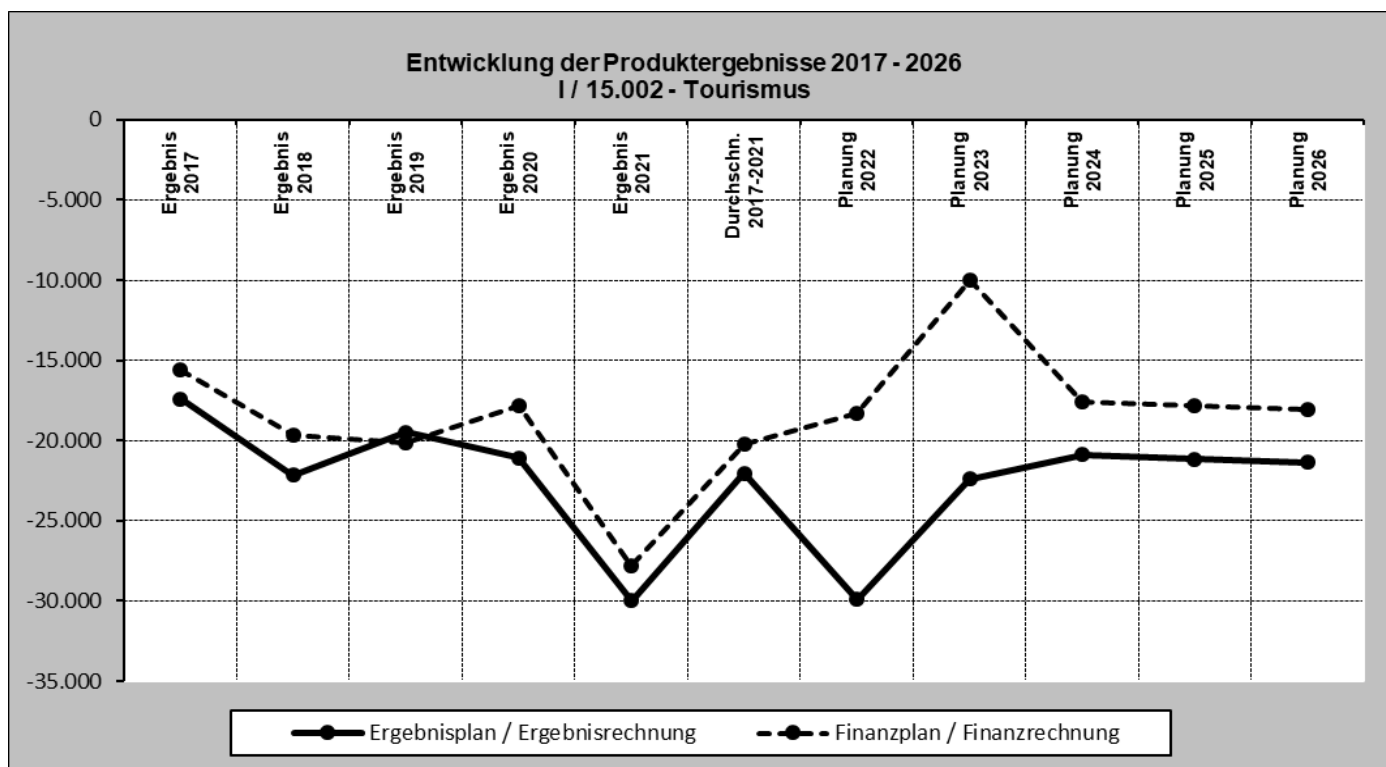
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	- endgültig -						
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.600	3.380	0	0	0	0
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	2.600	3.380	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	990,00	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
642100 Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	4,00	100	100	0	100	100	100
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	986,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	990,00	3.700	4.480	0	1.100	1.100	1.100
10 – Personalauszahlungen	10.288,33	7.940	7.505	0	7.690	7.880	8.080
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	8.025,16	6.135	5.885	0	6.035	6.185	6.340
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	558,03	465	360	0	365	375	385
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.705,14	1.340	1.260	0	1.290	1.320	1.355
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	375,08	7.670	8.325	0	3.135	3.195	3.205
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	300	300	0	300	300	300
724110 Stromkosten	20,43	175	180	0	180	230	230
724130 Abfallverwertung und -entsorgung	0,00	400	400	0	400	400	400
724160 Wassergeld	163,88	165	170	0	175	180	185
724180 Abwassergebühren	166,97	730	175	0	180	185	190
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	23,80	850	850	0	850	850	850
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	4.050	5.250	0	50	50	50
15 – Sonstige Auszahlungen	18.107,44	15.080	7.880	0	7.880	7.880	7.880
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	297,50	450	450	0	450	450	450
745400 Erstattungen für Auszahlungen, von Dritten aus lfd. Verwalt. an sonst. öff. Bereich	16.381,94	13.200	6.000	0	6.000	6.000	6.000
749900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	1.428,00	1.430	1.430	0	1.430	1.430	1.430
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.770,85	30.690	23.710	0	18.705	18.955	19.165
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-27.780,85	-26.990	-19.230	0	-17.605	-17.855	-18.065
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	37.900	45.200	0	0	0	0
681100 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	37.900	45.200	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	37.900	45.200	0	0	0	0
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	12.600	16.500	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	12.600	16.500	0	0	0	0
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	16.600	19.500	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	0,00	16.600	19.500	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	29.200	36.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	0,00	8.700	9.200	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-27.780,85	-18.290	-10.030	0	-17.605	-17.855	-18.065
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-27.780,85	-18.290	-10.030	0	-17.605	-17.855	-18.065

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahl./ -auszahl.
	2	3	Verpfl. 4	5	6	7	8	9
12420010 Evtl. Austausch des Strom- oder Wasserautomaten an der Wohnmobilstation Darfeld								
783100/081100 Anschaffungskosten	1.600	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-1.600	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12422010 Erweiterung der Wohnmobilstellplätze an der Laderampe, OT Darfeld								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
681100/231100 Förderung LEADER	37.900	45.200	0	0	0	0	0,00	45.200,00
783100/091130 Anschaffungskosten	15.000	19.500	0	0	0	0	0,00	19.500,00
785200/091110 Baukosten	12.600	16.500	0	0	0	0	0,00	16.500,00
= Saldo	10.300	9.200	0	0	0	0	0,00	9.200,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Beherbergungsbetriebe (über 9 Betten)	Anzahl	2	2	2	2	2	2
Pensionen und Ferienwohnungen	Anzahl	14	13	14	14	14	14
Ferienzimmer	Anzahl	6	5	6	6	6	6
Betten in Beherbergungsbetrieben (über 9 Betten)	Anzahl	83	83	83	83	83	83

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,14	0,14	0,14	0,14	0,14	0,14

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-29.973 €	-29.920 €	-22.385 €	-20.900 €	-21.175 €	-21.345 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-2,77 €	-2,77 €	-2,07 €	-1,93 €	-1,96 €	-1,97 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	I	Zentraler Service und Finanzen
Produkt:	I/01.005	Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen
Produktverantwortliche(r):		Eske, Natalia

Leistungsbeschreibung:

1. Durchführung von übertragenen Vorprüfungen
2. Einleitung und Abwicklung von Jahresabschlussprüfungen zum NKF-Haushalt
3. Vor- und Nachbereitung der Prüfung durch den Rechnungsprüfungsausschuss
4. Überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt (GPA)
5. Zentrale Bearbeitung der Prüfungsbemerkungen des Prüfungsamtes u. ggfls. deren Ausräumung

Auftragsgrundlage:

Gemeindeordnung (GO), Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO),
Dienstanweisungen

Ziele:

1. Herbeiführung und Umsetzung gesetzlich vorgeschriebener Prüfungsaufträge zur gemeindlichen Haushaltswirtschaft
2. Nachweis der Rechtmäßigkeit des Verwaltungshandelns

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.551,81	0	0	0	0	0
458200 Erträge aus Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	1.551,81	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.551,81	0	0	0	0	0
11 – Personalaufwendungen	8.096,40	12.120	10.570	10.830	11.100	11.380
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	6.311,70	9.455	8.290	8.495	8.710	8.925
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	428,24	660	505	520	530	545
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.356,46	2.005	1.775	1.815	1.860	1.910
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	29.089,25	39.000	41.500	42.000	42.500	43.000
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	29.089,25	39.000	41.500	42.000	42.500	43.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	37.185,65	51.120	52.070	52.830	53.600	54.380
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-35.633,84	-51.120	-52.070	-52.830	-53.600	-54.380
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-35.633,84	-51.120	-52.070	-52.830	-53.600	-54.380
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-35.633,84	-51.120	-52.070	-52.830	-53.600	-54.380
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.061,04	6.345	6.755	6.735	6.810	6.855
481100 Erträge aus sonstigen internen LBZ	6.061,04	6.345	6.755	6.735	6.810	6.855
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-29.572,80	-44.775	-45.315	-46.095	-46.790	-47.525

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

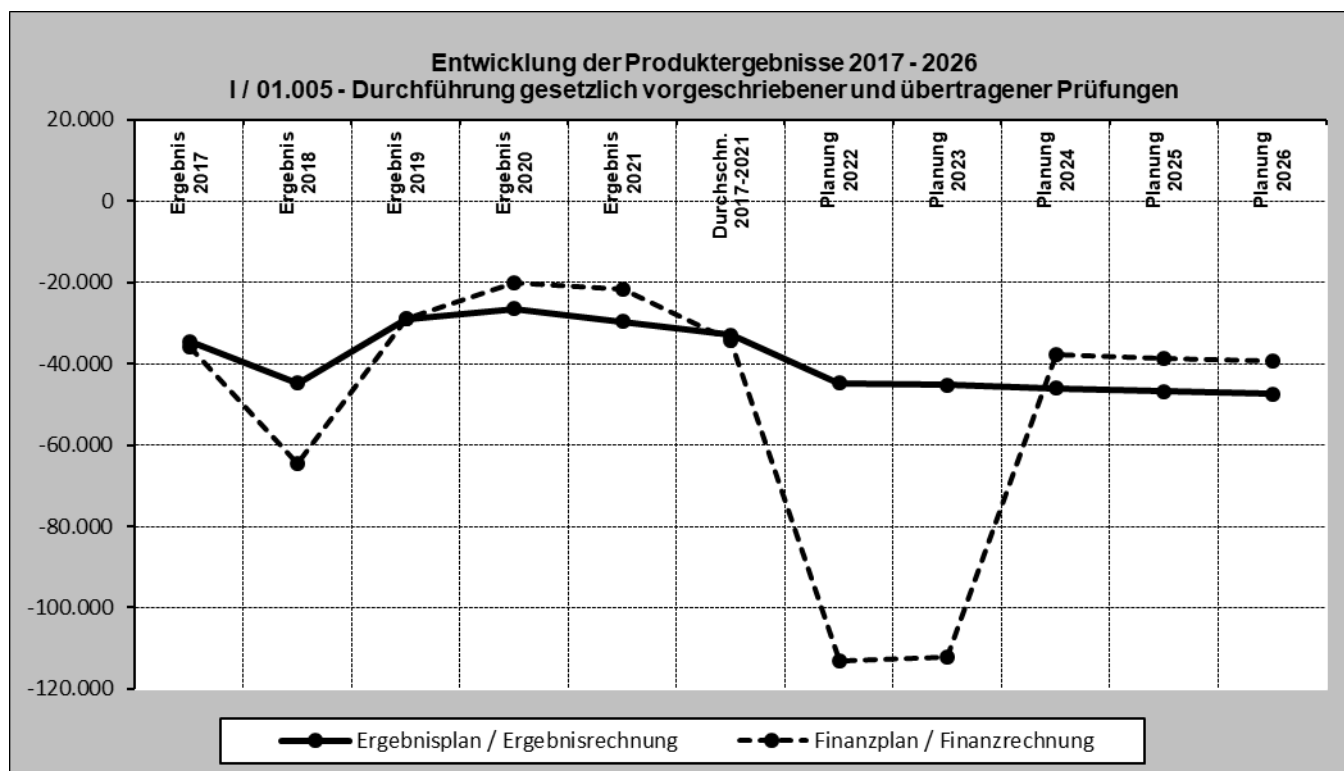
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Jahr	2022	2023	2024	2025	2026
Überörtliche Prüfung (gpaNRW) (Bildung Rückstellung)	13.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €
Weitere Prüfungen	26.000 €	26.500 €	27.000 €	27.500 €	28.000 €
	39.000 €	41.500 €	42.000 €	42.500 €	43.000 €

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Durchgeführte Prüfungen	Anzahl	1	2	1	1	1	1

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,13	0,16	0,15	0,15	0,15	0,15

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-29.573 €	-44.775 €	-45.315 €	-46.095 €	-46.790 €	-47.525 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-2,74 €	-4,14 €	-4,19 €	-4,26 €	-4,33 €	-4,40 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	I	Zentraler Service und Finanzen
Produkt:	I/01.011	Finanzplanung und Controlling
Produktverantwortliche(r):		Nürnberg, Anna

Leistungsbeschreibung:

1. Aufstellung und Ausführung des Produkthaushaltes
2. Zentrales Haushaltscontrolling und Koordination des Berichtswesens
3. Unterstützung der Verwaltungsführung bei der Steuerung durch Kennzahlen, Indikatoren und interkommunalen Vergleichsdaten
4. Produkt-, ziel-, wirkungs-, ergebnisorientierte Budgetierung
5. Investitions- und Finanzplanung
6. Interne Leistungsverrechnung
7. Kreditwirtschaft
8. Rechtsgrundlagen für die Erhebung von Steuern
9. Erstellen des Lageberichtes für den Jahresabschluss

Auftragsgrundlage:

Gemeindeordnung (GO); Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW); Handelsgesetzbuch (HGB); Steuergesetze insbesondere zur Gemeindefinanzierung; Spezialgesetze; NKF-Gesetze; Produkthaushalt

Ziele:

1. Zielorientierte politische Steuerung über Budgetierung und Controlling
2. Effektives und effizientes Verwaltungsmanagement auf der Basis von Zielvereinbarungen, Kommunikation und Kooperation
3. Aufbau einer einfachen und transparenten Kosten- und Leistungsrechnung
4. Sicherstellung einer nachhaltigen und wirtschaftlichen Finanzwirtschaft
5. Abbau von Schulden

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

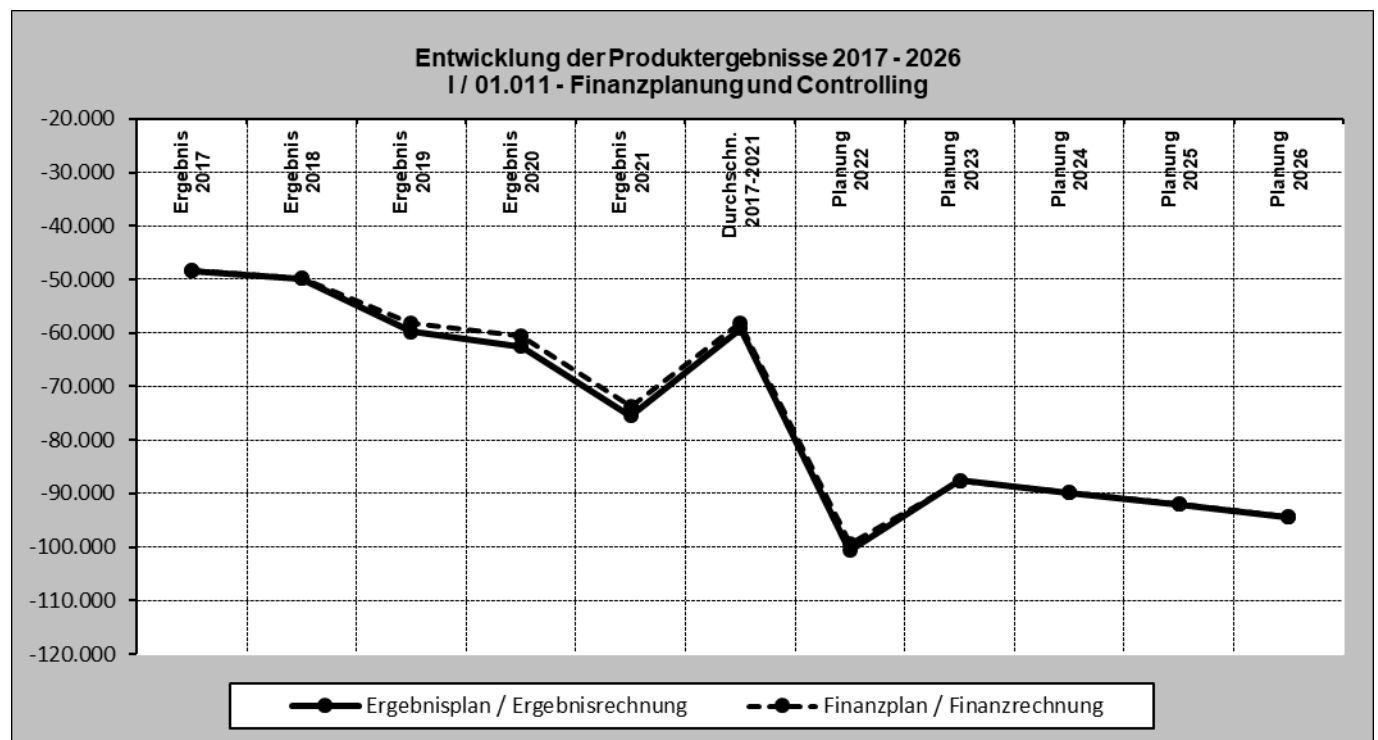
Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
11 – Personalaufwendungen	75.432,86	100.600	87.580	89.775	92.020	94.320
501100 Bezüge der Beamten	4.474,72	4.470	0	0	0	0
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	53.920,43	74.005	68.730	70.450	72.210	74.015
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.641,98	5.170	4.170	4.275	4.385	4.495
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	11.642,36	15.700	14.680	15.050	15.425	15.810
505100 Zuführung Pensionsrückstellung (Beamte)	1.375,57	990	0	0	0	0
506100 Zuführung Beihilferückstellung (Beamte)	377,80	265	0	0	0	0
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	18,00	20	20	20	20	20
549900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	18,00	20	20	20	20	20
17 = Ordentliche Aufwendungen	75.450,86	100.620	87.600	89.795	92.040	94.340
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-75.450,86	-100.620	-87.600	-89.795	-92.040	-94.340
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-75.450,86	-100.620	-87.600	-89.795	-92.040	-94.340
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-75.450,86	-100.620	-87.600	-89.795	-92.040	-94.340
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-75.450,86	-100.620	-87.600	-89.795	-92.040	-94.340

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Pro-Kopf-Verschuldung	€	473,81	438,69	734,00	660,74	586,76	512,05
Ext. Schulden Gemeinde 31.12.	T €	5.151,76	4.769,86	7.980,76	7.184,19	6.379,86	5.567,49
davon Gute Schule 2020	T €	440,62	414,38	388,14	361,90	335,66	309,42
Einwohner zum 31.12.	Anzahl	10.873	10.873	10.873	10.873	10.873	10.873
Tilgung Gemeinde	T €	373,33	381,90	789,10	796,57	804,32	812,38
davon Gute Schule 2020	T €	24,60	26,24	26,24	26,24	26,24	26,24
Zinszahlungen Gemeinde	T €	188,17	172,74	157,57	144,00	130,14	115,99
davon Gute Schule 2020	T €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Durchschnittstilgung	%	7,25	8,01	9,89	11,09	12,61	14,59
Durchschnittsverzinsung	%	3,65	3,62	1,97	2,00	2,04	2,08

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,09	0,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	1,15	1,31	1,30	1,30	1,30	1,30

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-75.451 €	-100.620 €	-87.600 €	-89.795 €	-92.040 €	-94.340 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-6,98 €	-9,31 €	-8,10 €	-8,31 €	-8,51 €	-8,73 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget: I Zentraler Service und Finanzen
Produkt: I/01.012 Finanzbuchhaltung
Produktverantwortliche(r): Eske, Natalia

Leistungsbeschreibung:

1. Geschäftsbuchführung
2. Anlagenbuchhaltung
3. Abwicklung des baren und unbaren Zahlungsverkehrs
4. Liquiditätsplanung (Geldanlage, Kassenkredite)
5. Erstellen des Jahresabschlusses
6. Vermögensbewertung und -verwaltung
7. Mahnungen
8. Erwirken von Mahnbescheiden für privatrechtliche Forderungen
9. Feststellung der Uneinbringlichkeit von Forderungen zur Vorbereitung der Entscheidung über Stundung, Niederschlagung und Erlass
10. Gewährung von Vollstreckungsaufschub und anderen Zahlungserleichterungen
11. Übernahme und Verwaltung von Bürgschaften
12. Verwahrung von Wertpapieren u.ä.
13. Verwaltung der Kreditoren und Debitorendatei, Abwicklung unklarer und irrtümlicher Einzahlungen
14. Zwangsweise Einziehung öffentlich-rechtlicher Forderungen
15. Zwangsweise Einziehung öffentlich-rechtlicher Forderungen für Dritte im Wege der Amts- und Vollstreckungshilfe

Auftragsgrundlage:

Gemeindeordnung (GO); Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW); Abgabenordnung (AO); Vollstreckungsgesetze; Dienstanweisungen

Ziele:

1. Erwirtschaftung von Erträgen aus Geldanlagen durch Nutzung der wirtschaftlichsten Anlagemöglichkeiten
2. Liquiditätsplanung in Zusammenarbeit mit den Fachbereichen sicherstellen
3. Unverzögliches Buchen der vorkontierten Aufträge und Rechnungen
4. Termingerechte Abwicklung der Zahlungsgeschäfte

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

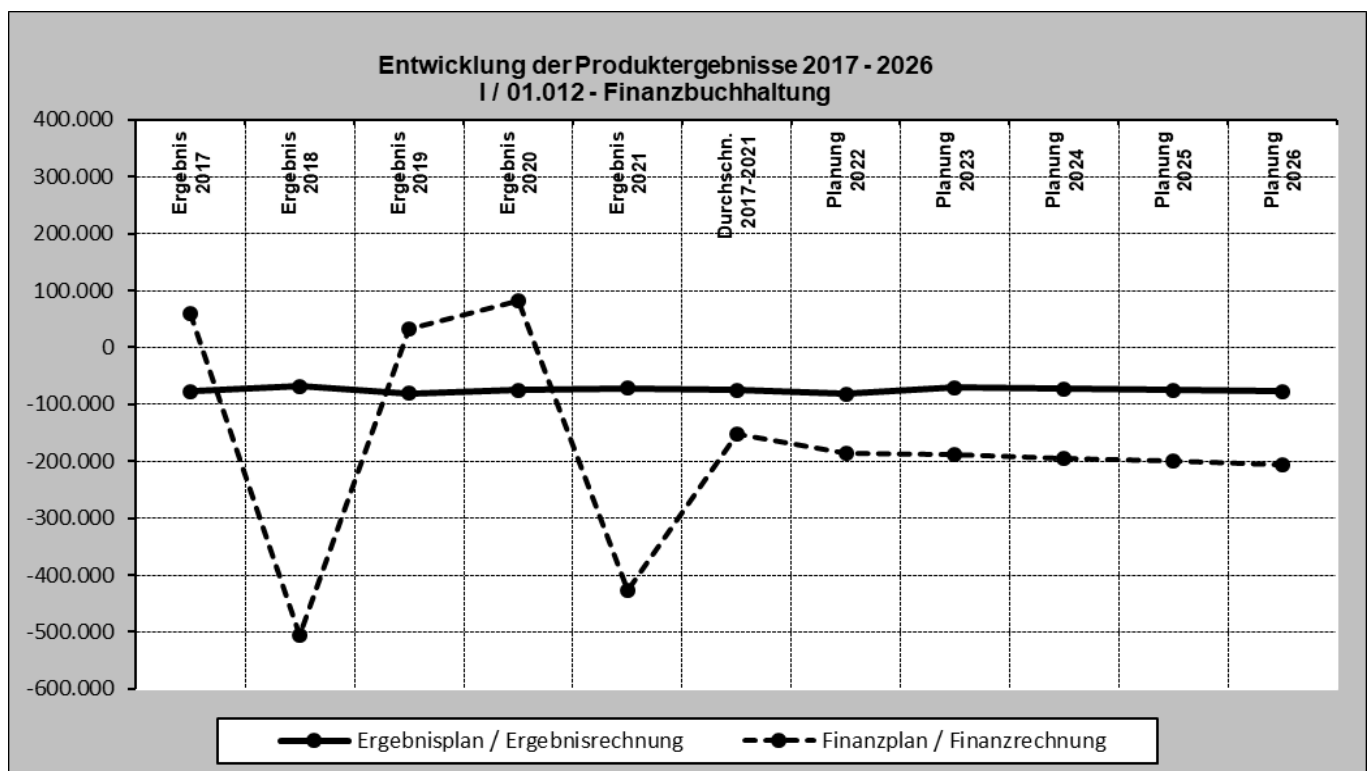
Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	178,00	100	100	100	100	100
431100 Verwaltungsgebühren	178,00	100	100	100	100	100
7 + Sonstige ordentliche Erträge	31.874,66	30.000	29.800	29.800	29.800	29.800
456200 Säumniszuschläge für eigene Beitreibungen	31.792,16	30.000	29.800	29.800	29.800	29.800
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	82,50	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	32.052,66	30.100	29.900	29.900	29.900	29.900
11 – Personalaufwendungen	206.985,79	221.165	217.980	223.420	229.000	234.715
501100 Bezüge der Beamten	25.356,76	25.330	0	0	0	0
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	133.398,44	146.310	170.550	174.815	179.185	183.665
501290 Entschädigungen für tarifl. Beschäftigte	309,93	400	400	400	400	400
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	8.851,84	10.590	10.470	10.730	11.000	11.275
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	29.133,03	31.435	36.560	37.475	38.415	39.375
505100 Zuführung Pensionsrückstellung (Beamte)	7.794,90	5.605	0	0	0	0
506100 Zuführung Beihilferückstellung (Beamte)	2.140,89	1.495	0	0	0	0
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.787,96	1.265	1.115	1.115	1.115	1.115
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.341,38	1.150	1.000	1.000	1.000	1.000
545910 Einzelwertber. Forderungen	1.111,85	0	0	0	0	0
547300 Wertveränderungen bei Umlaufvermögen	1.219,73	0	0	0	0	0
549900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	115,00	115	115	115	115	115
17 = Ordentliche Aufwendungen	210.773,75	222.430	219.095	224.535	230.115	235.830
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-178.721,09	-192.330	-189.195	-194.635	-200.215	-205.930
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-178.721,09	-192.330	-189.195	-194.635	-200.215	-205.930
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-178.721,09	-192.330	-189.195	-194.635	-200.215	-205.930
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	107.430,54	110.550	118.180	121.560	125.025	128.570
481100 Erträge aus sonstigen internen LBZ	107.430,54	110.550	118.180	121.560	125.025	128.570
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-71.290,55	-81.780	-71.015	-73.075	-75.190	-77.360

Leistungsmengen und Kennzahlen:	2021	2022	2023	2024	2025	2026
--						

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,52	0,52	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	3,39	3,16	4,00	4,00	4,00	4,00

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-71.291 €	-81.780 €	-71.015 €	-73.075 €	-75.190 €	-77.360 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-6,59 €	-7,57 €	-6,57 €	-6,76 €	-6,96 €	-7,16 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	I	Zentraler Service und Finanzen
Produkt:	I/01.013	Steuern, Abgaben und Entgelte
Produktverantwortliche(r):		Berger, Elke

Leistungsbeschreibung:

1. Sämtliche Maßnahmen im Rahmen des Festsetzungs- und Erhebungsverfahrens (Veranlagung, Widerspruchs- und Klageverfahren) für:
 - a) Gewerbesteuer
 - b) Grundsteuer A
 - c) Grundsteuer B
 - d) Abwassergebühren und Entsorgungsgebühren für Grundstücksentwässerungsanlagen
 - e) Wassergeld
 - f) Abfallentsorgungsgebühren
 - g) Straßenreinigungsgebühren
 - h) Umlagen der Wasser- und Bodenverbände - einschließlich Satzungsregelung
 - i) Hundesteuer - einschließlich Satzungsregelung
 - j) Vergnügungssteuer - einschließlich Satzungsregelung
2. Stundung, Aussetzung der Vollziehung, Niederschlagung und Erlass der Steuern und Abgaben
3. Wahrnehmung kommunaler Interessen bei Festsetzungs- und Bewertungsverfahren der Finanzämter inkl. Abmahnung ausstehender Veranlagungen
4. Zinsberechnungen und Erlass von Haftungsbescheiden
5. Steuerstatistik, Steuerschätzung und Steuerprognose
6. Meldungen zur Gewerbesteuerumlage

Auftragsgrundlage:

Abgabenordnung (AO); Kommunalabgabengesetz (KAG); Grundsteuergesetz (GrStG); Gewerbesteuergesetz (GewStG); spezielle Steuer- und Abgabengesetze; Ortsrecht

Ziele:

1. Zeitnahe Beschaffung von allgemeinen Deckungsmitteln (Steuern) für den Gesamthaushalt sowie von zweckgebundenen Deckungsmitteln (Gebühren) für die Gebührenhaushalte
2. Vollständige Veranlagung per Einzelbescheid innerhalb von 14 Tagen nach Dateneingang

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
7 + Sonstige ordentliche Erträge	3,50	20	20	20	20	20
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	3,50	20	20	20	20	20
10 = Ordentliche Erträge	3,50	20	20	20	20	20
11 – Personalaufwendungen	45.143,37	49.260	49.125	50.410	51.750	53.140
501100 Bezüge der Beamten	6.713,58	6.815	7.575	7.765	7.960	8.155
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	27.935,94	31.530	30.565	31.330	32.110	32.915
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.969,74	2.255	1.875	1.925	1.970	2.020
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	5.893,46	6.745	6.550	6.715	6.885	7.055
505100 Zuführung Pensionsrückstellung (Beamte)	2.063,82	1.510	1.790	1.870	1.975	2.100
506100 Zuführung Beihilferückstellung (Beamte)	566,83	405	770	805	850	895
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	0,00	0	8.000	0	0	0
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	8.000	0	0	0
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	0,00	0	500	0	0	500
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0	500	0	0	500
17 = Ordentliche Aufwendungen	45.143,37	49.260	57.625	50.410	51.750	53.640
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-45.139,87	-49.240	-57.605	-50.390	-51.730	-53.620
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-45.139,87	-49.240	-57.605	-50.390	-51.730	-53.620
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-45.139,87	-49.240	-57.605	-50.390	-51.730	-53.620
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	37.686,63	40.935	38.735	39.350	40.395	41.870
481100 Erträge aus sonstigen internen LBZ	37.686,63	40.935	38.735	39.350	40.395	41.870
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-7.453,24	-8.305	-18.870	-11.040	-11.335	-11.750

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Mittel für Hundezählung.

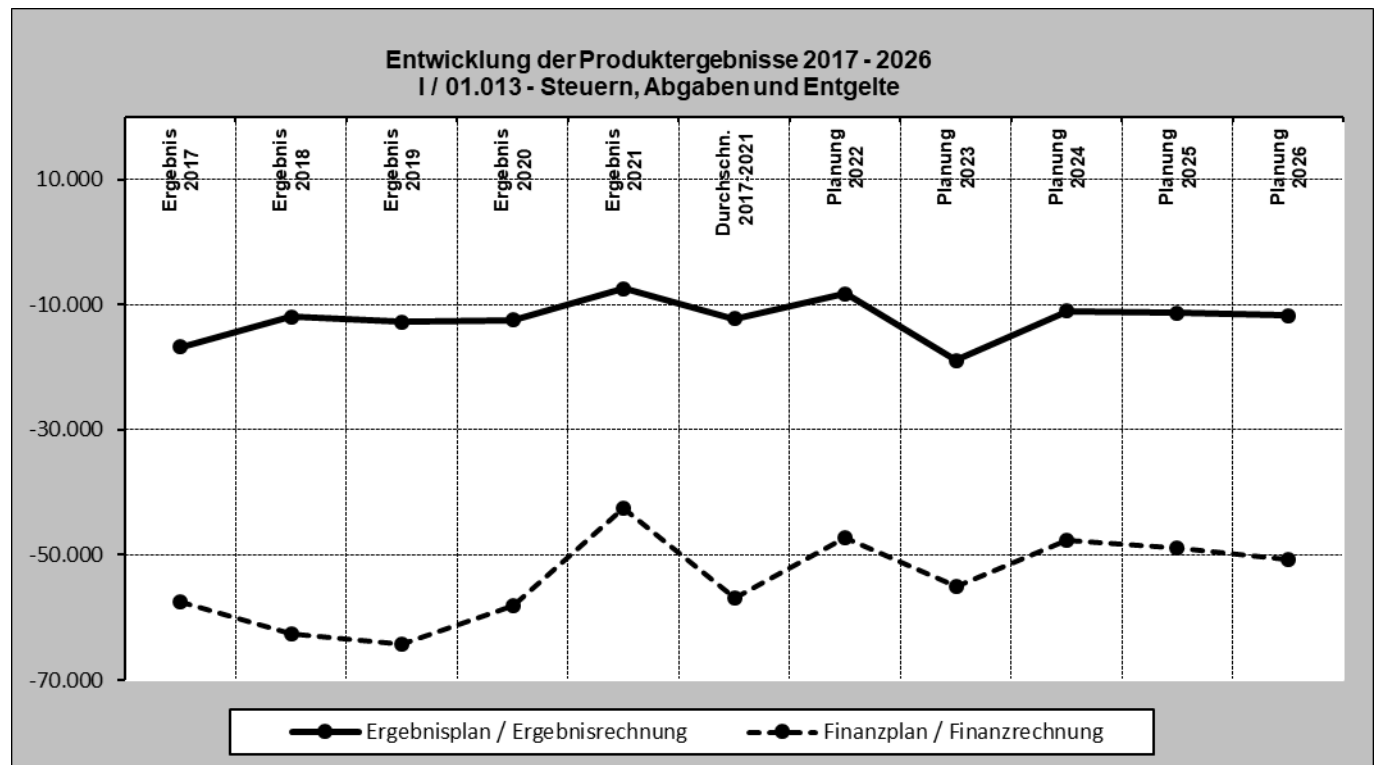
Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen
2023 und 2026: Erwerb von neuen Hundemarken.

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bescheide Gewerbesteuer	Anzahl	906	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
Bescheide Grundbesitzabgaben	Anzahl	5.442	5.350	5.400	5.400	5.400	5.400
Bescheide Wassergeld	Anzahl	181	0	0	0	0	0
Bescheide Hundesteuer	Anzahl	1.281	320	320	320	1.300	320
Bescheide Vergnügungssteuer	Anzahl	1	1	1	1	1	1
Klageverfahren	Anzahl	0	0	0	0	0	0

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,12	0,12	0,12	0,12	0,12	0,12
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,90	0,90	0,80	0,80	0,80	0,80

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-7.453 €	-8.305 €	-18.870 €	-11.040 €	-11.335 €	-11.750 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-0,69 €	-0,77 €	-1,75 €	-1,02 €	-1,05 €	-1,09 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	I	Zentraler Service und Finanzen
Produkt:	I/11.001	Wasserversorgung
Produktverantwortliche(r):		Berger, Elke

Leistungsbeschreibung:

1. Versorgung der Bevölkerung und der Gewerbebetriebe mit Trinkwasser im Wiederverkauf
2. Unterhaltung und Ausbau des Versorgungsnetzes
3. Grundlagenermittlung und Abrechnung von Entgelten (Baukostenzuschüsse, Wassergeld, Kostenerstattungen)
4. Technische Betriebsführung im Bereich der Wasserversorgung unter Einbeziehung Dritter
5. Qualitätssicherung
6. Erlass und Änderung der Wasserversorgungssatzung
7. Durchsetzung von Anschluss- und Benutzungszwang
8. Entgeltkalkulation und -festsetzung (Entgeltregelungen)
9. Erhebung von Hausanschlussbeiträgen
10. Organisation der Wasserzählerablesungen und Wasserzählerwechsel

Auftragsgrundlage:

Gemeindeordnung (GO); Ortsrecht; Entgeltregelungen

Ziele:

Sicherstellung einer Versorgung mit qualitativ hochwertigem Trinkwasser.

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.036,45	11.815	19.560	23.630	23.630	23.630
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	7.036,45	11.815	19.560	23.630	23.630	23.630
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte *	930.238,65	887.530	919.830	919.830	919.830	919.830
442110 Verkauf von Trinkwasser	930.647,27	887.530	919.830	919.830	919.830	919.830
442111 Verkauf von Trinkwasser (MWST-Änd.)	-408,62	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.903,70	28.370	37.630	29.090	23.750	23.750
448200 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von Gemeinden/ GV	21.115,81	26.970	36.230	27.690	22.350	22.350
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	2.787,89	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448801 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	0,00	400	400	400	400	400
7 + Sonstige ordentliche Erträge	58.995,30	35.680	38.195	39.860	41.525	43.195
452100 Erstattung von Steuern	1.089,80	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	37.505,50	34.460	36.975	38.640	40.305	41.975
458200 Erträge aus Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	20.400,00	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	120	120	120	120	120
10 = Ordentliche Erträge	1.020.174,10	963.395	1.015.215	1.012.410	1.008.735	1.010.405
11 – Personalaufwendungen	41.999,04	45.295	47.895	49.215	50.620	52.120
501100 Bezüge der Beamten	15.105,55	15.330	17.045	17.470	17.905	18.350
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	16.548,08	20.050	19.730	20.225	20.730	21.250
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.129,18	1.380	1.170	1.200	1.235	1.265
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.297,27	4.235	4.190	4.295	4.400	4.510
505100 Zuführung Pensionsrückstellung (Beamte)	4.643,59	3.395	4.030	4.210	4.440	4.725
506100 Zuführung Beihilferückstellung (Beamte)	1.275,37	905	1.730	1.815	1.910	2.020
13 – Aufwendungen für Sach- u. Dienstleist. *	492.689,55	587.540	659.460	620.790	608.420	585.380
521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	8.658,71	30.000	50.000	25.000	10.000	10.000
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Infrastrukturvermögen)	40.144,48	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000
524110 Stromkosten	48.995,44	60.000	51.000	47.000	59.000	59.000
524160 Wassergeld	130,00	150	150	150	150	150
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	2.419,00	1.790	12.910	13.340	10.370	3.130
528110 Wasserbezug	373.625,11	375.600	390.000	390.000	390.000	390.000
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	18.716,81	53.000	88.400	78.300	71.900	56.100
14 – Bilanzielle Abschreibungen	201.899,21	242.505	248.830	325.555	386.725	439.260
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	201.899,21	242.505	248.830	325.555	386.725	439.260
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	50.290,84	22.565	44.045	11.345	11.345	11.345
544100 Haftpflichtversicherungen	10.592,83	10.590	10.590	10.590	10.590	10.590
544130 Sachversicherungen	629,20	755	755	755	755	755
544180 Körperschaftssteuer	18.424,56	5.570	19.650	0	0	0
544185 Steuern vom Ertrag und Gewinn (Gewerbesteuer - nicht abziehbar -)	18.802,00	5.650	13.050	0	0	0
544187 Steuern vom Ertrag und Gewinn (Kapitalertragssteuer)	1.580,01	0	0	0	0	0
544190 Stromsteuer	-27,03	0	0	0	0	0
547110 Wertveränderung bei Infrastrukturvermögen	289,27	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	786.878,64	897.905	1.000.230	1.006.905	1.057.110	1.088.105
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	233.295,46	65.490	14.985	5.505	-48.375	-77.700
19 + Finanzerträge	22.084,09	21.345	20.585	19.795	18.980	18.140
461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	22.084,09	21.345	20.585	19.795	18.980	18.140
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	22.084,09	21.345	20.585	19.795	18.980	18.140
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	255.379,55	86.835	35.570	25.300	-29.395	-59.560

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	255.379,55	86.835	35.570	25.300	-29.395	-59.560
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen *	148.092,28	41.480	49.300	51.015	51.835	53.155
581100 Aufwendungen aus sonstigen internen LBZ	146.107,28	39.375	47.725	49.060	50.450	51.765
581110 Aufwendungen aus internen LBZ für Gebäudebewirtschaftung	1.985,00	2.105	1.575	1.955	1.385	1.390
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	107.287,27	45.355	-13.730	-25.715	-81.230	-112.715

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen
Wartung und Unterhaltung Hochbehälter (10.000 € jährlich).
Ansatz 2023 zzgl. Reinigung und Beprobung (15.000 €), Grünschnitt (5.000 €) sowie Maler- und Putzarbeiten nach Aufrüstung des Hochbehälters (20.000 €).
Ansatz 2024 zzgl. Reinigung und Beprobung (15.000 €).

522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Infrastrukturvermögen)
Folgende Maßnahmen sind für 2022 vorgesehen:
- Schieber- und Hydrantenüberprüfung
- Instandsetzungen von Schiebern und Hydranten (Beschilderung)
- Spülung der Endhydranten, sonstige Netzspülungen
- Allgemeine Dienstleistungen
- Instandhaltungsarbeiten am Trinkwassernetz
- Rohrnetzberechnung, Netzoptimierung und Zielnetzplanung

528100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch (19%)
Notwendige Beschaffung von neuen Wasserzählern.

Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

544187 Steuern vom Ertrag und Gewinn (Kapitalertragssteuer)
Der Ausweis der Kapitalertragsteuer für das Wasserwerk erfolgt ab 2022 nicht mehr im Produkt 11.001 sondern im Produkt 16.001 (Hinweis der Wirtschaftsprüfer).

Erläuterungen zu 28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

581100 Aufwendungen aus sonstigen internen LBZ

Zusammensetzung Ansatz:

Jahr	2023	2024	2025	2026
Konzessionsabgabe Wasserwerk	0 €	0 €	0 €	0 €
Sonstige LBZ	47.725 €	49.060 €	50.450 €	51.765 €
Gesamt	47.725 €	49.060 €	50.450 €	51.765 €

Der Ausweis der Konzessionsabgabe für das Wasserwerk erfolgt unter den internen Leistungsbeziehungen (Hinweis der Wirtschaftsprüfer).

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	- endgültig -						
	1	2	3	4	5	6	7
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	897.922,43	887.530	919.830	0	919.830	919.830	919.830
642110 Verkauf von Trinkwasser	930,78	887.530	919.830	0	919.830	919.830	919.830
642111 Einzahlung aus Verkauf von Trinkwasser (USt-Änd.)	896.991,65	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	24.324,79	26.590	37.630	0	29.090	23.750	23.750
648200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden/ GV	24.314,79	25.190	36.230	0	27.690	22.350	22.350
648800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	10,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
648801 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	0,00	400	400	0	400	400	400
7 + Sonstige Einzahlungen	59.248,85	68.470	1.220	0	1.220	1.220	1.220
652100 Erstattung von Steuern	1.089,80	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
652199 Vorsteuerauszahlung lfd. Geschäftsverkehr	58.159,05	67.250	0	0	0	0	0
659100 And. so. ordentliche Einzahl.	0,00	120	120	0	120	120	120
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	22.084,09	21.345	20.585	0	19.795	18.980	18.140
661500 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	22.084,09	21.345	20.585	0	19.795	18.980	18.140
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.003.580,16	1.003.935	979.265	0	969.935	963.780	962.940
10 – Personalauszahlungen	36.080,08	40.995	42.135	0	43.190	44.270	45.375
701100 Dienstbezüge Beamte	15.105,55	15.330	17.045	0	17.470	17.905	18.350
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	16.548,08	20.050	19.730	0	20.225	20.730	21.250
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	1.129,18	1.380	1.170	0	1.200	1.235	1.265
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.297,27	4.235	4.190	0	4.295	4.400	4.510
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	499.328,01	587.540	659.460	0	620.790	608.420	585.380
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	18.061,20	30.000	50.000	0	25.000	10.000	10.000
722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Infrastrukturvermögen)	34.247,54	67.000	67.000	0	67.000	67.000	67.000
724110 Stromkosten	48.666,83	60.000	51.000	0	47.000	59.000	59.000
724160 Wassergeld	117,52	150	150	0	150	150	150
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	2.419,00	1.790	12.910	0	13.340	10.370	3.130
728110 Wasserbezug	373.833,80	375.600	390.000	0	390.000	390.000	390.000
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	21.982,12	53.000	88.400	0	78.300	71.900	56.100
15 – Sonstige Auszahlungen	143.667,30	89.815	44.045	0	11.345	11.345	11.345
744100 Haftpflichtversicherungen	10.592,83	10.590	10.590	0	10.590	10.590	10.590
744130 Sachversicherungen	629,20	755	755	0	755	755	755
744180 Körperschaftssteuer	8.024,56	5.570	19.650	0	0	0	0
744185 Steuern vom Ertrag und Gewinn (Gewerbesteuer - nicht abziehbar -)	18.802,00	5.650	13.050	0	0	0	0
744187 Steuern vom Ertrag und Gewinn (Kapitalertragssteuer)	10.527,87	0	0	0	0	0	0
744199 Mehrwertsteuerauszahlung	132.100,74	67.250	0	0	0	0	0
745100 Erstattungen für Auszahlungen, von Dritten aus lfd. Verwalt. an Land	-37.009,90	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	679.075,39	718.350	745.640	0	675.325	664.035	642.100
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	324.504,77	285.585	233.625	0	294.610	299.745	320.840
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	23.134,79	256.000	64.270	0	0	0	0
681200 Investitionszuwendungen von Gemeinden/ GV	23.134,79	256.000	64.270	0	0	0	0

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	- endgültig -						
	1	2	3	4	5	6	7
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	64.681,16	62.500	92.800	0	50.000	50.000	50.000
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	64.681,16	62.500	92.800	0	50.000	50.000	50.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	87.815,95	318.500	157.070	0	50.000	50.000	50.000
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	457.695,16	1.316.500	2.114.900	2.021.000	2.111.000	1.747.700	1.571.500
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	457.695,16	1.316.500	2.114.900	2.021.000	2.111.000	1.747.700	1.571.500
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.283,83	719.000	180.500	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	5.283,83	719.000	180.500	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	462.978,99	2.035.500	2.295.400	2.021.000	2.111.000	1.747.700	1.571.500
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-375.163,04	-1.717.000	-2.138.330	-2.021.000	-2.061.000	-1.697.700	-1.521.500
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-50.658,27	-1.431.415	-1.904.705	-2.021.000	-1.766.390	-1.397.955	-1.200.660
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	22.459,91	23.200	23.960	0	24.750	25.565	26.405
686100 Rückflüsse von Ausleihungen an verbundene Unternehmen -alt-	22.459,91	23.200	23.960	0	24.750	25.565	26.405
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	22.459,91	23.200	23.960	0	24.750	25.565	26.405
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-28.198,36	-1.408.215	-1.880.745	-2.021.000	-1.741.640	-1.372.390	-1.174.255

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
		Ansatz	Verpfl.					
	2	3	4	5	6	7	8	9
22910010 Herstellung von WV-Hausanschlüssen								
688100/239100 Baukostenzuschüsse WHA	62.500	55.000	0	50.000	50.000	50.000	Jährl. Mittelbereitstellung	
785200/091110 Herstellungskosten WHA	62.500	55.000	0	50.000	50.000	50.000	Jährl. Mittelbereitstellung	
= Saldo	0	0	0	0	0	0		
22910030 Kleinere Netzerweiterungen								
785200/046100 Erweiterung des Versorgungsnetzes (kleinere Maßnahmen)	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	Jährl. Mittelbereitstellung	
= Saldo	-15.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000		
22915220 Netzerweiterung Westlich der Schöppinger Straße (Wolbeck)								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Herstellungskosten	0	0	0	0	15.000	0	0,00	15.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-15.000	0	0,00	-15.000,00
22916020 Schieber und Hydranten Erneuerungen								
785200/046100 Herstellungskosten	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000	Jährl. Mittelbereitstellung	
= Saldo	-25.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000		
22916030 Erneuerung von Wasserhausanschlüssen								
785200/046100 Herstellungskosten	162.000	213.000	162.000	162.000	138.000	225.000	629.682,00	1.716.000,00
= Saldo	-162.000	-213.000	-162.000	-162.000	-138.000	-225.000	-629.682,00	-1.716.000,00

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzhlg./ -auszhlg.
	2	3	Verpfl. 4	5	6	7	8	9
22918010 Erneuerung der Elektrotechnik Hochbehälter Holtwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung Restbetrag!								
681200/231200 Anteil Gemeinde Legden	111.800	4.270	0	0	0	0	34.705,00	144.000,00
783100/091130 Anschaffungs- u. Installationskosten	314.000	12.000	0	0	0	0	97.436,00	340.000,00
= Saldo	-202.200	-7.730	0	0	0	0	-62.731,00	-196.000,00
22919010 Erneuerung der Pumpentechnik Hochbehälter Holtwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung Restbetrag!								
681200/231200 Anteil Gemeinde Legden	144.200	60.000	0	0	0	0	0,00	150.000,00
783100/091130 Anschaffungs- u. Installationskosten	405.000	168.500	0	0	0	0	67.993,00	473.000,00
= Saldo	-260.800	-108.500	0	0	0	0	-67.993,00	-323.000,00
22919040 Netzerweiterung Baugebiet "Darfeld Nord West II", Darfeld								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Herstellungskosten	56.000	56.000	0	0	0	0	0,00	56.000,00
= Saldo	-56.000	-56.000	0	0	0	0	0,00	-56.000,00
22919060 Netzerweiterung "Gewerbegebiet Östlich der Höpinger Straße", Darfeld								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Herstellungskosten	72.000	72.000	0	0	0	0	8.164,00	80.000,00
= Saldo	-72.000	-72.000	0	0	0	0	-8.164,00	-80.000,00
22919070 Einrichtung von Messpunkten im Hauptleitungsnetz, Rosendahl								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Herstellungskosten	10.000	10.000	10.000	10.000	0	0	0,00	20.000,00
= Saldo	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	0	0	0,00	-20.000,00
22920010 Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Schulweg", Holtwick								
785200/091110 Herstellungskosten	41.000	0	0	0	0	0	2.441,00	41.000,00
= Saldo	-41.000	0	0	0	0	0	-2.441,00	-41.000,00
22920020 Netzerweiterung Baugebiet "Nord-Westlich der Holtwicker Straße", Bereich Hermann-Löns-Weg, Osterwick								
785200/091110 Herstellungskosten	0	0	0	0	207.000	0	0,00	207.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-207.000	0	0,00	-207.000,00
22920040 Netzerweiterung Gewerbegebiet "Maykamp", OT Darfeld								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Herstellungskosten	35.000	65.000	0	0	0	0	0,00	65.000,00
= Saldo	-35.000	-65.000	0	0	0	0	0,00	-65.000,00
22921030 Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Josefstraße", Holtwick								
785200/091110 Herstellungskosten	0	0	73.000	73.000	0	0	0,00	73.000,00
= Saldo	0	0	-73.000	-73.000	0	0	0,00	-73.000,00

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	3	Verpfl. 4	5	6	7	8	9
22921040 Netzerweiterung "Gewerbegebiet Nord", Holtwick								
785200/091110 Herstellungskosten	0	200.000	0	0	0	0	0,00	200.000,00
= Saldo	0	-200.000	0	0	0	0	0,00	-200.000,00
22921050 Netzerweiterung Baugebiet "Rietkamp", OT Darfeld								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Herstellungskosten	60.000	0	0	0	60.000	0	0,00	60.000,00
= Saldo	-60.000	0	0	0	-60.000	0	0,00	-60.000,00
22921060 Netzerweiterung Gewerbegebiet "Eichenkamp III", 2. Bauabschnitt Hasenbusch, OT Osterwick								
785200/091110 Herstellungskosten	0	0	70.000	70.000	0	0	0,00	70.000,00
= Saldo	0	0	-70.000	-70.000	0	0	0,00	-70.000,00
22921080 Netzerweiterung Baugebiet "Osterwick-Nord III", OT Osterwick								
785200/091110 Herstellungskosten	30.000	0	0	0	0	0	18.234,00	30.000,00
= Saldo	-30.000	0	0	0	0	0	-18.234,00	-30.000,00
22921090 Erweiterung Wasserhauptleitung (WHL) "Am Holtkebach", Feuerwehr, OT Holtwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Herstellungskosten	10.000	10.000	0	0	0	0	0,00	10.000,00
= Saldo	-10.000	-10.000	0	0	0	0	0,00	-10.000,00
22922010 Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Droste-Hülshoff-Weg", OT Osterwick								
785200/091110 Herstellungskosten	0	150.700	0	0	0	0	0,00	150.700,00
= Saldo	0	-150.700	0	0	0	0	0,00	-150.700,00
22922020 Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Am Spielberg (Rest)", OT Darfeld								
785200/091110 Herstellungskosten	99.000	0	0	0	0	0	86.733,00	99.000,00
= Saldo	-99.000	0	0	0	0	0	-86.733,00	-99.000,00
22922030 Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Transportleitung"								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Herstellungskosten	219.000	682.500	750.000	750.000	750.000	750.000	0,00	2.932.500,00
= Saldo	-219.000	-682.500	-750.000	-750.000	-750.000	-750.000	0,00	2.932.500,00
22922040 Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "B 474", OT Holtwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Herstellungskosten	340.000	365.000	0	0	0	0	0,00	365.000,00
= Saldo	-340.000	-365.000	0	0	0	0	0,00	-365.000,00
22922050 Netzerweiterung Baugebiet "Südlich der Midlicher Straße / Hauptstraße", OT Osterwick								
785200/091110 Herstellungskosten	0	0	0	0	60.000	0	0,00	60.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-60.000	0	0,00	-60.000,00

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahl./ -auszahl.
	2	3	4	5	6	7	8	9
22922070 Netzerweiterung Baugebiet "Haus Holtwick", 3. BA, OT Holtwick								
785200/091110 Herstellungskosten	0	0	315.000	315.000	0	0	0,00	315.000,00
= Saldo	0	0	-315.000	-315.000	0	0	0,00	-315.000,00
22922080 Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Hauptstraße", OT Osterwick								
785200/091110 Herstellungskosten	0	0	550.000	550.000	0	0	0,00	550.000,00
= Saldo	0	0	-550.000	-550.000	0	0	0,00	-550.000,00
22922100 Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Im Winkel" (1. Teil), OT Holtwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Herstellungskosten	55.000	51.700	0	0	0	0	3.305,00	55.000,00
= Saldo	-55.000	-51.700	0	0	0	0	-3.305,00	-55.000,00
22922110 Netzerweiterung Wohnmobilstellplätze, OT Darfeld								
785200/091110 Herstellungskosten	25.000	0	0	0	0	0	0,00	25.000,00
= Saldo	-25.000	0	0	0	0	0	0,00	-25.000,00
22923010 Netzerweiterung zukünftiges Baugebiet, OT Darfeld								
785200/091110 Herstellungskosten	0	0	0	0	0	50.000	0,00	50.000,00
= Saldo	0	0	0	0	0	-50.000	0,00	-50.000,00
22923030 Erweiterung Wasserhauptleitung (WHL) "Schleestraße/Schlee", OT Holtwick								
688100/239100 Baukostenzuschüsse	0	37.800	0	0	0	0	0,00	37.800,00
785200/091110 Herstellungskosten	0	54.000	0	0	0	0	0,00	54.000,00
= Saldo	0	-16.200	0	0	0	0	0,00	-16.200,00
22923020 Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Oberdarfelder Straße", OT Darfeld								
785200/091110 Herstellungskosten	0	90.000	0	0	0	0	0,00	90.000,00
= Saldo	0	-90.000	0	0	0	0	0,00	-90.000,00
22924010 Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Friedhofstraße", OT Holtwick								
785200/091110 Herstellungskosten	0	0	15.000	15.000	0	0	0,00	15.000,00
= Saldo	0	0	-15.000	-15.000	0	0	0,00	-15.000,00
22924020 Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Höpinger Straße", OT Darfeld								
785200/091110 Herstellungskosten	0	0	0	0	237.000	0	0,00	237.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-237.000	0	0,00	-237.000,00
22924030 Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Waldweg", OT Holtwick								
785200/091110 Herstellungskosten	0	0	61.000	61.000	0	0	0,00	61.000,00
= Saldo	0	0	-61.000	-61.000	0	0	0,00	-61.000,00
22924040 Netzerweiterung "Westlich der B 474", OT Holtwick								
785200/091110 Herstellungskosten	0	0	0	0	0	50.000	0,00	50.000,00
= Saldo	0	0	0	0	0	-50.000	0,00	-50.000,00
22924050 Netzerweiterung WHL "Turnhalle Holtwick", OT Holtwick								
785200/091110 Herstellungskosten	0	0	15.000	15.000	0	0	0,00	15.000,00
= Saldo	0	0	-15.000	-15.000	0	0	0,00	-15.000,00

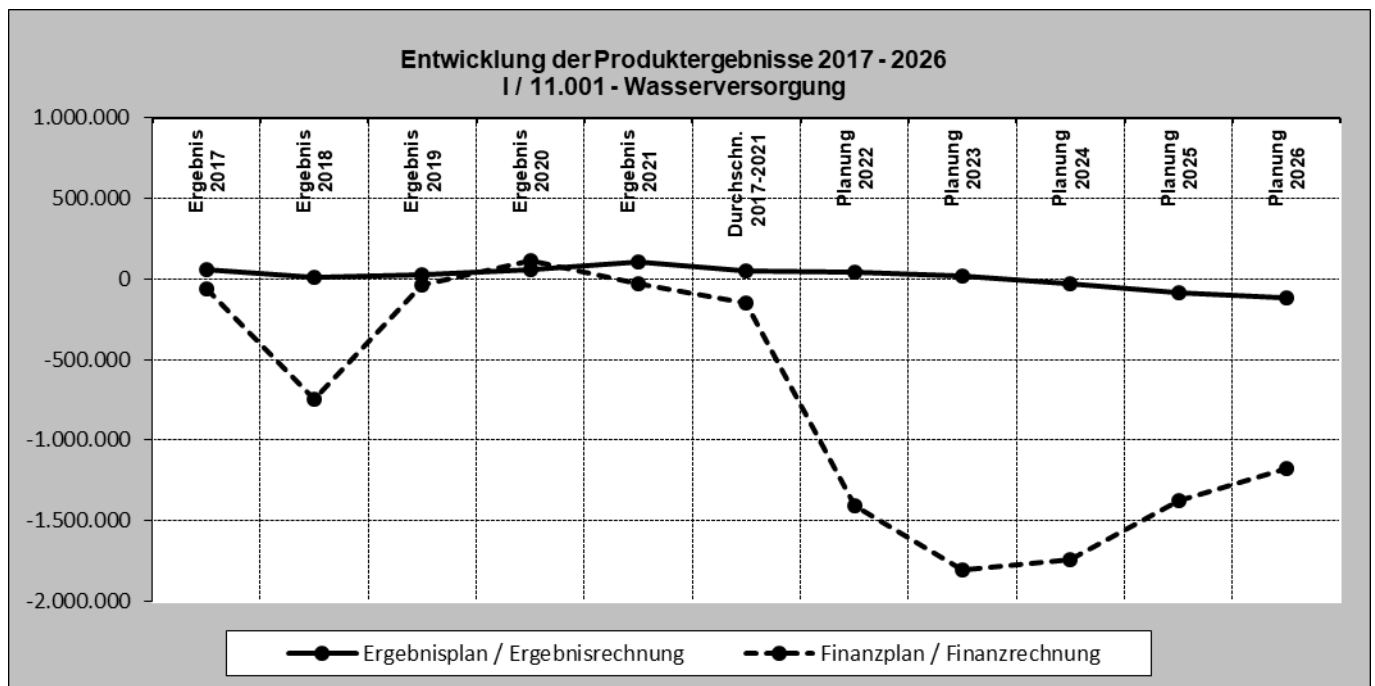
Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz 3	Verpfl. 4	5	6	7	8	9
22925010 Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Birkenweg", OT Holtwick								
785200/091110 Herstellungskosten	0	0	0	0	0	115.000	0,00	115.000,00
= Saldo	0	0	0	0	0	-115.000	0,00	-115.000,00
22925020 Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Im Winkel", OT Holtwick								
785200/091110 Herstellungskosten	0	0	0	0	30.200	0	0,00	30.200,00
= Saldo	0	0	0	0	-30.200	0	0,00	-30.200,00
22925030 Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Zitadelle", OT Holtwick								
785200/091110 Herstellungskosten	0	0	0	0	49.500	0	0,00	49.500,00
= Saldo	0	0	0	0	-49.500	0	0,00	-49.500,00
22925040 Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Kreuzstraße", OT Holtwick								
785200/091110 Herstellungskosten	0	0	0	0	60.000	0	0,00	60.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-60.000	0	0,00	-60.000,00
22925050 Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Mühlenstraße", OT Holtwick								
785200/091110 Herstellungskosten	0	0	0	0	21.000	0	0,00	21.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-21.000	0	0,00	-21.000,00
22925060 Netzerweiterung Baugebiet "Wiedings Stegge", OT Osterwick								
785200/091110 Herstellungskosten	0	0	0	0	30.000	0	0,00	30.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-30.000	0	0,00	-30.000,00
22926010 Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Marienring", OT Osterwick								
785200/091110 Herstellungskosten	0	0	0	0	0	209.000	0,00	209.000,00
= Saldo	0	0	0	0	0	-209.000	0,00	-209.000,00
22926020 Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Westerkamp", OT Osterwick								
785200/091110 Herstellungskosten	0	0	0	0	0	82.500	0,00	82.500,00
= Saldo	0	0	0	0	0	-82.500	0,00	-82.500,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Eingebaute Wasserzähler	Anzahl	2.711	2.720	2.740	2.760	2.780	2.780
Gesamtmenge Wasserbezug	cbm	418.276	423.000	415.000	415.000	415.000	415.000
Gesamtmenge Wasserverkauf	cbm	407.788	408.500	410.000	410.000	410.000	410.000
Bezugspreis je cbm Wasser	Euro	0,888	0,888	0,942	0,942	0,942	0,942
Verkaufspreis je cbm Wasser	Euro	1,45	1,45	1,45	1,45	1,45	1,45
Neuanschlüsse	Anzahl	25	25	25	25	25	25

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,275	0,275	0,275	0,275	0,275	0,275
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,334	0,323	0,309	0,309	0,309	0,309

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Überschuss des Produktes		107.287 €	45.355 €	-13.730 €	-25.715 €	-81.230 €	-112.715 €
Zuschuss/Überschuss d. Produktes pro Einwohner		9,92 €	4,20 €	-1,27 €	-2,38 €	-7,51 €	-10,43 €

Werte zum 31.12. des Jahres (aufaddiert):		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Erbrachte Konzessionsabgaben	Euro	551.170	544.170	544.170	544.170	544.170	544.170
Aufkommen aus der Wasserpreisanpassung	Euro	690.902	838.382	927.152	1.003.937	1.025.207	1.014.992
Jahresergebnis Produkt Wasser	Euro	107.287	45.355	-13.730	-25.715	-81.230	-112.715
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	Euro	665.416	642.217	618.255	593.505	567.940	541.535





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	I	Zentraler Service und Finanzen
Produkt:	I/11.002	Abfallbeseitigung und -entsorgung
Produktverantwortliche(r):		Berger, Elke

Leistungsbeschreibung:

1. Anmeldung, Abmeldung und Ummeldung von Abfallgefäßen
2. Information von Bürger zu Fragen der Abfallentsorgung
3. Erstellung des Abfuhrkalenders
4. Kalkulation der Abfallgebühren einschließlich Satzungsregelung
5. Erlass und Änderung der Satzung über die Abfallentsorgung
6. Vertragsangelegenheiten mit den Entsorgungsunternehmen
7. Abstimmung und Abrechnung mit dem Abfuhrunternehmen, dem Kreis Coesfeld, caritativen Verbänden und anderen Kommunen (Arbeitskreis Abfallwirtschaft)
8. Gesamte Ablauforganisation der Abfallentsorgung einschl. deren Fortentwicklung
9. Einrichtung, Koordination und Abrechnung des Wertstoffhofes
10. Organisation u. Durchführung von Sonderaktionen (z. B. Silofolienentsorgung)
11. Durchsetzung des Anschluss- und Benutzungszwanges

Auftragsgrundlage:

Landesabfallgesetz NRW; Kreislaufwirtschaftsgesetz; Abfallwirtschaftskonzept des Kreises Coesfeld (Ratsbeschluss); Ortsrecht

Ziele:

1. Vollständiges Einsammeln und Befördern von Abfällen, die im Gemeindegebiet anfallen (§ 1 Abs. 2 Ziff. 1 Abfallentsorgungssatzung),
2. Umfassende Information und Beratung über die Möglichkeiten der Vermeidung, Verwertung und Entsorgung von Abfällen (§ 1 Abs. 2 Ziff. 2 Abfallentsorgungssatzung),
3. Aufstellung, Unterhaltung und Entleerung von Straßenpapierkörben soweit dies nach den örtlichen Gegebenheiten erforderlich ist (§ 1 Abs. 2 Ziff. 3 Abfallentsorgungssatzung),
4. Einsammlung von verbotswidrigen Abfallablagerungen von den der Allgemeinheit zugänglichen Grundstücken im Gemeindegebiet (§ 1 Abs. 2 Ziff. 4 Abfallentsorgungssatzung),
5. Einwirken auf die vorrangige Verwendung von Gebrauchsgütern, die sich durch Wiederverwendbarkeit oder Verwertbarkeit auszeichnen, bei Veranstaltungen die auf Grundstücken oder in öffentlichen Einrichtungen der Gemeinde durchgeführt werden (§ 1 Abs. 5 Abfallentsorgungssatzung).

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

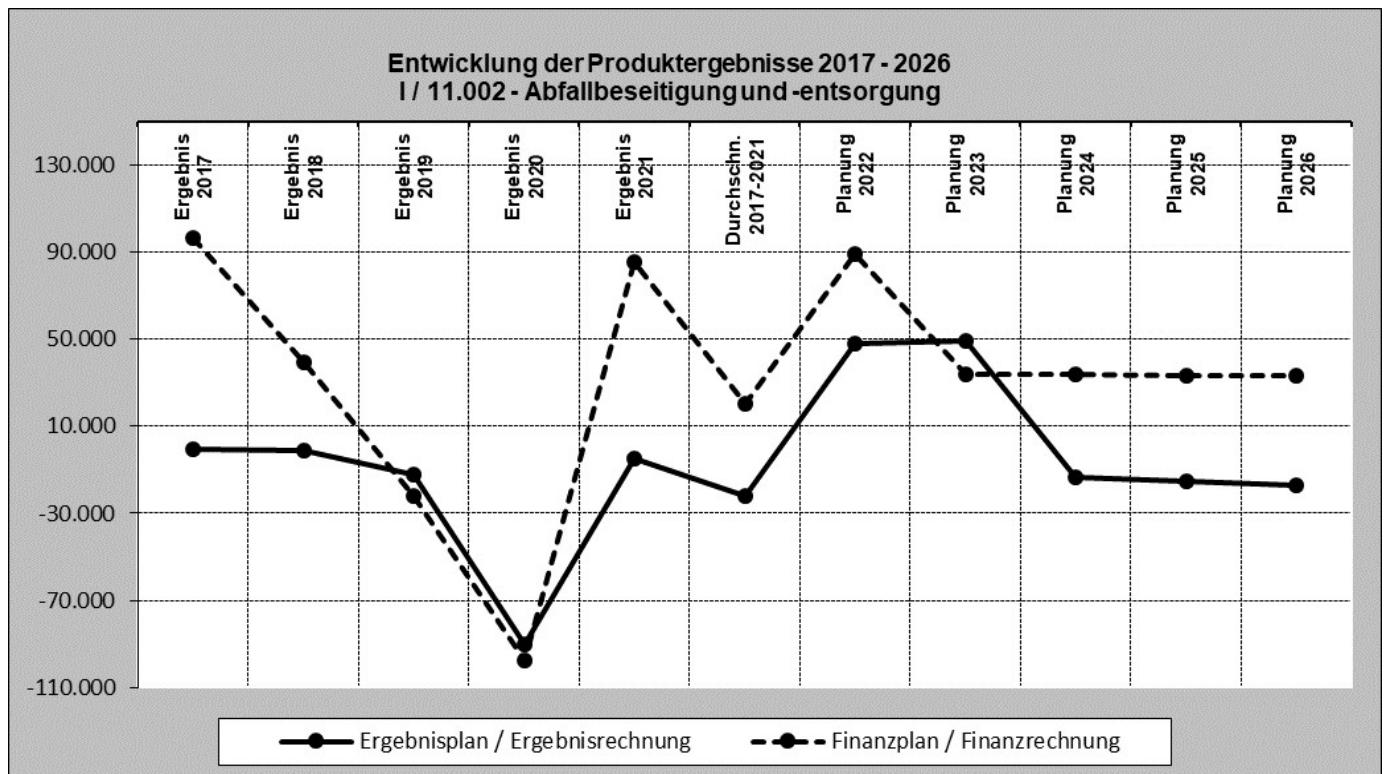
Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	642.688,78	762.910	796.440	735.300	735.300	735.300
432150 Geb. Abfallentsorgung und -verwertung Restmüllgefäße	479.168,78	511.560	473.180	473.180	473.180	473.180
432160 Geb. Abfallentsorgung und -verwertung Biomüllgefäße	229.214,62	249.350	259.120	259.120	259.120	259.120
432190 Sonstige Benutzungsgebühren	2.596,96	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
432200 Veränderungen zum Sonderposten Gebührenausgleich	-68.291,58	0	61.140	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	123.544,12	81.690	96.000	96.000	96.000	96.000
442100 Verkauf von Vorräten	123.544,12	81.690	96.000	96.000	96.000	96.000
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.513,64	11.430	11.560	11.560	11.560	11.560
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	11.513,64	11.430	11.560	11.560	11.560	11.560
10 = Ordentliche Erträge	777.746,54	856.030	904.000	842.860	842.860	842.860
11 – Personalaufwendungen	16.005,18	15.335	17.640	18.160	18.725	19.350
501100 Bezüge der Beamten	10.070,36	10.220	11.365	11.645	11.935	12.235
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	1.552,01	1.750	1.910	1.960	2.005	2.055
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	109,43	125	115	120	125	125
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	327,41	375	410	420	430	440
505100 Zuführung Pensionsrückstellung (Beamte)	3.095,72	2.260	2.685	2.805	2.960	3.150
506100 Zuführung Beihilferückstellung (Beamte)	850,25	605	1.155	1.210	1.270	1.345
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	724.643,97	750.560	791.480	791.210	791.480	791.210
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	0,00	0	270	0	270	0
529120 Sammlung, Beförderung, Behältergestaltung (Abfallentsorgung)	250.107,61	268.230	290.250	290.250	290.250	290.250
529130 Entsorgungs- u. Verwertungskosten (Abfälle)	474.536,36	478.830	497.460	497.460	497.460	497.460
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
14 – Bilanzielle Abschreibungen	97,87	100	65	35	35	35
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	97,87	100	65	35	35	35
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.896,82	3.720	3.720	3.720	3.720	3.720
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	4.767,41	1.620	1.620	1.620	1.620	1.620
544100 Haftpflichtversicherungen	2.088,21	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
545910 Einzelwertber. Forderungen	41,20	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	747.643,84	769.715	812.905	813.125	813.960	814.315
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	30.102,70	86.315	91.095	29.735	28.900	28.545
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	30.102,70	86.315	91.095	29.735	28.900	28.545
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	30.102,70	86.315	91.095	29.735	28.900	28.545
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.219,31	38.365	42.135	43.135	44.285	45.545
581100 Aufwendungen aus sonstigen internen LBZ	34.175,77	37.675	41.090	42.045	43.190	44.460
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	1.043,54	690	1.045	1.090	1.095	1.085
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-5.116,61	47.950	48.960	-13.400	-15.385	-17.000

Leistungsmengen und Kennzahlen:			2021	2022	2023	2024	2025	2026
Anzahl getauschte Gefäße	Anzahl		142	175	150	150	150	150
Abfallgefäße								
	Rest	Anzahl	3.334	3.368	3.352	3.352	3.352	3.352
	Bio	Anzahl	2.628	2.664	2.647	2.647	2.647	2.647
	Papier	Anzahl	3.385	3.400	3.420	3.420	3.420	3.420
Behältervolumen								
	Rest	ltr.	333.260	339.400	339.940	339.940	339.940	339.940
	Bio	ltr.	468.900	474.400	470.880	470.880	470.880	470.880
	Papier	ltr.	809.740	808.900	815.180	815.180	815.180	815.180
Abfallmengen								
	Rest	to.	1.239	1.250	1.216	1.216	1.216	1.216
	Bio	to.	1.803	1.795	1.599	1.599	1.599	1.599
	Papier	to.	599	608	580	580	580	580
Container								
	Altglas	Anzahl	21	21	21	21	21	21
Sammelungen	Wertstoffhof	To.	852	858	746	746	746	746

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,18	0,18	0,18	0,18	0,18	0,18
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-5.117 €	47.950 €	48.960 €	-13.400 €	-15.385 €	-17.000 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-0,47 €	4,44 €	4,53 €	-1,24 €	-1,42 €	-1,57 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	I	Zentraler Service und Finanzen
Produkt:	I/12.003	Straßenreinigung
Produktverantwortliche(r):		Berger, Elke

Leistungsbeschreibung:

1. Erlass und Änderung der Straßenreinigungssatzung
2. Kalkulation der Straßenreinigungsgebühren einschließlich Satzungsregelungen
3. Koordination der Straßenreinigung
4. Beauftragung von Reinigungsunternehmen sowie Abrechnung der erbrachten Leistungen

Auftragsgrundlage:

Gesetz über die Reinigung öffentlicher Straßen (StrReinG NRW); Kommunalabgabengesetz (KAG NRW); Straßenreinigungssatzung; Abgabenordnung (AO)

Ziele:

1. Sicherstellung einer reibungslosen maschinellen Straßenreinigung für Straßen mit überörtlicher Bedeutung
2. Zeitnahe Regelung der Reinigungspflichten für zusätzlich ausgebaute und dem öffentlichen Verkehr gewidmete Straßen
3. Erhebung kostendeckender Gebühren unter Beachtung des zu berücksichtigenden Öffentlichkeitsanteils

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

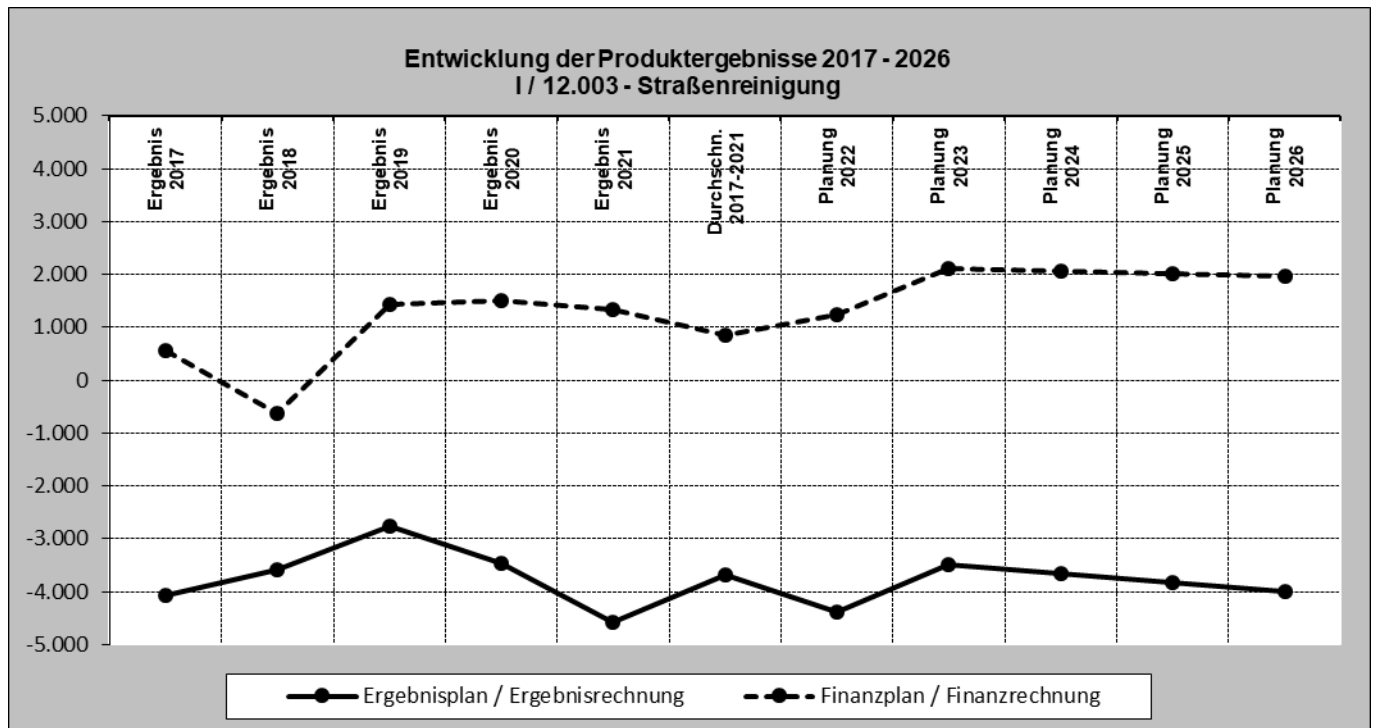
Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.221,47	16.510	20.930	20.930	20.930	20.930
432170 Straßenreinigungsgebühren	16.060,16	16.510	20.930	20.930	20.930	20.930
432200 Veränderungen zum Sonderposten Gebührenausgleich	161,31	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	16.221,47	16.510	20.930	20.930	20.930	20.930
11 – Personalaufwendungen	2.336,07	2.180	2.535	2.610	2.695	2.790
501100 Bezüge der Beamten	1.678,39	1.705	1.895	1.940	1.990	2.040
505100 Zuführung Pensionsrückstellung (Beamte)	515,96	375	450	470	495	525
506100 Zuführung Beihilferückstellung (Beamte)	141,72	100	190	200	210	225
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.236,36	13.560	16.920	16.920	16.920	16.920
529130 Entsorgungs- u. Verwertungskosten (Abfälle)	2.159,65	2.160	3.180	3.180	3.180	3.180
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	11.076,71	11.400	13.740	13.740	13.740	13.740
17 = Ordentliche Aufwendungen	15.572,43	15.740	19.455	19.530	19.615	19.710
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	649,04	770	1.475	1.400	1.315	1.220
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	649,04	770	1.475	1.400	1.315	1.220
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	649,04	770	1.475	1.400	1.315	1.220
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.224,52	5.145	4.970	5.055	5.135	5.220
581100 Aufwendungen aus sonstigen internen LBZ	5.224,52	5.145	4.170	4.255	4.335	4.420
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	0,00	0	800	800	800	800
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-4.575,48	-4.375	-3.495	-3.655	-3.820	-4.000

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Reinigungslänge (masch. Reinigung)	km	11,45	11,45	11,45	11,45	11,45	11,45
Aufwand je Reinigungskilometer (gesamt)	€	1.816	1.824	2.134	2.134	2.134	2.134
Nicht umlagefähiger Aufwand (Kürzungslänge und Öffentlichkeitsanteil)	€	3.759	3.730	4.363	4.363	4.363	4.363
Nicht umlagefähiger Anteil (Kürzungslänge)	v. H.	8,73	8,73	8,73	8,73	8,73	8,73
Öffentlichkeitsanteil	v. H.	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,031	0,031	0,031	0,031	0,031	0,031
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-4.575 €	-4.375 €	-3.495 €	-3.655 €	-3.820 €	-4.000 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-0,42 €	-0,40 €	-0,32 €	-0,34 €	-0,35 €	-0,37 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	I	Zentraler Service und Finanzen
Produkt:	I/15.003	Beteiligungen
Produktverantwortliche(r):		Nürnberg, Anna

Leistungsbeschreibung:

1. Geschäftsführung der Kommunalen-Abwasser-Investitions-Gesellschaft Rosendahl mbH (KAIRO GmbH)
2. Gewinnabführungen und Zuschüsse von Eigengesellschaften und Beteiligungen, sofern eine sonstige Produktzuordnung nicht möglich ist
3. Erwerb und Veräußerung von Beteiligungen

Auftragsgrundlage:

Gesellschaftsvertrag zur Gründung der KOMMUNALE ABWASSER-INVESTITIONS-GESELLSCHAFT ROSENDAHL mbH

Ziele:

1. Nutzen der rechtlichen und unternehmerischen Möglichkeiten der Einbeziehung der KAIRO GmbH in die gemeindliche Aufgabenwahrnehmung
2. Effiziente Wahrnehmung der Geschäftsführung für die KAIRO GmbH
3. Sicherstellung der Wahrnehmung der Vertreterrechte die sich aus Beteiligungen ergeben

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.377,49	18.000	17.710	18.150	18.610	19.040
448500 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	19.377,49	18.000	17.710	18.150	18.610	19.040
7 + Sonstige ordentliche Erträge *	19.535,49	15.600	16.200	15.700	15.100	14.600
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	19.535,49	15.600	16.200	15.700	15.100	14.600
10 = Ordentliche Erträge	38.912,98	33.600	33.910	33.850	33.710	33.640
11 – Personalaufwendungen	18.366,80	19.360	17.650	18.090	18.545	19.010
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	14.476,74	15.140	13.890	14.235	14.595	14.960
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.000,15	1.035	820	840	860	885
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.889,91	3.185	2.940	3.015	3.090	3.165
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	267,75	0	0	0	0	0
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	267,75	0	0	0	0	0
15 – Transferaufwendungen *	4.800,00	5.000	6.600	11.760	11.860	11.960
539100 Sonstige Transferaufwendungen	4.800,00	5.000	6.600	11.760	11.860	11.960
17 = Ordentliche Aufwendungen	23.434,55	24.360	24.250	29.850	30.405	30.970
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	15.478,43	9.240	9.660	4.000	3.305	2.670
19 + Finanzerträge	56,47	20	100.000	100.000	50.000	50.000
465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	56,47	20	100.000	100.000	50.000	50.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	56,47	20	100.000	100.000	50.000	50.000
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	15.534,90	9.260	109.660	104.000	53.305	52.670
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	15.534,90	9.260	109.660	104.000	53.305	52.670
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.111,76	1.305	1.390	1.420	1.455	1.455
581100 Aufwendungen aus sonstigen internen LBZ	1.111,76	1.305	1.390	1.420	1.455	1.455
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	14.423,14	7.955	108.270	102.580	51.850	51.215

Erläuterungen zu 7 + Sonstige ordentliche Erträge

459100 Andere sonstige ordentliche Erträge
Avalgebühren für Bürgschaften.

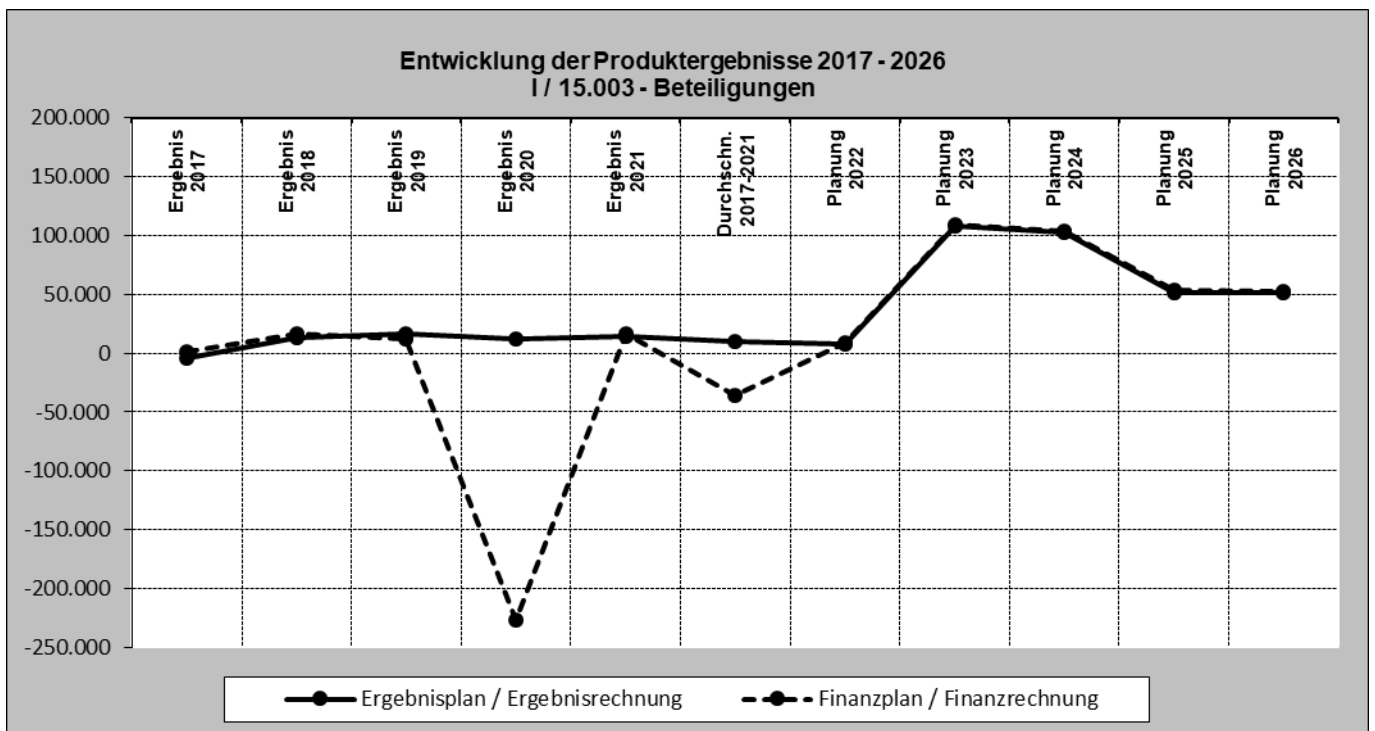
Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

539100 Verlustabdeckung an verbundene Unternehmen
Verlustabdeckung für laufende Zwecke.

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Kommunale Eigengesellschaften	Anzahl	2	2	2	2	2	2

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,22	0,23	0,22	0,22	0,22	0,22

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Überschuss des Produktes		14.423 €	7.955 €	108.270 €	102.580 €	51.850 €	51.215 €
Überschuss d. Produktes pro Einwohner		1,33 €	0,74 €	10,02 €	9,49 €	4,80 €	4,74 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget: I Zentraler Service und Finanzen
Produkt: I/16.001 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktverantwortliche(r): Nürnberg, Anna

Leistungsbeschreibung:

1. Verwaltung aller allgemeinen Finanzeinnahmen und -ausgaben
2. Allgemeine Zuweisungen (Schlüsselzuweisungen u. a.)
3. Zweckgebundene und investive Zuweisungen
4. Bedarfszuweisungen
5. Gewerbesteuer und Gewerbesteuer-Umlagen
6. Grundsteuern (A und B)
7. Hundesteuer
8. Vergnügungssteuer
9. Zinsen aus Beständen und Rücklagen
10. Kreditmittel
11. Konzessionsabgaben
12. Erwerb und Veräußerung von Investmentzertifikaten
13. Kreisumlage
14. Ausgleichszahlungen
15. Beteiligung Krankenhausfinanzierung
16. Wasser- und Bodenverbandsumlagen und -beiträge

Auftragsgrundlage:

Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Landeshaushaltsordnung, Gemeindefinanzierungsgesetze, Kreishaushalt

Ziele:

Bereitstellung der erforderlichen Finanzmittel zur Erreichung der Produktziele anderer Produkte

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben *	16.486.235,74	14.829.000	15.871.800	16.048.900	16.420.000	16.565.000
401100 Grundsteuer A	233.372,09	233.800	229.000	229.000	229.000	229.000
401200 Grundsteuer B	1.863.906,18	1.895.000	1.908.000	1.929.000	1.950.000	1.969.500
401300 Gewerbesteuer	7.691.130,51	6.400.000	6.950.000	7.000.000	7.100.000	7.100.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.169.377,35	4.819.000	5.200.000	5.300.000	5.500.000	5.600.000
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.028.228,69	982.400	928.000	952.000	967.000	977.000
403200 Hundesteuer	79.652,64	78.800	80.000	80.000	80.000	80.000
405100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	420.568,28	420.000	576.800	558.900	594.000	609.500
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	384.849,84	62.940	0	0	485.000	268.000
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	238.111,00	62.940	0	0	485.000	268.000
418100 Allgemeine Umlagen vom Land	146.738,84	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	118.755,12	124.300	127.400	106.000	132.500	132.500
436190 Sonst. zweckgeb. Abgaben	118.755,12	124.300	127.400	106.000	132.500	132.500
7 + Sonstige ordentliche Erträge *	521.202,09	312.690	309.830	309.830	309.830	309.830
451100 Konzessionsabgaben	288.339,50	307.000	304.000	304.000	304.000	304.000
456210 Stundungszinsen	1.358,00	690	830	830	830	830
456220 Verzinsung Gewerbesteuer	-4.155,50	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	235.660,09	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	17.511.042,79	15.328.930	16.309.030	16.464.730	17.347.330	17.275.330
15 – Transferaufwendungen *	7.927.698,86	8.031.000	8.946.000	8.826.000	8.846.000	9.056.000
534100 Gewerbesteuerumlage	576.884,55	487.000	530.000	530.000	540.000	540.000
537100 Allgemeine Umlagen an das Land	160.826,00	170.000	180.000	190.000	200.000	210.000
537200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV	7.084.062,00	7.280.600	8.130.000	8.000.000	8.000.000	8.200.000
537400 Allgemeine Umlagen an den sonstigen inländischen Bereich	105.926,31	93.400	106.000	106.000	106.000	106.000
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	50.993,92	25.600	5.000	5.000	5.000	5.000
544187 Steuern vom Ertrag und Gewinn (Kapitalertragssteuer)	15.227,87	11.100	0	0	0	0
545910 Einzelwertber. Forderungen	7.621,95	0	0	0	0	0
547300 Wertveränderungen bei Umlaufvermögen	5.688,60	0	0	0	0	0
548200 Erstattungszinsen Gewerbesteuer	22.455,50	14.500	5.000	5.000	5.000	5.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.978.692,78	8.056.600	8.951.000	8.831.000	8.851.000	9.061.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	9.532.350,01	7.272.330	7.358.030	7.633.730	8.496.330	8.214.330
19 + Finanzerträge	0,00	0	100.000	80.000	60.000	40.000
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	0	100.000	80.000	60.000	40.000
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	233.261,40	183.765	123.800	113.600	103.200	92.500
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	205.745,76	133.765	123.800	113.600	103.200	92.500
559950 Sonstige Finanzaufwendungen	27.515,64	50.000	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-233.261,40	-183.765	-23.800	-33.600	-43.200	-52.500
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	9.299.088,61	7.088.565	7.334.230	7.600.130	8.453.130	8.161.830
23 + Außerordentliche Erträge	588.476,73	609.000	308.000	347.500	480.400	481.300
491100 Außerordentliche Erträge	588.476,73	609.000	308.000	347.500	480.400	481.300
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Z. 23 u. 24)	588.476,73	609.000	308.000	347.500	480.400	481.300
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	9.887.565,34	7.697.565	7.642.230	7.947.630	8.933.530	8.643.130
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen *	323.666,87	264.370	540	3.900	7.280	10.880
481100 Erträge aus sonstigen internen LBZ	323.666,87	264.370	540	3.900	7.280	10.880
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.507,45	25.185	26.530	27.185	27.945	28.800
581100 Aufwendungen aus sonstigen internen LBZ	22.507,45	25.185	26.530	27.185	27.945	28.800
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	10.188.724,76	7.936.750	7.823.310	8.131.415	9.119.935	8.832.280

Erläuterungen zu 1 Steuern und ähnliche Abgaben

401100 Grundsteuer A

Die Ansatzermittlung berücksichtigt einen Hebesatz in Höhe von 260 v. H. und die prognostizierten jährlichen Zuwächse nach den Orientierungsdaten des Innenministeriums NRW.

401200 Grundsteuer B

Die Ansatzermittlung berücksichtigt einen Hebesatz in Höhe von 495 v. H. und die prognostizierten jährlichen Zuwächse nach den Orientierungsdaten des Innenministeriums NRW.

401300 Gewerbesteuer

Die Ansatzermittlung erfolgt auf der Grundlage des durchschnittlichen Gewerbesteueraufkommens in den letzten 5 Jahren, berücksichtigt einen Hebesatz in Höhe von 460 v. H. und die Hälfte der prognostizierten jährlichen Zuwächse nach den Orientierungsdaten des Innenministeriums NRW.

402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Die Ansatzermittlung berücksichtigt die hälftigen prognostizierten Zuwächse nach den Orientierungsdaten des Innenministeriums NRW.

402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Die Ansatzermittlung berücksichtigt die hälftigen prognostizierten Zuwächse nach den Orientierungsdaten des Innenministeriums NRW.

Erläuterungen zu 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

436190 Sonst. zweckgeb. Abgaben

Gebühren für die Wasser- und Bodenverbände.

Erläuterungen zu 7 + Sonstige ordentliche Erträge

451100 Konzessionsabgaben

Konzessionsabgaben für:

Jahr	2023	2024	2025	2026
Strom	280.000 €	280.000 €	280.000 €	280.000 €
Gas	24.000 €	24.200 €	24.000 €	24.000 €
Gesamt	304.000 €	304.000 €	304.000 €	304.000 €

Der Ausweis der Konzessionsabgabe für das Wasserwerk erfolgt unter den internen Leistungsbeziehungen (Hinweis der Wirtschaftsprüfer).

Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

537200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV

Hebesatz Kreisumlage allgemein: 27,50 %; Hebesatz Jugendamtumlage 21,41 %.

Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

544187 Steuern vom Ertrag und Gewinn (Kapitalertragssteuer)

Der Ausweis der Kapitalertragsteuer für das Wasserwerk erfolgt ab 2022 nicht mehr im Produkt 11.001 sondern im Produkt 16.001 (Hinweis der Wirtschaftsprüfer).

Erläuterungen zu 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

481100 Erträge aus sonstigen internen LBZ

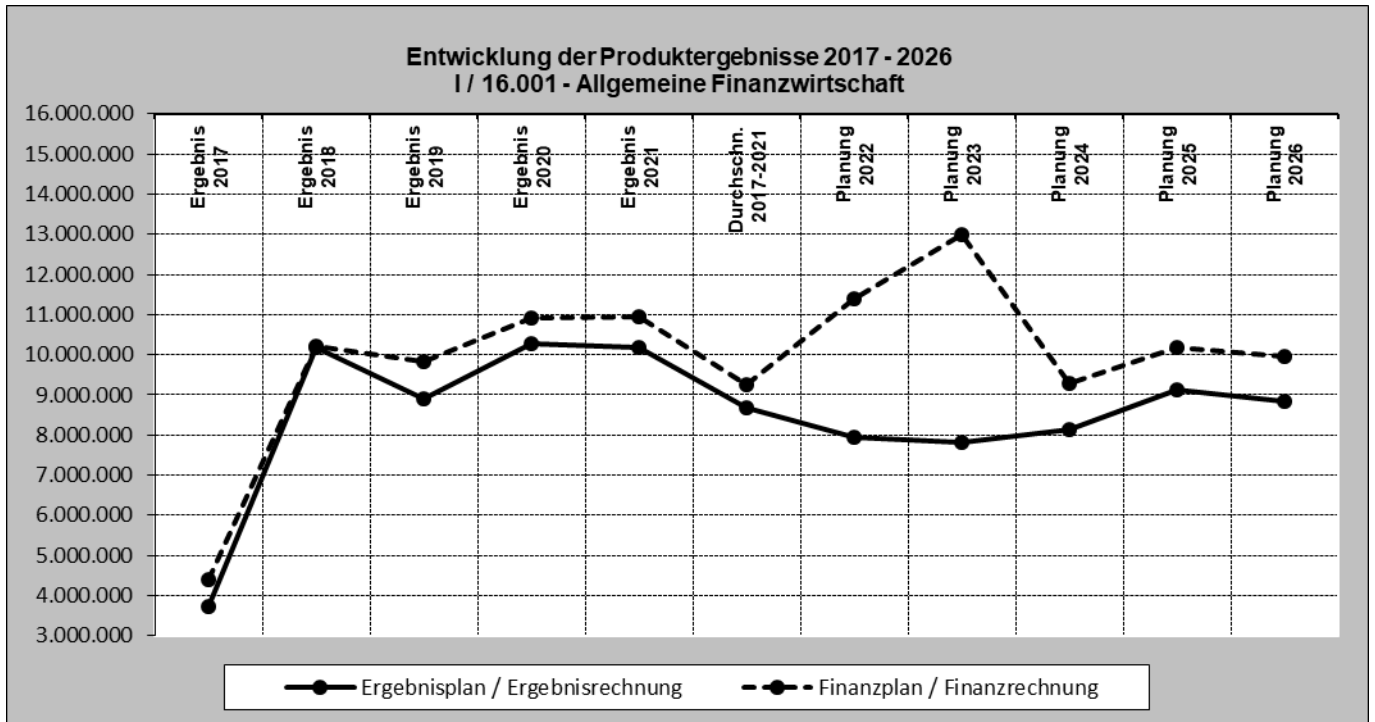
Zusammensetzung Ansatz:

Jahr	2023	2024	2025	2026
Konzessionsabgabe Wasserwerk	0 €	0 €	0 €	0 €
Kalkulatorische Zinsen	207.610 €	210.970 €	214.350 €	217.950 €
Gesamt	207.610 €	210.970 €	214.350 €	217.950 €

Der Ausweis der Konzessionsabgabe für das Wasserwerk erfolgt unter den internen Leistungsbeziehungen (Hinweis der Wirtschaftsprüfer).

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -						
	1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	16.578.344,22	14.829.000	15.871.800	0	16.048.900	16.420.000	16.565.000
601100 Grundsteuer A	232.017,79	233.800	229.000	0	229.000	229.000	229.000
601200 Grundsteuer B	1.864.316,48	1.895.000	1.908.000	0	1.929.000	1.950.000	1.969.500
601300 Gewerbesteuer	7.784.348,53	6.400.000	6.950.000	0	7.000.000	7.100.000	7.100.000
602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	5.169.377,35	4.819.000	5.200.000	0	5.300.000	5.500.000	5.600.000
602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.028.228,69	982.400	928.000	0	952.000	967.000	977.000
603200 Hundesteuer	79.487,10	78.800	80.000	0	80.000	80.000	80.000
605100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	420.568,28	420.000	576.800	0	558.900	594.000	609.500
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	384.849,84	62.940	0	0	0	485.000	268.000
611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	238.111,00	62.940	0	0	0	485.000	268.000
618100 Allgemeine Umlagen vom Land	146.738,84	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	118.562,00	124.300	127.400	0	106.000	132.500	132.500
636190 Sonst. Zweckgeb. Abgaben	118.562,00	124.300	127.400	0	106.000	132.500	132.500
7 + Sonstige Einzahlungen	512.653,57	312.690	309.830	0	309.830	309.830	309.830
651100 Konzessionsabgaben	288.339,50	307.000	304.000	0	304.000	304.000	304.000
656210 Stundungszinsen	1.063,77	690	830	0	830	830	830
656220 Verzinsung Gewerbesteuer	-12.279,50	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
659100 And. so. ordentliche Einzahl.	235.529,80	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	100.000	0	80.000	60.000	40.000
661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	0	100.000	0	80.000	60.000	40.000
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.594.409,63	15.328.930	16.334.030	0	16.484.730	17.362.330	17.285.330
13- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	169.908,66	183.765	123.800	0	113.600	103.200	92.500
751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	147.160,89	133.765	123.800	0	113.600	103.200	92.500
759950 Sonstige Finanzauszahlungen	22.747,77	50.000	0	0	0	0	0
14- Transferauszahlungen *	7.927.698,86	8.291.000	8.946.000	0	8.826.000	8.846.000	9.056.000
734100 Gewerbesteuerumlage	576.884,55	487.000	530.000	0	530.000	540.000	540.000
737100 Allgemeine Umlagen an das Land	160.826,00	170.000	180.000	0	190.000	200.000	210.000
737200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV	7.084.062,00	7.540.600	8.130.000	0	8.000.000	8.000.000	8.200.000
737400 Allgemeine Umlagen an den sonstigen inländischen Bereich	105.926,31	93.400	106.000	0	106.000	106.000	106.000
15- Sonstige Auszahlungen	22.455,50	25.600	5.000	0	5.000	5.000	5.000
744187 Steuern vom Ertrag und Gewinn (Kapitalertragssteuer)	0,00	11.100	0	0	0	0	0
748200 Erstattungszinsen Gewerbesteuer	22.455,50	14.500	5.000	0	5.000	5.000	5.000
16= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.120.063,02	8.500.365	9.074.800	0	8.944.600	8.954.200	9.153.500
17= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	9.474.346,61	6.828.565	7.334.230	0	7.600.130	8.453.130	8.161.830
18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.882.576,12	1.980.000	2.092.600	0	2.117.500	2.180.800	2.249.800
681100 Investitionszuwendungen vom Land	1.882.576,12	1.980.000	2.092.600	0	2.117.500	2.180.800	2.249.800
23= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.882.576,12	1.980.000	2.092.600	0	2.117.500	2.180.800	2.249.800
27- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	155.000,00	155.000	155.000	0	155.000	155.000	155.000
784300 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	155.000,00	155.000	155.000	0	155.000	155.000	155.000
30= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	155.000,00	155.000	155.000	0	155.000	155.000	155.000
31= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	1.727.576,12	1.825.000	1.937.600	0	1.962.500	2.025.800	2.094.800

Kostenkennzahlen:	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Überschuss des Produktes	10.188.725 €	7.936.750 €	7.823.310 €	8.131.415 €	9.119.935 €	8.832.280 €
Überschuss des Produktes pro Einwohner	942,53 €	734,20 €	723,71 €	752,21 €	843,66 €	817,05 €



Budget II

Planen und Bauen

 **Produktbereich 01
Innere Verwaltung**


01.007 Bauhof
01.015 Gebäudemanagement

 **Produktbereich 06
Kinder-, Jugend-, und Familienhilfe**


06.002 Kinderspiel- und Bolzplätze

 **Produktbereich 09
Räumliche Planung und Entwicklung,
Geoinformation**

09.001 Räumliche Planung und Entwicklung

 **Produktbereich 10
Bauen und Wohnen**

10.001 Bauen und Wohnen
10.002 Denkmalschutz und Denkmalpflege

 **Produktbereich 11
Ver- und Entsorgung**

11.003 Abwasserbeseitigung

 **Produktbereich 12
Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV**

12.001 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen
12.004 Winterdienst

 **Produktbereich 13
Natur- und Landschaftspflege**

13.001 Natur- und Landschaftsschutz
13.002 Öffentliche Grünflächen

 **Produktbereich 14
Umweltschutz**

14.001 Klima- und Umweltschutz

Gemeinde Rosendahl

Teil-Ergebnisplan 2023
(Zusammenfassung Fachbereich)



Fachbereich

II

Planen und Bauen

Budgetverantwortliche(r):

Wiesmann, Raphael

Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021 - endgültig -	2022	2023	2024	2025	2026
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.063.635,02	1.539.330	1.553.780	1.351.595	1.246.680	1.339.900
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.697.417,31	3.351.740	3.540.860	3.572.330	3.598.110	3.615.590
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	76.359,60	80.200	112.050	112.050	112.050	112.050
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	121.019,55	132.100	119.980	59.980	59.980	59.980
7 + Sonstige ordentliche Erträge	51.565,33	30.630	22.460	19.020	18.150	18.090
8 + Aktivierte Eigenleistungen	21.582,84	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	4.031.579,65	5.134.000	5.349.130	5.114.975	5.034.970	5.145.610
11 - Personalaufwendungen	1.505.883,34	1.652.020	1.812.135	1.860.060	1.831.190	1.877.450
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.154.049,31	4.304.440	4.996.590	3.712.240	3.626.590	3.715.690
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.099.836,97	2.164.880	1.903.170	2.167.960	2.339.100	2.361.160
15 - Transferaufwendungen	50.392,87	54.490	55.540	48.040	48.040	48.040
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	730.090,65	575.600	448.610	425.400	428.300	431.900
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.540.253,14	8.751.430	9.216.045	8.213.700	8.273.220	8.434.240
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-3.508.673,49	-3.617.430	-3.866.915	-3.098.725	-3.238.250	-3.288.630
19 + Finanzerträge	1.020,90	450	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	51.710,46	37.110	33.840	30.480	27.100	23.500
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u.20)	-50.689,56	-36.660	-33.840	-30.480	-27.100	-23.500
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-3.559.363,05	-3.654.090	-3.900.755	-3.129.205	-3.265.350	-3.312.130
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u.25)	-3.559.363,05	-3.654.090	-3.900.755	-3.129.205	-3.265.350	-3.312.130
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.889.652,57	1.950.925	2.278.630	2.182.065	2.092.805	2.093.365
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	858.004,95	970.520	1.032.065	1.106.095	1.072.915	1.064.795
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-2.527.715,43	-2.673.685	-2.654.190	-2.053.235	-2.245.460	-2.283.560

Gemeinde Rosendahl

Teil-Finanzplan 2023
(Zusammenfassung Fachbereich)



Fachbereich

II

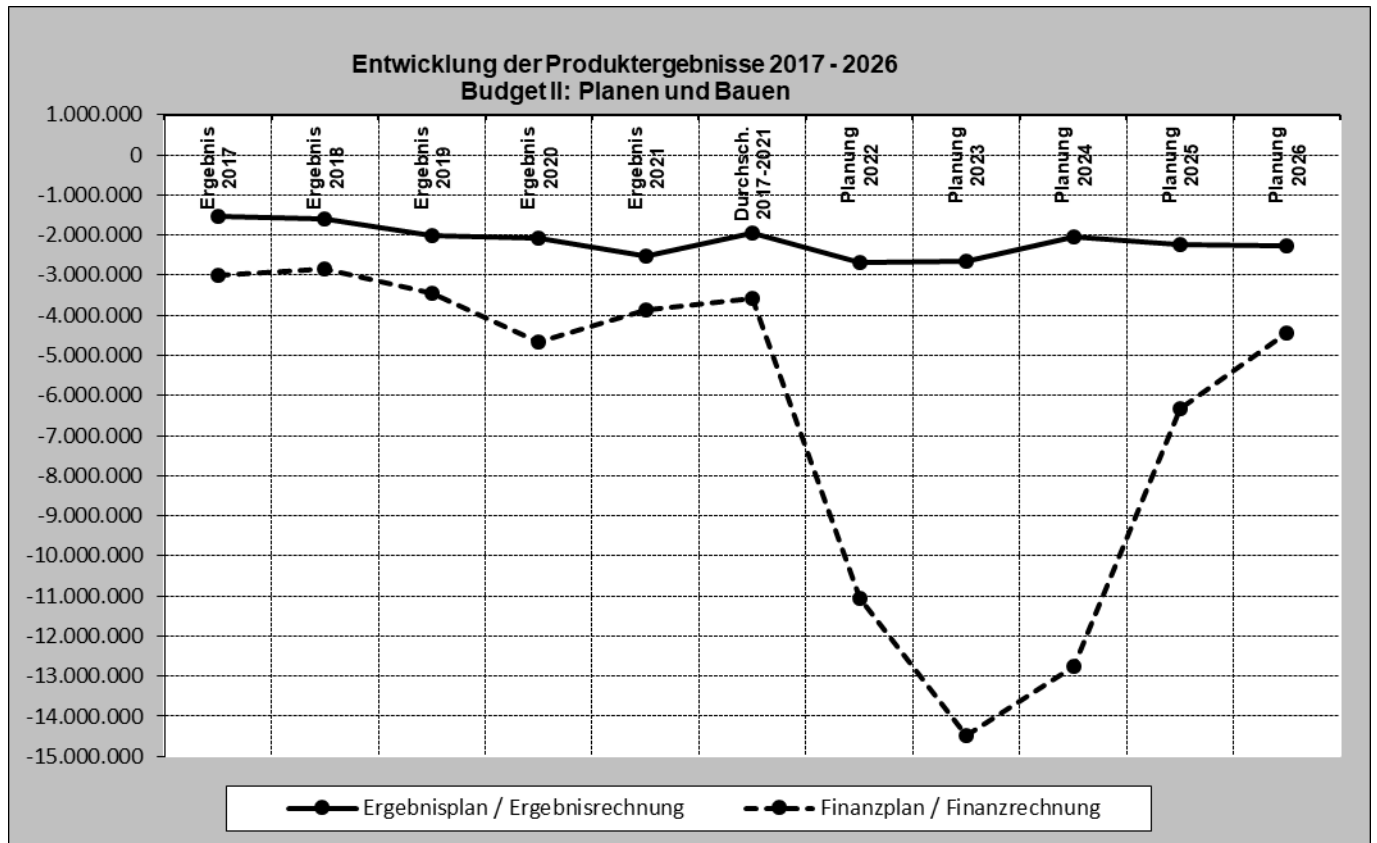
Planen und Bauen

Budgetverantwortliche(r):

Wiesmann, Raphael

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	12.194,60	291.120	377.340	0	61.655	13.910	5.000
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.425.563,80	2.756.100	2.919.400	0	3.208.200	3.226.500	3.244.600
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	85.399,45	80.200	112.050	0	112.050	112.050	112.050
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	70.710,25	132.100	119.980	0	59.980	59.980	59.980
7 + Sonstige Einzahlungen	200,00	50	50	0	50	50	50
8 + Zinsen u. sonst. Finanzeinzahlungen	-639,97	450	0	0	0	0	0
9 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.593.428,13	3.260.020	3.528.820	0	3.441.935	3.412.490	3.421.680
10- Personalauszahlungen	1.505.883,34	1.652.020	1.800.435	0	1.847.830	1.818.320	1.863.780
12- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.231.811,89	4.304.440	4.996.590	0	3.712.240	3.626.590	3.715.690
13- Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	41.010,46	37.110	33.840	0	30.480	27.100	23.500
14- Transferauszahlungen	14.205,47	10.000	17.700	0	10.200	10.200	10.200
15- Sonstige Auszahlungen	564.096,61	575.600	448.610	0	425.400	428.300	431.900
16= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.357.007,77	6.579.170	7.297.175	0	6.026.150	5.910.510	6.045.070
17= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u.16)	-2.763.579,64	-3.319.150	-3.768.355	0	-2.584.215	-2.498.020	-2.623.390
18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	914.201,04	993.200	793.150	0	1.770.600	500	500
19+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	37.750,00	0	0	0	0	0	0
21+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	79.085,36	609.000	194.200	0	737.400	724.500	724.500
23= Einz. aus Investitionstätigkeit	1.031.036,40	1.602.200	987.350	0	2.508.000	725.000	725.000
24- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	819,31	0	0	0	0	0	0
25- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.798.895,95	8.395.000	9.466.500	13.200.000	12.346.500	4.146.000	2.206.500
26- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	149.100,57	867.000	2.460.300	177.000	262.000	317.000	255.000
28- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	110.834,25	23.000	0	0	0	0	0
30= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.059.650,08	9.285.000	11.926.800	13.377.000	12.608.500	4.463.000	2.461.500
31= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-1.028.613,68	-7.682.800	-10.939.450	-13.377.000	-10.100.500	-3.738.000	-1.736.500
32= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-3.792.193,32	-11.001.950	-14.707.805	-13.377.000	-12.684.715	-6.236.020	-4.359.890
33+ Aufnahme und Rückflüsse v. Darlehen	0,00	11.755	0	0	0	0	0
35- Tilgung und Gewährung von Darlehen	78.834,14	80.680	82.600	0	84.610	86.710	88.900
37= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-78.834,14	-68.925	-82.600	0	-84.610	-86.710	-88.900
38= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-3.871.027,46	-11.070.875	-14.790.405	-13.377.000	-12.769.325	-6.322.730	-4.448.790

Auswertungen:





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	II	Planen und Bauen
Produkt:	II / 01.015	Gebäudemanagement
Produktverantwortliche(r):		Schulz, Alexander

Leistungsbeschreibung:

1. Neu-, Um- und Erweiterungsbauten, Auftragsvergabe, Kostenkontrollen, Abrechnungen, Bauleitung, Bauabnahme, Honorarprüfung
2. Bewirtschaftung von eigenen Gebäuden, Sportanlagen und betriebstechnischen Anlagen
3. Unterhaltung, Instandsetzung und Sanierung von eigenen Gebäuden, Sportanlagen und betriebstechnischen Anlagen
4. Energiemanagement, Stromliefervertrag, Gasliefervertrag
5. Reinigung öffentlicher Gebäude
6. Sicherstellung des laufenden Gebäudebetriebes
7. An- und Vermietungen einschließlich Nebenkostenabrechnung
8. Abwicklung der Sachversicherungen einschließlich der Abwicklung von Schadensfällen (Gebäudeversicherungen u. a.)
9. Betreuung und Raumvergabe der öffentlichen Gebäude (Heimathäuser; Schulen) an Dritte einschließlich Regelungen zur Entgeltordnung
10. Betreuung und Verwaltung der Sitzungsräume
11. Betrieb und Unterhaltung der Spielplätze auf Schulhöfen

Auftragsgrundlage:

BGB, Baugesetze und Verordnungen, Unfallverhütungsvorschriften, VOB, VOL, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Ziele:

1. Zügige und kostengünstige Planung und Realisierung anstehender Bau- maßnahmen
2. Erstellung eines mittel- und langfristigen Maßnahmenkatalogs
3. Einsparung von Bewirtschaftungskosten in gemeindlichen Gebäuden
4. Effizientes Gebäudemanagement, verursachergerechte Kostenzuordnung und Kostentransparenz
5. Werterhaltung des Gebäudebestandes

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich II Planen und Bauen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2022
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	447.169,06	650.260	687.730	518.930	442.080	555.730
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	176.844,22	361.220	392.720	181.000	85.000	190.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	266.572,65	279.040	284.510	326.430	345.080	353.230
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	3.752,19	10.000	10.500	11.500	12.000	12.500
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	76.049,60	80.200	111.000	111.000	111.000	111.000
441100 Mieten	68.204,88	71.000	110.000	110.000	110.000	110.000
441150 Sonstige Nutzungsentgelte	5.280,00	8.200	0	0	0	0
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.564,72	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.112,87	43.000	45.000	45.000	45.000	45.000
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	11.205,48	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
448810 Mietnebenkosten	31.907,39	33.000	35.000	35.000	35.000	35.000
7 + Sonstige ordentliche Erträge	20.078,29	4.530	4.530	4.530	4.530	4.470
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	4.878,29	4.530	4.530	4.530	4.530	4.470
458200 Erträge aus Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	15.000,00	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	200,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	586.409,82	777.990	848.260	679.460	602.610	716.200
11 – Personalaufwendungen	425.991,59	489.050	434.740	445.840	457.035	468.510
501100 Bezüge der Beamten	0,00	0	2.305	2.580	2.660	2.725
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	331.132,01	371.305	327.635	335.825	344.220	352.830
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	22.684,91	26.965	20.930	21.450	21.985	22.535
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	72.174,67	90.780	82.805	84.875	87.000	89.175
505100 Zuführung Pensionsrückstellung (Beamte)	0,00	0	895	935	985	1.050
506100 Zuführung Beihilferückstellung (Beamte)	0,00	0	170	175	185	195
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.117.479,75	1.364.100	1.578.400	1.249.300	1.046.600	1.140.700
521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	499.599,67	669.600	25.100	45.200	0	0
521102 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen keine Umsatzsteuer	0,00	0	770.500	367.500	180.500	272.500
524110 Stromkosten	103.846,82	119.000	3.600	3.600	4.500	4.500
524112 Stromkosten keine Umsatzsteuer	0,00	0	146.000	146.000	182.500	182.500
524120 Gas und sonstige Brennstoffe	154.945,61	150.000	10.000	12.500	12.500	12.500
524122 Gas und sonstige Brennstoffe keine Umsatzsteuer	0,00	0	195.000	243.800	243.800	243.800
524130 Abfallverwertung u. -entsorgung	23.008,86	22.800	23.000	23.000	23.500	24.000
524140 Sonst. öffentliche Abgaben	12.396,59	5.000	15.000	15.000	15.000	15.000
524160 Wassergeld	17.569,16	22.000	23.300	23.800	24.300	24.800
524170 Reinigungskosten	186.142,94	190.000	18.000	18.500	19.000	19.500
524172 Reinigungskosten keine Umsatzsteuer	0,00	0	187.000	187.000	192.000	192.000
524180 Abwassergebühren	56.805,98	69.000	80.000	80.000	80.000	80.000
524190 Sonst. Bewirtschaftungskosten	25.237,43	35.000	8.700	8.700	8.800	8.900
524192 Sonst. Bewirtschaftungskosten keine Umsatzsteuer	0,00	0	26.000	26.000	11.000	11.000
525100 Treibstoffe	2.542,54	3.500	4.500	4.500	4.500	4.500
525110 Instandhaltung von Fahrzeugen	1.268,17	3.000	3.000	3.500	3.500	3.500
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	200	200	200	200	200
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	13.931,32	10.000	10.500	11.500	12.000	12.500
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	8.620,15	20.000	8.000	8.000	8.000	8.000
529100 Aufwand für sonstige Dienstleistungen	11.564,51	45.000	21.000	21.000	21.000	21.000
14 – Bilanzielle Abschreibungen	533.346,29	561.480	547.310	628.010	676.090	696.450
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	533.346,29	561.480	547.310	628.010	676.090	696.450

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2022
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
15 – Transferaufwendungen	416,67	420	420	420	420	420
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	416,67	420	420	420	420	420
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.987,31	35.500	40.200	41.250	42.250	43.250
541190 Dienst-/Schutzkleidung Pers. Ausrüstungsgegenstände	324,01	200	200	200	200	200
542200 Mieten	1.013,61	650	750	800	800	800
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000
544130 Sachversicherungen	26.718,70	33.500	34.000	35.000	36.000	37.000
544140 Kfz-Versicherungen	720,99	850	850	850	850	850
544170 Kfz-Steuern	210,00	300	400	400	400	400
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.106.221,61	2.450.550	2.601.070	2.364.820	2.222.395	2.349.330
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-1.519.811,79	-1.672.560	-1.752.810	-1.685.360	-1.619.785	-1.633.130
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-1.519.811,79	-1.672.560	-1.752.810	-1.685.360	-1.619.785	-1.633.130
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-1.519.811,79	-1.672.560	-1.752.810	-1.685.360	-1.619.785	-1.633.130
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.214.052,15	1.179.870	1.362.200	1.219.870	1.139.405	1.135.390
481110 Erträge aus internen LBZ für Gebäudebewirtschaftung	941.488,32	913.585	1.147.385	999.420	913.665	904.235
481120 Erträge aus internen LBZ für Hausmeisterdienste	272.563,83	266.285	214.815	220.450	225.740	231.155
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.535,57	5.090	8.900	8.690	8.725	8.660
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	8.504,46	1.925	5.600	5.850	5.885	5.820
581140 Aufwendungen aus internen LBZ für Telekommunikation	2.031,11	3.165	3.300	2.840	2.840	2.840
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-316.295,21	-497.780	-399.510	-474.180	-489.105	-506.400

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land
 Verwendung der Schulpauschale für Maßnahmen an den Grundschulen, der Sekundarschule und Lehrschwimmhalle. Siehe hierzu auch Einzelaufstellung zu Sachkonto 521100.
 Ansatz 2023 zzgl. Neuveranschlagung der Mittel aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (2. Kapitel) für die Sanierung der Turn- und Lehrschwimmhalle Osterwick sowie die Sanierung der Umkleidekabinen, Duschräume und WCs in der Zweifachhalle Osterwick (258.720 €).

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen 19 % Umsatzsteuer
 Ab 2023: Unterhaltung der Lehrschwimmhalle (Unterhaltung restlicher Gebäude unter 521102).

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

521102 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen keine Umsatzsteuer	2022	2023	2024	2025	2026
Jahr					
FW-Gerätehäuser					
Sockelbetrag	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Maßnahmen	0	3.000	0	0	3.000
Grundschulen					
Sockelbetrag	20.800	20.800	20.800	20.800	20.800
Maßnahmen	101.000	77.000	114.000	33.000	83.000
Sekundarschule					
Sockelbetrag	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
Maßnahmen	29.500	25.000	35.000	20.000	75.000
Heimathäuser					
Sockelbetrag	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
Maßnahmen	6.000	10.000	0	6.000	10.000
Übergangsheime					
Sockelbetrag	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
Maßnahmen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Sportheime					
Sockelbetrag	3.600	3.000	3.000	3.000	3.000
Maßnahmen	0	0	0	0	0
Sporthallen (ab 2023 ohne Lehrschwimmhalle)					
Sockelbetrag	8.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Maßnahmen	349.000	449.000	17.000	0	0
Bauhof					
Sockelbetrag	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
Maßnahmen	15.000	15.000	48.000	20.000	0
Rathaus					
Sockelbetrag	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Maßnahmen	23.000	33.000	60.000	20.000	20.000
Leichenhalle Holtwick					
Sockelbetrag	600	600	600	600	600
Maßnahmen	0	0	0	0	0
Heizzentrale					
Sockelbetrag	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Maßnahmen	8.000	23.000	8.000	8.000	8.000
Jugendhaus					
Sockelbetrag	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Maßnahmen	0	0	0	0	0
Sonstige Gebäude					
Sockelbetrag	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
Maßnahmen	62.000	62.000	12.000	0	0
Sockelbeträge	66.100	63.500	63.500	63.500	63.500
Maßnahmen	603.500	707.000	304.000	117.000	209.000
Gesamt	669.600	770.500	367.500	180.500	272.500

Die im Rahmen des HSK beschlossene pauschale Kürzung der Sockelbeträge um rd. 20 v.H. wurde in die Ansätze für die einzelnen Gebäude bzw. Gebäudegruppen eingerechnet.

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	- endgültig -						
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	258.720	258.720	0	0	0	0
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	258.720	258.720	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	85.089,45	80.200	111.000	0	111.000	111.000	111.000
641100 Mieten	72.960,88	71.000	110.000	0	110.000	110.000	110.000
641150 Sonstige Nutzungsentgelte	9.609,57	8.200	0	0	0	0	0
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.519,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	45.435,17	43.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
648800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	11.774,38	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
648810 Mietnebenkosten	33.660,79	33.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
7 + Sonstige Einzahlungen	200,00	0	0	0	0	0	0
659100 And. so. ordentliche Einzahl.	200,00	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-639,97	0	0	0	0	0	0
669100 Sonstige Finanzeinzahlungen	-639,97	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	130.084,65	381.920	414.720	0	156.000	156.000	156.000
10 – Personalauszahlungen	425.991,59	489.050	433.675	0	444.730	455.865	467.265
701100 Dienstbezüge Beamte	0,00	0	2.305	0	2.580	2.660	2.725
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	331.132,01	371.305	327.635	0	335.825	344.220	352.830
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	22.684,91	26.965	20.930	0	21.450	21.985	22.535
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	72.174,67	90.780	82.805	0	84.875	87.000	89.175
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.117.253,90	1.364.100	1.578.400	0	1.249.300	1.046.600	1.140.700
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	494.613,59	669.600	25.100	0	45.200	0	0
721102 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen keine Umsatzsteuer	0,00	0	770.500	0	367.500	180.500	272.500
724110 Stromkosten	133.484,84	119.000	3.600	0	3.600	4.500	4.500
724112 Stromkosten	0,00	0	146.000	0	146.000	182.500	182.500
724120 Gas und sonst. Brennstoffe	140.641,48	150.000	10.000	0	12.500	12.500	12.500
724122 Gas und sonst. Brennstoffe keine Umsatzsteuer	0,00	0	195.000	0	243.800	243.800	243.800
724130 Abfallverwertung und -entsorgung	22.685,45	22.800	23.000	0	23.000	23.500	24.000
724140 Sonstige öffentliche Abgaben	12.396,59	5.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
724160 Wassergeld	8.992,34	22.000	23.300	0	23.800	24.300	24.800
724170 Reinigungskosten	184.223,89	190.000	18.000	0	18.500	19.000	19.500
724172 Reinigungskosten keine Umsatzsteuer	0,00	0	187.000	0	187.000	192.000	192.000
724180 Abwassergebühren	56.805,98	69.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
724190 Sonst. Bewirtschaftungskosten	25.553,24	35.000	8.700	0	8.700	8.800	8.900
724192 Sonst. Bewirtschaftungskosten keine Umsatzsteuer	0,00	0	26.000	0	26.000	11.000	11.000
725100 Treibstoffe	2.515,83	3.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
725110 Instandhaltung von Fahrzeugen	1.248,65	3.000	3.000	0	3.500	3.500	3.500
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	200	200	0	200	200	200
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	13.931,32	10.000	10.500	0	11.500	12.000	12.500
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	8.596,19	20.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	11.564,51	45.000	21.000	0	21.000	21.000	21.000
15 – Sonstige Auszahlungen	29.384,32	35.500	40.200	0	41.250	42.250	43.250
741190 Dienst-/Schutzkleidung, Persönl. Ausrüstungsgegenst.	324,01	200	200	0	200	200	200
742200 Mieten	963,38	650	750	0	800	800	800
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0	4.000	0	4.000	4.000	4.000

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	- endgültig -						
	1	2	3	4	5	6	7
744130 Sachversicherungen	26.654,95	33.500	34.000	0	35.000	36.000	37.000
744140 Kfz-Versicherungen	1.441,98	850	850	0	850	850	850
744170 Kfz-Steuern	0,00	300	400	0	400	400	400
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.572.629,81	1.888.650	2.052.275	0	1.735.280	1.544.715	1.651.215
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-1.442.545,16	-1.506.730	-1.637.555	0	-1.579.280	-1.388.715	-1.495.215
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	913.918,99	947.600	343.000	0	0	0	0
681000 Investitionszuwendungen vom Bund	210.512,70	551.300	203.000	0	0	0	0
681100 Investitionszuwendungen vom Land	703.406,29	396.300	140.000	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	30.750,00	0	0	0	0	0	0
682120 Einzahlungen Veräußerung sonstige Grundstücke	30.750,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	944.668,99	947.600	343.000	0	0	0	0
24 – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	819,31	0	0	0	0	0	0
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	819,31	0	0	0	0	0	0
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.470.352,22	4.896.000	4.506.000	7.330.000	5.880.000	1.910.000	615.000
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.447.605,46	4.863.000	4.496.000	7.315.000	5.865.000	1.900.000	600.000
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	22.746,76	33.000	10.000	15.000	15.000	10.000	15.000
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	32.451,11	15.000	4.300	0	0	12.000	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	32.451,11	15.000	4.300	0	0	12.000	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.503.622,64	4.911.000	4.510.300	7.330.000	5.880.000	1.922.000	615.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-558.953,65	-3.963.400	-4.167.300	-7.330.000	-5.880.000	-1.922.000	-615.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-2.001.498,81	-5.470.130	-5.804.855	-7.330.000	-7.459.280	-3.310.715	-2.110.215
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-2.001.498,81	-5.470.130	-5.804.855	-7.330.000	-7.459.280	-3.310.715	-2.110.215

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	3	Verpfl. 4	5	6	7	8	9
11010020 Anschaffung von Vermögensgegenständen (Aufbauten)								
785300/032300 Neuanschaffung Spielgeräte für Schulhöfe	28.000	10.000	15.000	15.000	10.000	15.000	Jährl. Mittelbereitstellung	
= Saldo	-28.000	-10.000	-15.000	-15.000	-10.000	-15.000		
11019050 Neubau eines Gemeinschaftsgebäudes "Generationenübergreifende Kommunikation/Sport", OT Darfeld								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung Restbetrag!								
681100/231000 Bundeszuwendung lt. Förderantrag	551.300	203.000	0	0	0	0	806.000,00	1.347.000,00
681100/231100 Landeszuwendung lt. Förderantrag	121.300	40.000	0	0	0	0	161.000,00	269.000,00
785100/034200 Baukosten	1.200.000	360.000	0	0	0	0	1.704.182,00	2.450.000,00
= Saldo	-527.400	-117.000	0	0	0	0	-737.182,00	-834.000,00
11019060 Umbau/Sanierung des Feuerwehrgerätehauses, OT Osterwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
681100/231100 Landeszuwendung	125.000	0	0	0	0	0	250.000,00	250.000,00
785100/091100 Baukosten	1.000.000	1.000.000	715.000	715.000	0	0	30.235,00	1.745.000,00
= Saldo	-875.000	-1.000.000	-715.000	-715.000	0	0	219.765,00	-1.495.000,00
11019070 Umbau/Sanierung des Feuerwehrgerätehauses, OT Darfeld								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
681100/231100 Landeszuwendung	150.000	100.000	0	0	0	0	150.000,00	250.000,00
785100/091100 Baukosten	600.000	600.000	1.000.000	1.000.000	0	0	85.735,00	1.700.000,00
= Saldo	-450.000	-500.000	-1.000.000	-1.000.000	0	0	64.265,00	-1.450.000,00
11019080 Erwerb von gebrauchten Immobilien								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785100/033200 Anschaffungskosten	350.000	700.000	0	0	0	0	514.529,00	1.515.000,00
= Saldo	-350.000	-700.000	0	0	0	0	-514.529,00	-1.515.000,00
11019100 Anbau am DRK-Kindergarten "Zwergenland", OT Darfeld								
785100/091100 Baukosten	10.000	0	0	0	0	0	1.370.504,00	1.370.504,00
= Saldo	-10.000	0	0	0	0	0	1.370.504,00	-1.370.504,00
11020010 Neubau einer Turnhalle an der Grundschule, OT Holtwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785100/091100 Baukosten	450.000	450.000	2.350.000	2.000.000	350.000	0	0,00	2.800.000,00
= Saldo	-450.000	-450.000	-2.350.000	-2.000.000	-350.000	0	0,00	-2.800.000,00
11021010 Neubau eines Feuerwehrgerätehauses, OT Holtwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785100/091100 Baukosten	250.000	250.000	3.250.000	2.000.000	250.000	0	0,00	3.500.000,00
= Saldo	-250.000	-250.000	-3.250.000	-2.000.000	250.000	0	0,00	-3.500.000,00

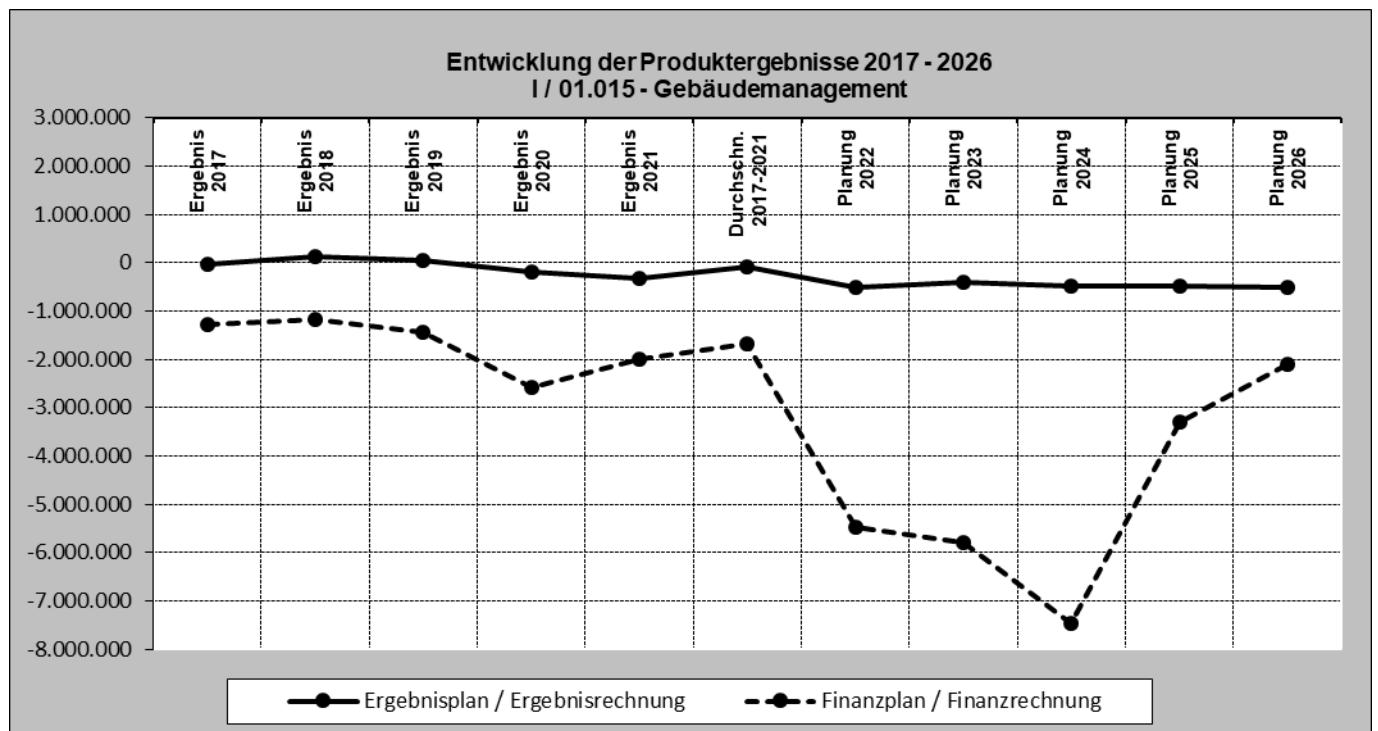
Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
11021020 Anbringung eines Sonnen-/Hitzeschutzes in der Grundschule Darfeld								
783100/081100 Anschaffungskosten	15.000	0	0	0	0	0	16.215,00	25.000,00
= Saldo	-15.000	0	0	0	0	0	-16.215,00	-25.000,00
11021030 Neuerrichtung eines Fahrradunterstandes am Bauhof, OT Osterwick								
785300/021200 Baukosten	5.000	0	0	0	0	0	4.750,00	5.000,00
= Saldo	-5.000	0	0	0	0	0	-4.750,00	-5.000,00
11022010 Pflasterung im Bereich des neuen Kunstwerkes am Rathaus (Hände der Partnerschaft)								
785100/034200 Baukosten	3.000	0	0	0	0	0	353,00	3.000,00
= Saldo	-3.000	0	0	0	0	0	-353,00	-3.000,00
11022020 Neubau oder Erwerb von Wohnraum für geflüchtete Personen								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785100/091100 Bau- bzw. Erwerbskosten	1.000.000	1.000.000	0	0	0	0	0,00	1.000.000,00
= Saldo	-1.000.000	-1.000.000	0	0	0	0	0,00	-1.000.000,00
11023010 Aufbau u. Installation Photovoltaikanlage, Rathaus								
681100/379191 Landeszuwendung	0	0	0	0	0	0	118.198,00	118.200,00
785100/091100 Herstellungskosten	0	85.000	0	0	0	0	0,00	85.000,00
= Saldo	0	-85.000	0	0	0	0	118.198,00	33.200,00
11023020 Aufbau u. Installation Photovoltaikanlage, Turn- und Lehrschwimmhalle								
785100/091100 Herstellungskosten	0	51.000	0	0	0	0	0,00	51.000,00
= Saldo	0	-51.000	0	0	0	0	0,00	-51.000,00
11023030 Anschaffung einer Reinigungsmaschine für das Feuerwehrgerätehaus Darfeld								
783100/071100 Anschaffungskosten	0	4.300	0	0	0	0	0,00	4.300,00
= Saldo	0	-4.300	0	0	0	0	0,00	-4.300,00
11024010 Beschaffung eines Nutzfahrzeuges für die Schulhausmeister								
783100/071100 Anschaffungskosten	0	0	0	0	12.000	0	0,00	12.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-12.000	0	0,00	-12.000,00
11024020 Erweiterung der OGS Darfeld								
785100/091100 Baukosten	0	0	0	50.000	100.000	200.000	0,00	350.000,00
= Saldo	0	0	0	-50.000	-100.000	-200.000	0,00	-350.000,00
11024030 Erweiterung der OGS Holtwick								
785100/091100 Baukosten	0	0	0	50.000	100.000	200.000	0,00	350.000,00
= Saldo	0	0	0	-50.000	-100.000	-200.000	0,00	-350.000,00
11024040 Erweiterung der OGS Osterwick								
785100/091100 Baukosten	0	0	0	50.000	100.000	200.000	0,00	350.000,00
= Saldo	0	0	0	-50.000	-100.000	-200.000	0,00	-350.000,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Schulgebäude	Anzahl	4	4	4	4	4	4
Feuerwehrgerätehäuser	Anzahl	3	3	3	3	3	3
Umkleidegebäude	Anzahl	3	4	4	4	4	4
Übergangsheime	Anzahl	2	2	2	2	3	3
Turnhallen (einschl. Lehrschwimmhalle)	Anzahl	4	4	4	4	4	4
Heimathäuser	Anzahl	3	3	3	3	3	3
Mietwohnungen	Anzahl	16	16	15	15	15	15
Sonstige Gebäude	Anzahl	2	2	2	2	2	2
Nutzfläche gemeindlich genutzter Gebäude (ohne Mietobjekte)	m²	19.689	23.035	24.025	24.185	24.185	25.451
Energiekosten je Quadratmeter Nutzfläche für gemeindlich genutzte Gebäude	Euro	13,14	11,68	14,76	16,78	18,33	17,42
Unterhaltungskosten je Quadratmeter Nutzfläche für gemeindlich genutzte Gebäude	Euro	25,37	29,07	33,12	17,06	7,46	10,71

Hinweis: Sonstige Gebäude: Jugendhaus (Brink 1), DRK-Heim Holtwick (Parkstraße 6)

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,05	0,05	0,05	0,05
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	11,16	8,66	7,97	7,97	7,97	7,97

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-316.295 €	-497.780 €	-399.510 €	-474.180 €	-489.105 €	-506.400 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-29,26 €	-46,05 €	-36,96 €	-43,86 €	-45,25 €	-46,85 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	II	Planen und Bauen
Produkt:	II/01.007	Bauhof
Produktverantwortliche(r):		Averesch, Stefan

Leistungsbeschreibung:

1. Reinigung und Pflege gemeindlicher Flächen und Grünanlagen
2. Durchführung von Straßenunterhaltungsmaßnahmen einschließlich Bankett-pflege
3. Durchführung von Baumpflegemaßnahmen
4. Durchführung von landschaftspflegerischen Maßnahmen (Heckenpflege, etc.)
5. Durchführung der Unterhaltung der gemeindlichen Wasserläufe (Graben-räumung, etc.)
6. Durchführung der Unterhaltung der Sportanlagen, Kinderspielplätze und Bolzplätze
7. Durchführung des Friedhofsdienstes (ohne Bestattungen) und Pflegearbei-ten auf den Friedhöfen
8. Durchführung des Winterdienstes (Streu- und Räumdienst)
9. Installation der Weihnachtsbeleuchtung
10. Beschaffung und Unterhaltung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten des Bauhofes
11. Handwerkstätigkeiten bei der Unterhaltung öffentlicher Gebäude
12. Spezialdienste, wie Transporte (Möbel, Geräte,...), Aufbauen und Herrichten (Bühnen, techn. Anlagen), Sperren und Beschildern bei Veranstaltungen
13. Reparatur von Feuerwehrfahrzeugen

Auftragsgrundlage:

Rats- und Ausschussbeschlüsse; Aufträge der Fachbereiche

Ziele:

1. Haltung und ggf. Verbesserung der Qualitätsstandards bei der Erbringung von Unterhaltungsleistungen unter besonderer Beachtung rechtlicher Bin-dungen (z.B. Verkehrssicherungspflicht)
2. Zeitnahe und vollständige Erfüllung vereinbarter Aufträge anderer Produkte
3. Planung und Organisation der gesamten Betriebsabläufe zur Gewährlei-stung termingerechter, wirtschaftlicher und zuverlässiger Reparaturen und Unterhaltungsmaßnahmen an gemeindlichen Gebäuden und Anlagen
4. Wirtschaftlicher Einsatz von Personal, Fahrzeuge, Maschinen und Materia-lien

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich II Planen und Bauen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.227,18	80.450	86.780	87.400	94.350	95.390
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	73.948,36	74.950	81.280	81.900	88.850	89.890
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	5.278,82	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
7 + Sonstige ordentliche Erträge	277,20	0	0	0	0	0
454200 Erträge aus der Veräußerung von bewegl. VG	277,20	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	79.504,38	80.450	86.780	87.400	94.350	95.390
11 – Personalaufwendungen	542.684,21	596.820	741.525	760.210	779.245	798.755
501100 Bezüge der Beamten	0,00	0	1.380	1.545	1.595	1.635
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	422.395,44	464.060	580.520	595.035	609.910	625.160
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	29.423,83	33.190	35.035	35.910	36.810	37.730
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	90.864,94	99.570	123.955	127.055	130.230	133.485
505100 Zuführung Pensionsrückstellung (Beamte)	0,00	0	535	560	590	630
506100 Zuführung Beihilferückstellung (Beamte)	0,00	0	100	105	110	115
13 – Aufwendungen für Sach- u. Dienstleist.	87.048,72	100.280	103.830	104.080	104.230	104.230
524110 Stromkosten	238,93	450	600	600	750	750
524120 Gas und sonstige Brennstoffe	314,00	600	1.000	1.250	1.250	1.250
524130 Abfallverwertung u. -entsorgung	11.056,37	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
524160 Wassergeld	56,92	70	70	70	70	70
524180 Abwassergebühren	44,32	60	60	60	60	60
525100 Treibstoffe	37.812,24	40.000	45.000	45.000	45.000	45.000
525110 Instandhaltung von Fahrzeugen	22.535,55	30.000	32.000	32.000	32.000	32.000
525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	3.763,97	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	5.278,82	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	5.381,16	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	566,44	600	600	600	600	600
14 – Bilanzielle Abschreibungen	62.808,28	75.130	81.600	82.220	89.170	95.210
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	62.808,28	75.130	81.600	82.220	89.170	95.210
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	33.970,17	39.490	36.140	30.140	30.140	30.140
541190 Dienst-/Schutzkleidung Pers. Ausrüstungsgegenstände	1.148,61	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
542200 Mieten	16.265,57	26.000	20.000	14.000	14.000	14.000
542300 Leasing	119,10	150	150	150	150	150
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.617,42	1.000	3.500	3.500	3.500	3.500
543500 Telefon, Rundfunkgebühren	642,69	700	700	700	700	700
544100 Haftpflichtversicherungen	35,70	40	40	40	40	40
544130 Sachversicherungen	276,94	400	550	550	550	550
544140 Kfz-Versicherungen	6.864,23	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
544170 Kfz-Steuern	2.622,26	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
547110 Wertveränderung bei Infrastrukturvermögen	4.377,65	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	726.511,38	811.720	963.095	976.650	1.002.785	1.028.335
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-647.007,00	-731.270	-876.315	-889.250	-908.435	-932.945
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-647.007,00	-731.270	-876.315	-889.250	-908.435	-932.945
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-647.007,00	-731.270	-876.315	-889.250	-908.435	-932.945
27 + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen *	673.003,50	768.855	915.230	960.995	952.200	956.775
481130 Erträge aus internen LBZ für Bauhofleistungen	673.003,50	768.855	915.230	960.995	952.200	956.775
28 – Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	25.996,50	37.585	38.915	71.745	43.765	23.830
581110 Aufwendungen aus internen LBZ für Gebäudebewirtschaftung	23.927,96	33.855	35.460	68.505	40.520	20.580
581120 Aufwendungen aus internen LBZ für Hausmeisterdienste	0,00	395	235	240	245	250

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
581140 Aufwendungen aus internen LBZ für Telekom- munikation	2.068,54	3.335	3.220	3.000	3.000	3.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	0,00	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

542200 Mieten

Ansatz 2023: zzgl. Miete für Kehrmaschine (11.000 €).

Erläuterungen zu 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

481130 Erträge aus internen LBZ für Bauhofleistungen

Die Gesamtaufwendungen des Produktes werden über die interne Leistungsverrechnung anteilig auf folgende Produktgruppen umgelegt:

Jahr	2022	2023	2024	2025	2026
01 – Innere Verwaltung	4.785	8.670	9.055	9.110	9.010
02 – Sicherheit und Ordnung	34.700	31.770	33.175	33.380	33.025
03 – Schulträgeraufgaben	18.925	33.510	34.990	35.210	34.830
04 – Kultur und Wissenschaft	1.490	2.445	2.555	2.570	2.540
05 – Soziale Leistungen	885	700	730	735	730
06 – Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	62.440	72.375	75.560	76.040	75.220
08 – Sportförderung	49.980	53.225	55.570	55.920	55.315
10 – Bauen und Wohnen	18.590	21.505	22.455	22.595	22.350
11 – Ver- und Entsorgung	6.185	8.875	9.265	9.320	9.225
12 – Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	498.900	557.245	587.230	576.090	584.715
13 – Natur- und Landschaftspflege	47.940	100.625	105.055	105.715	104.575
15 – Wirtschaft und Tourismus	24.035	24.285	25.355	25.515	25.240
Gesamt	768.855	915.230	960.995	952.200	956.775

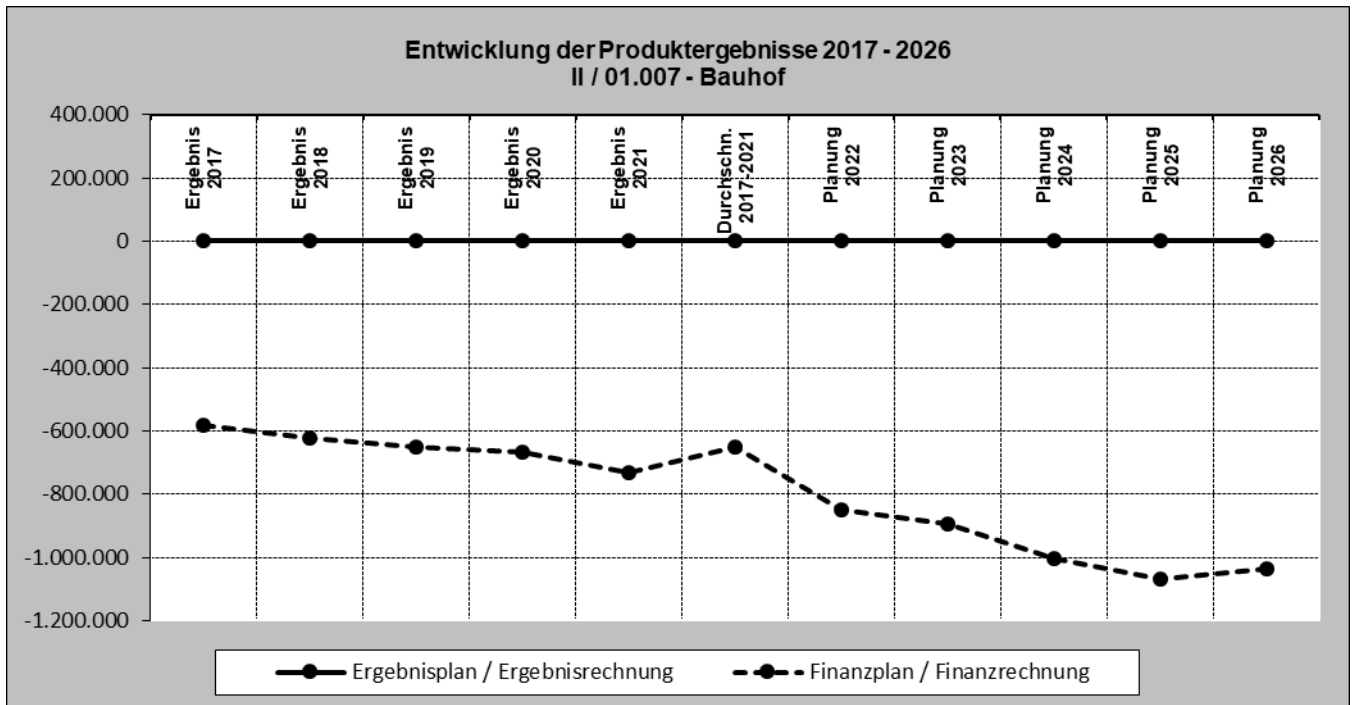
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -						
	1	2	3	4	5	6	7
10 – Personalauszahlungen	542.684,21	596.820	740.890	0	759.545	778.545	798.010
701100 Dienstbezüge Beamte	0,00	0	1.380	0	1.545	1.595	1.635
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	422.395,44	464.060	580.520	0	595.035	609.910	625.160
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	29.423,83	33.190	35.035	0	35.910	36.810	37.730
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	90.864,94	99.570	123.955	0	127.055	130.230	133.485
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	87.091,80	100.280	103.830	0	104.080	104.230	104.230
724110 Stromkosten	344,14	450	600	0	600	750	750
724120 Gas und sonst. Brennstoffe	343,90	600	1.000	0	1.250	1.250	1.250
724130 Abfallverwertung und -entsorgung	11.049,86	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
724160 Wassergeld	56,92	70	70	0	70	70	70
724180 Abwassergebühren	44,32	60	60	0	60	60	60
725100 Treibstoffe	35.460,99	40.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
725110 Instandhaltung von Fahrzeugen	25.131,30	30.000	32.000	0	32.000	32.000	32.000
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.166,08	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	5.170,92	5.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	5.756,93	5.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
729150 Ausz. für sonstige Dienstleistungen	566,44	600	600	0	600	600	600
15 – Sonstige Auszahlungen	34.311,46	39.490	36.140	0	30.140	30.140	30.140
741190 Dienst-/Schutzkleidung, Persönl. Ausrüstungsgegenst.	1.146,34	1.300	1.300	0	1.300	1.300	1.300
742200 Mieten	16.031,62	26.000	20.000	0	14.000	14.000	14.000
742300 Leasing	119,10	150	150	0	150	150	150
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.617,42	1.000	3.500	0	3.500	3.500	3.500
743500 Telefon, Rundfunkgebühren	642,69	700	700	0	700	700	700
744100 Haftpflichtversicherungen	35,70	40	40	0	40	40	40
744130 Sachversicherungen	276,94	400	550	0	550	550	550
744140 Kfz-Versicherungen	11.819,39	7.200	7.200	0	7.200	7.200	7.200
744170 Kfz-Steuern	2.622,26	2.700	2.700	0	2.700	2.700	2.700
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	664.087,47	736.590	880.860	0	893.765	912.915	932.380
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-664.087,47	-736.590	-880.860	0	-893.765	-912.915	-932.380
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.000,00	0	0	0	0	0	0
683100 Einzahlungen Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	7.000,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	7.000,00	0	0	0	0	0	0
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	73.984,69	115.000	25.000	107.000	112.000	155.000	105.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	73.984,69	115.000	25.000	107.000	112.000	155.000	105.000
30 = Ausz. aus Investitionstätigkeit	73.984,69	115.000	25.000	107.000	112.000	155.000	105.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-66.984,69	-115.000	-25.000	-107.000	-112.000	-155.000	-105.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-731.072,16	-851.590	-905.860	-107.000	-1.005.765	-1.067.915	-1.037.380
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-731.072,16	-851.590	-905.860	-107.000	-1.005.765	-1.067.915	-1.037.380

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahl./ -auszahlg.
	2	3	Verpfl. 4	5	6	7	8	9
45112010 Anschaffung Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge								
783100/071100 Anschaffungskosten Kleingeräte	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	Jährl. Mittelbereitstellung	
= Saldo	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000		
45122010 Neuanschaffung eines Pflegegerätes für wassergebundene Straßen								
783100/071100 Anschaffungskosten	0	0	0	0	0	100.000	0,00	100.000,00
= Saldo	0	0	0	0	0	-100.000	0,00	-100.000,00
45123010 Ersatzbeschaffung einer selbstfahrenden Kehrmaschine								
783100/071100 Anschaffungskosten	0	0	80.000	80.000	0	0	0,00	80.000,00
= Saldo	0	0	-80.000	-80.000	0	0	0,00	-80.000,00
45123020 Anschaffung von Akku-Kleingeräten								
783100/071100 Anschaffungskosten	0	7.000	7.000	7.000	0	0	0,00	14.000,00
= Saldo	0	-7.000	-7.000	-7.000	0	0	0,00	-14.000,00
45123030 Anschaffung eines Kamerasystems zur Verkehrsüberwachung COE-GR 514)								
783100/071100 Anschaffungskosten	0	11.000	0	0	0	0	0,00	11.000,00
= Saldo	0	-11.000	0	0	0	0	0,00	-11.000,00
45124010 Neuanschaffung eines Hubsteigers (20 m) für den Bauhof								
783100/071100 Anschaffungskosten	110.000	2.000	0	0	0	0	97.898,00	100.000,00
= Saldo	-110.000	-2.000	0	0	0	0	-97.898,00	-100.000,00
45124020 Ersatzbeschaffung eines Bullis (Ersatz COE-GR 204)								
783100/071100 Anschaffungskosten	0	0	20.000	20.000	0	0	0,00	20.000,00
= Saldo	0	0	-20.000	-20.000	0	0	0,00	-20.000,00
45125010 Anschaffung eines Schleppers (Ersatz für Fendt COE-GR 514)								
783100/071100 Anschaffungskosten	0	0	0	0	150.000	0	0,00	150.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-150.000	0	0,00	-150.000,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zu pflegende Hecken	Km	68,3	68,3	68,3	68,3	68,3	68,3
Zu pflegende Gräben	Km	94,3	94,3	94,3	94,3	94,3	94,3
Zu pflegende Sportplatzflächen	m ²	22.500	28.420	34.010	34.010	34.010	34.010

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,03	0,03	0,03	0,03
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	10,563	10,563	12,422	12,422	12,422	12,422

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	II	Planen und Bauen
Produkt:	II/06.002	Kinderspiel- und Bolzplätze
Produktverantwortliche(r):		Wübbelt, Christoph

Leistungsbeschreibung:

1. Planung und Neuanlage von Kinderspiel- und Bolzplätzen
2. Betrieb und Unterhaltung der Kinderspiel- und Bolzplätze sowie der 3 Generationenparks inkl. laufender Standardverbesserungen
3. Überwachung der Sicherheitsprüfung der Spielgeräte
4. Pächte für Spiel- und Bolzplätze

Auftragsgrundlage:

Baugesetzbuch (BauGB); Richtlinien über die Anlegung von Kinderspielplätzen (DIN 18043); Bebauungspläne; Rats- und Ausschussbeschlüsse

Ziele:

1. Es ist eine wohnortnahe und ausreichende Versorgung mit Kinderspiel- und Bolzplätzen vorzusehen, wobei bei der Planung und Optimierung die Eltern und Anwohner frühzeitig zu beteiligen sind.
2. Die Sicherheit und Sauberkeit der Spielplätze sowie der 3 Generationenparks ist zu gewährleisten. Hierzu werden in regelmäßigen Abständen Sicherheitsüberprüfungen des Bauhofes (6 x jährlich) durchgeführt.
3. Die Frequentierung der Rosendahler Spielplätze soll festgestellt werden. Bei möglicherweise nicht ausgelasteten Kinderspielplätzen soll eine Stilllegung geprüft werden.

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich II Planen und Bauen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.773,64	40.580	38.270	39.380	38.780	38.900
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	32.270,24	37.580	35.270	36.380	35.780	35.900
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2.503,40	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	310,00	0	1.050	1.050	1.050	1.050
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	310,00	0	1.050	1.050	1.050	1.050
7 + Sonstige ordentliche Erträge	17.242,48	16.160	9.750	6.310	5.440	5.440
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	17.242,48	16.160	9.750	6.310	5.440	5.440
10 = Ordentliche Erträge	52.326,12	56.740	49.070	46.740	45.270	45.390
11 – Personalaufwendungen	7.530,66	7.565	7.960	8.160	8.360	8.570
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	5.929,49	5.895	6.245	6.400	6.560	6.725
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	400,72	415	380	390	400	410
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.200,45	1.255	1.335	1.370	1.400	1.435
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	22.647,62	38.810	34.810	34.810	37.810	37.810
521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	15.129,22	25.000	18.000	18.000	20.000	20.000
524110 Stromkosten	611,90	1.300	4.000	4.000	5.000	5.000
524130 Abfallverwertung u. -entsorgung	1.222,98	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
524140 Sonst. öffentliche Abgaben	2,79	10	10	10	10	10
524160 Wassergeld	227,70	900	900	900	900	900
524170 Reinigungskosten	1.797,50	3.600	2.500	2.500	2.500	2.500
524180 Abwassergebühren	77,56	200	600	600	600	600
525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	0,00	300	300	300	300	300
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	2.503,40	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.074,57	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
14 – Bilanzielle Abschreibungen	45.478,24	49.220	41.860	40.160	38.770	38.900
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	45.478,24	49.220	41.860	40.160	38.770	38.900
15 – Transferaufwendungen	2.589,07	5.920	11.470	7.970	7.970	7.970
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	2.589,07	5.920	11.470	7.970	7.970	7.970
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	584,21	0	550	550	550	550
544130 Sachversicherungen	0,00	0	550	550	550	550
547100 Wertveränderung bei Sachanlagen	584,21	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	78.829,80	101.515	96.650	91.650	93.460	93.800
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-26.503,68	-44.775	-47.580	-44.910	-48.190	-48.410
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-26.503,68	-44.775	-47.580	-44.910	-48.190	-48.410
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-26.503,68	-44.775	-47.580	-44.910	-48.190	-48.410
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	47.924,24	63.945	73.130	76.330	76.830	76.040
581120 Aufwendungen aus internen LBZ für Hausmeisterdienste	0,00	1.770	1.045	1.070	1.095	1.120
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	47.924,24	62.175	72.085	75.260	75.735	74.920
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-74.427,92	-108.720	-120.710	-121.240	-125.020	-124.450

Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)

Ansatz 2023 zzgl. Zuschuss an den Heimatverein Darfeld für die Restaurierung und Lackierung der Waggons am Bahnhof Darfeld (3.500 €).

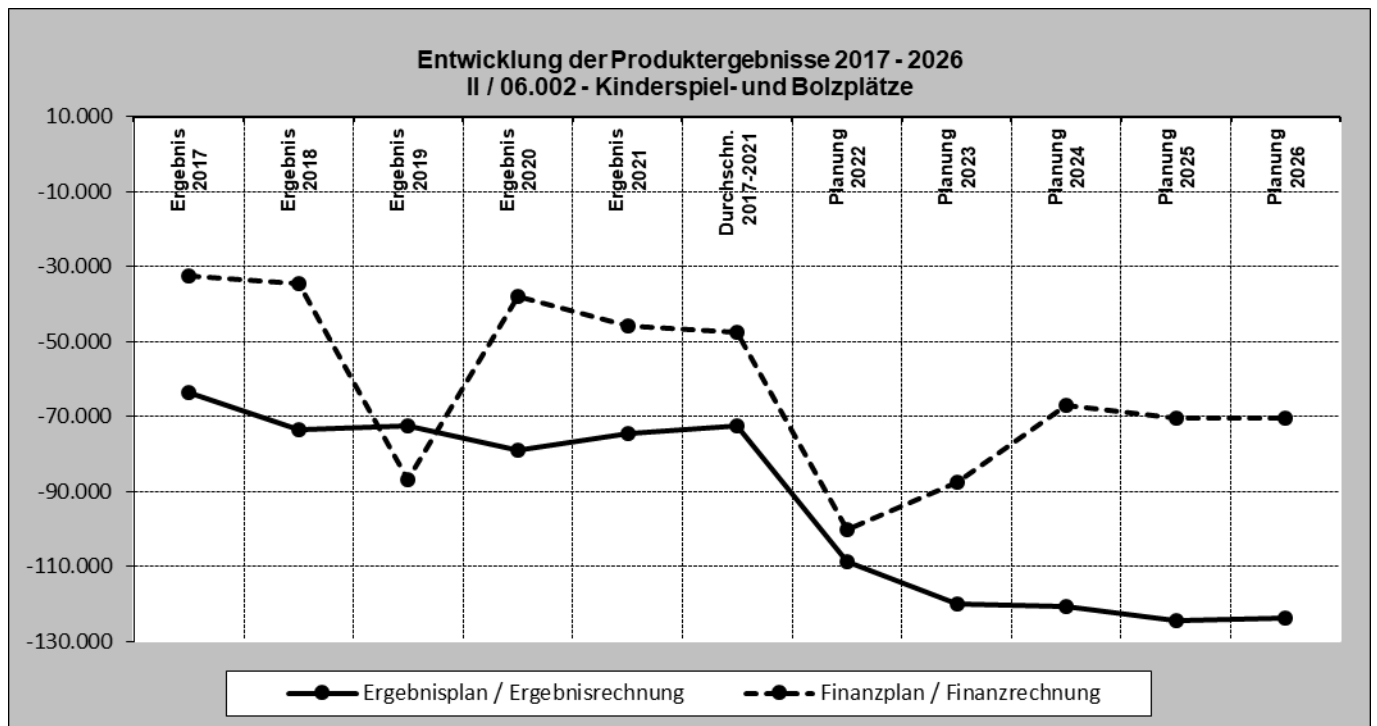
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -						
	1	2	3	4	5	6	7
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	310,00	0	1.050	0	1.050	1.050	1.050
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	310,00	0	1.050	0	1.050	1.050	1.050
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	310,00	0	1.050	0	1.050	1.050	1.050
10 – Personalauszahlungen	7.530,66	7.565	7.960	0	8.160	8.360	8.570
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	5.929,49	5.895	6.245	0	6.400	6.560	6.725
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	400,72	415	380	0	390	400	410
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.200,45	1.255	1.335	0	1.370	1.400	1.435
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.793,32	38.810	34.810	0	34.810	37.810	37.810
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.129,22	25.000	18.000	0	18.000	20.000	20.000
724110 Stromkosten	620,00	1.300	4.000	0	4.000	5.000	5.000
724130 Abfallverwertung und -entsorgung	1.177,98	1.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
724140 Sonstige öffentliche Abgaben	2,79	10	10	0	10	10	10
724160 Wassergeld	599,51	900	900	0	900	900	900
724170 Reinigungskosten	1.608,29	3.600	2.500	0	2.500	2.500	2.500
724180 Abwassergebühren	77,56	200	600	0	600	600	600
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	300	300	0	300	300	300
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	2.503,40	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.074,57	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
14 – Transferauszahlungen	1.469,27	2.000	8.700	0	5.200	5.200	5.200
731800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (sonst. inländ. Bereich)	1.469,27	2.000	8.700	0	5.200	5.200	5.200
15 – Sonstige Auszahlungen	0,00	0	550	0	550	550	550
744130 Sachversicherungen	0,00	0	550	0	550	550	550
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	31.793,25	48.375	52.020	0	48.720	51.920	52.130
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-31.483,25	-48.375	-50.970	0	-47.670	-50.870	-51.080
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	45.100	46.550	0	0	0	0
681100 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	45.100	46.550	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	45.100	46.550	0	0	0	0
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.650,74	74.000	95.000	20.000	20.000	20.000	20.000
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	16.404,81	74.000	95.000	20.000	20.000	20.000	20.000
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	4.245,93	0	0	0	0	0	0
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-6.365,75	23.000	0	0	0	0	0
781800 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	-6.365,75	23.000	0	0	0	0	0
30 = Ausz. aus Investitionstätigkeit	14.284,99	97.000	95.000	20.000	20.000	20.000	20.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-14.284,99	-51.900	-48.450	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-45.768,24	-100.275	-99.420	-20.000	-67.670	-70.870	-71.080
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-45.768,24	-100.275	-99.420	-20.000	-67.670	-70.870	-71.080

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz 3	Verpfl. 4	5	6	7	8	9
45211010 Aufbauten auf vorhandenen Spielplätzen								
785100/021200 Anschaffungskosten	22.000	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000	Jährl. Mittelbereitstellung	
= Saldo	-22.000	-30.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000		
45222010 Errichtung einer Calisthenics-Anlage, Generationenpark Darfeld								
681100/231100 LEADER-Förderung	13.600	0	0	0	0	0	0,00	13.600,00
785100/091100 Baukosten	17.000	0	0	0	0	0	26.510,00	26.510,00
= Saldo	-3.400	0	0	0	0	0	-26.510,00	-12.910,00
45222020 Errichtung eines neuen Bolzplatzes, Wiedings Stegge, OT Osterwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
681100/231100 Förderung "Moderne Sportstätten 2022"	20.700	19.350	0	0	0	0	0,00	19.350,00
785100/091100 Baukosten	23.000	27.000	0	0	0	0	0,00	27.000,00
= Saldo	-2.300	-7.650	0	0	0	0	0,00	-7.650,00
45222030 Investiver Zuschuss für den Neubau eines öffentlichen, barrierefreien WCs mit Abstellraum, Generationenpark Holtwick								
781800/190200 Investiver Zuschuss	23.000	0	0	0	0	0	23.000,00	23.000,00
= Saldo	-23.000	0	0	0	0	0	-23.000,00	-23.000,00
45222040 Errichtung einer Trampolinbahn im Dorfpark Osterwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
681100/231100 Förderung "Moderne Sportstätten 2022"	10.800	11.200	0	0	0	0	0,00	11.200,00
785100/091100 Herstellungskosten	12.000	18.000	0	0	0	0	0,00	18.000,00
= Saldo	-1.200	-6.800	0	0	0	0	0,00	-6.800,00
45223010 Anschaffung eines Sonnensegels, Generationenpark Darfeld								
681100/231100 LEADER-Förderung	0	16.000	0	0	0	0	0,00	16.000,00
785100/021200 Anschaffungskosten	0	20.000	0	0	0	0	0,00	20.000,00
= Saldo	0	-4.000	0	0	0	0	0,00	-4.000,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Spiel- und Bolzplätze	Anzahl	19	18	18	18	18	18
Flächen insgesamt	m ²	39.636	38.730	38.730	38.730	38.730	38.730

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,10	0,10	0,11	0,11	0,11	0,11

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-74.428 €	-108.720 €	-120.710 €	-121.240 €	-125.020 €	-124.450 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-6,89 €	-10,06 €	-11,17 €	-11,22 €	-11,57 €	-11,51 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	II	Planen und Bauen
Produkt:	II/09.001	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktverantwortliche(r):		Wiesmann, Raphael

Leistungsbeschreibung:

1. Mitwirkung bei der Landes-, Regional- und Raumordnungsplanung
2. Flächennutzungsplanung
3. Bebauungsplanung sowie Vorhaben- u. Erschließungsplanung
4. Städtebauförderung, Städtebauliche Umgestaltung und Gemeindeumlandplanung (z. B. Rahmenplan)
5. Einbringung gemeindliche Interessen bei Planungen Dritter (Gebietsentwicklungsplan, Planfeststellungen für überregionale Straßennetze, Planungen Nachbarorte)
6. Satzungen nach §§ 34 und 35 BauGB
7. Dorferneuerungsmaßnahmen, Maßnahmenkonzepte zur Verbesserung der Ortsteile sowie integrierte ländliche Entwicklungskonzepte, Dorfentwicklung
8. Mitwirkung bei der Verkehrsentwicklungsplanung sowie bei Rad- und Wanderwegen
9. Innenentwicklung

Auftragsgrundlage:

Baugesetzbuch (BauGB); Baunutzungsverordnung NRW (BauNVO); Landesbauordnung NRW (BauONW); Gemeindeordnung (GO); weitere baurechtliche Vorschriften; Rats- und Ausschussbeschlüsse

Ziele:

1. Erreichung einer geordneten, nachhaltigen städtebauliche Entwicklung
2. Dem Wohl der Allgemeinheit dienende sparsame Raum- und Bodennutzung
3. Erhaltung und Weiterentwicklung gewachsener räumlicher Strukturen
4. Angemessene Berücksichtigung der Belange aller Bürger/-innen bei den entsprechenden Planungen
5. Einbringung gemeindlicher Interessen bei Planungen Dritter (Gebietsentwicklungsplanung, Planungen der Nachbargemeinden, Flurbereinigung)
6. Erlangung formaler Rechtssicherheit bei den Planungen
7. Schrittweise Aufstellung und Überarbeitung von Bebauungsplänen mit der Maßgabe, mögliche und sinnvolle weitere Bebauungen auf den Grundstücken zuzulassen

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich II Planen und Bauen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	10.588,62	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
448700 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von privaten Unternehmen	10.588,62	0	5.000	5.000	5.000	5.000
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10 = Ordentliche Erträge	10.588,62	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
11 – Personalaufwendungen	71.426,26	63.935	80.200	83.395	85.730	88.085
501100 Bezüge der Beamten	0,00	0	11.515	12.890	13.305	13.635
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	56.056,62	49.880	49.605	50.845	52.120	53.420
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.905,93	3.480	3.085	3.160	3.240	3.320
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	11.463,71	10.575	10.675	10.940	11.215	11.495
505100 Zuführung Pensionsrückstellung (Beamte)	0,00	0	4.475	4.680	4.930	5.250
506100 Zuführung Beihilferückstellung (Beamte)	0,00	0	845	880	920	965
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	80.226,87	122.000	143.000	152.000	115.000	110.000
523700 Erstattung von Aufwendungen aus lfd. Verw.-Tätigkeit - private Unternehmen -	15.923,38	22.000	25.000	22.000	20.000	20.000
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	64.303,49	100.000	118.000	130.000	95.000	90.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	151.653,13	185.935	223.200	235.395	200.730	198.085
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-141.064,51	-180.935	-213.200	-225.395	-190.730	-188.085
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-141.064,51	-180.935	-213.200	-225.395	-190.730	-188.085
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-141.064,51	-180.935	-213.200	-225.395	-190.730	-188.085
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-141.064,51	-180.935	-213.200	-225.395	-190.730	-188.085

Erläuterungen zu 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)
Erstattung von Planungskosten.

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

523700 Erstattung von Aufwendungen aus lfd. Verw.-Tätigkeit - private Unternehmen -
Mittel für Co-Finanzierung LEADER Regionalmanagement sowie Mittel für LEADER-Kleinprojekte.

529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

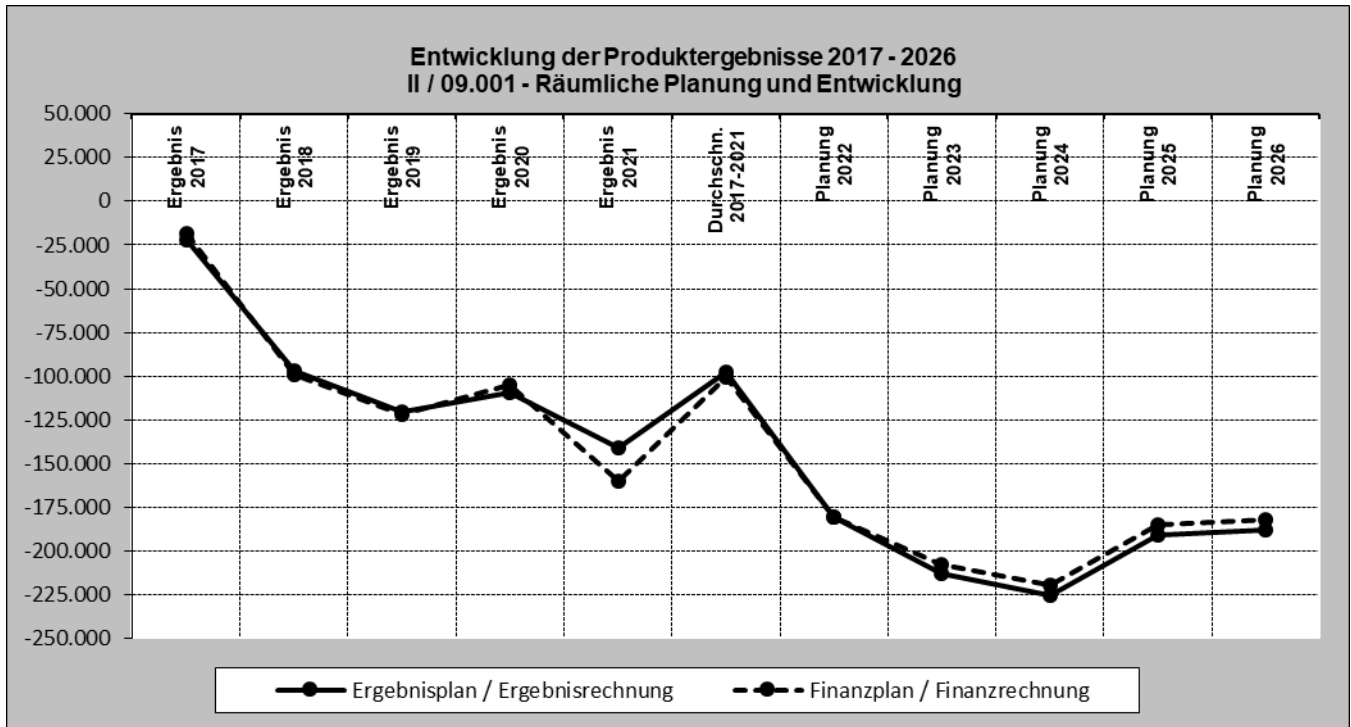
Ansatz 2023 für Überarbeitung der Gewerbegebiete bzgl. Einzelhandelskonzept, Änderung Flächennutzungspläne und Bebauungspläne für die Gewerbegebiete in Osterwick und Holtwick sowie die Baugebiete "Haus Holtwick" und "Rietkamp/Darfelder Markt", Aufstellung Bebauungsplan Feuerwehr Holtwick, Gestaltungsplan Ortsmitte Osterwick u. a..

Darüber hinaus sind Mittel für die XPlan-konforme Digitalisierung von Bebauungsplänen vorgesehen (30.000 €).

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Änderungen des Gesamtflächennutzungsplanes	Anzahl	2	3	3	2	2	2
Im Jahr erarbeitete rechtskräftige Bebauungspläne (inkl. Änderungen)	Anzahl	6	10	6	6	8	8
Im Jahr erarbeitete Außenbereichs-satzungen gem. § 35 BauGB	Anzahl	0	0	0	0	0	0
Im Jahr erarbeitete Innenbereichs-satzungen gem. § 34 BauGB	Anzahl	0	0	1	0	0	0

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,25	0,25	0,25	0,25
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,996	0,996	1,298	1,298	1,298	1,298

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-141.065 €	-180.935 €	-213.200 €	-225.395 €	-190.730 €	-188.085 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-13,05 €	-16,74 €	-19,72 €	-20,85 €	-17,64 €	-17,40 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	II	Planen und Bauen
Produkt:	II/10.001	Bauen und Wohnen
Produktverantwortliche(r):		Schlüter, Stephanie

Leistungsbeschreibung:

1. Beratung von Bauherren und Investoren
2. Planungsrechtliche Überprüfung von Bauanträgen und Bauvorhaben im Innen- und Außenbereich
3. Stellungnahmen zu genehmigungspflichtigen Bauanträgen
4. Freistellung bzw. Zurückweisung von genehmigungsfreien Bauvorhaben
5. Mitteilungen über Bezugsfertigkeit an das Finanzamt
6. Stellungnahmen zu Bauvoranfragen
7. Bescheinigung über gesetzliche Vorkaufsrechte
8. Straßenbenennung; Zuordnung und Änderung der Hausnummerierung
9. Wohnungsaufsicht
10. Bescheinigungen und Stellungnahmen über bauliche Anlagen
11. Mitwirkung bei der Erstellung des Mietspiegels
12. Abnahmen von Neubauten in Bezug auf ordnungsgemäße Herstellung des Anschlusses an die gemeindliche Kanalisation

Auftragsgrundlage:

Baugesetzbuch (BauGB); Landesbauordnung (BauO NRW); Satzungsrecht

Ziele:

1. Sicherstellung der städtebaulichen Belange bei der Bebauung und Nutzung von Grundstücken
2. Rechtssichere und zügige Bearbeitung und Weiterleitung von Bauanträgen an den Kreis Coesfeld
3. Zügige Bearbeitung von genehmigungsfreien Bauvorhaben

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich II Planen und Bauen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.570,00	1.950	2.650	2.650	2.650	2.650
431100 Verwaltungsgebühren	1.570,00	1.950	2.650	2.650	2.650	2.650
10 = Ordentliche Erträge	1.570,00	1.950	2.650	2.650	2.650	2.650
11 – Personalaufwendungen	40.980,90	31.225	37.430	38.365	39.325	40.305
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	31.979,15	24.275	29.270	30.000	30.755	31.520
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.143,33	1.745	1.840	1.885	1.930	1.980
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	6.858,42	5.205	6.320	6.480	6.640	6.805
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	0,00	10.000	75.000	0	0	0
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	10.000	75.000	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	40.980,90	41.225	112.430	38.365	39.325	40.305
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-39.410,90	-39.275	-109.780	-35.715	-36.675	-37.655
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-39.410,90	-39.275	-109.780	-35.715	-36.675	-37.655
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-39.410,90	-39.275	-109.780	-35.715	-36.675	-37.655
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-39.410,90	-39.275	-109.780	-35.715	-36.675	-37.655

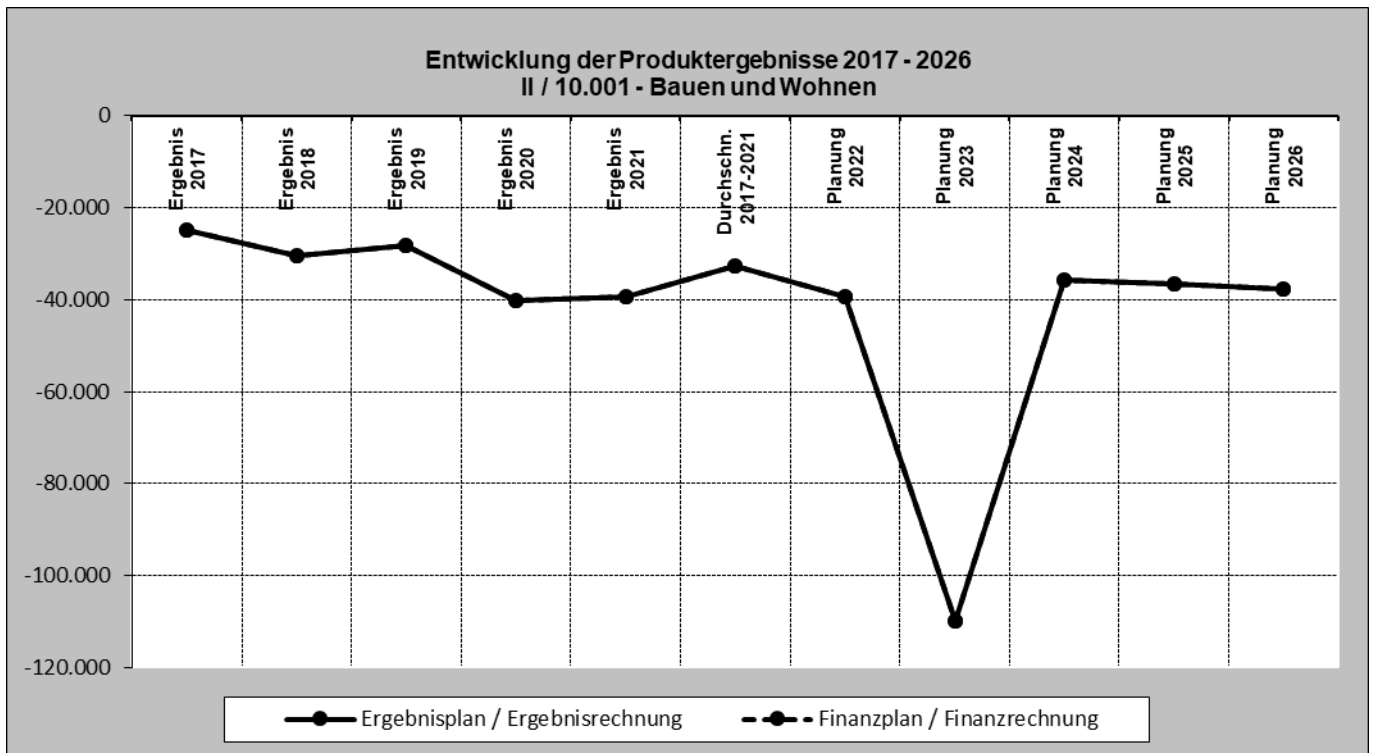
Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
 Neuveranschlagung: Aufwendungen für die Digitalisierung von alten Bauakten.

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bauanträge / Bauvorhaben	Anzahl	78	85	80	90	90	90
Genehmigungsfreie Bauvorhaben	Anzahl	12	20	35	20	20	20
Vorkaufsrechtsbescheinigungen	Anzahl	62	60	70	60	60	60

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,983	0,533	0,401	0,401	0,401	0,401

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-39.411 €	-39.275 €	-109.780 €	-35.715 €	-36.675 €	-37.655 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-3,65 €	-3,63 €	-10,16 €	-3,30 €	-3,39 €	-3,48 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	II	Planen und Bauen
Produkt:	II/10.002	Denkmalschutz und Denkmalpflege
Produktverantwortliche(r):		Kortüm, Marita

Leistungsbeschreibung:

1. Denkmalschutz und Denkmalpflege
2. Eintragungen in die Denkmalliste (Unterschutzstellung)
3. Erlaubniserteilungen gem. § 9 Denkmalschutzgesetz (DSchG)
4. Finanzielle Förderung von denkmalpflegerischen Maßnahmen (aus Mitteln der Gemeinde und Pauschalzuweisungen des Landes)
5. Steuerliche Bescheinigung nach Denkmalschutzgesetz
6. Unterhaltung und Pflege gemeindlicher Denkmäler, außer Gebäude (Wegkreuze, Bildstöcke u. ä.)

Auftragsgrundlage:

Denkmalschutzgesetz (DSchG); Baugesetzbuch (BauGB); Ortsrecht; Rats- und Ausschussbeschlüsse

Ziele:

1. Schutz, Pflege und Überwachung der Zustände von Denkmälern
2. Abwendung der Gefährdung von Denkmälern
3. Zuführung denkmalgeschützter, ortsbildprägender und erhaltenswerter Gebäude und Anlagen zu einer sinnvollen Nutzung

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich II Planen und Bauen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.194,60	6.400	6.000	5.000	5.000	5.000
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	7.000,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
414200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	5.194,60	2.400	2.000	1.000	1.000	1.000
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	224,34	500	500	500	500	500
431100 Verwaltungsgebühren	224,34	500	500	500	500	500
10 = Ordentliche Erträge	12.418,94	6.900	6.500	5.500	5.500	5.500
11 – Personalaufwendungen	5.278,51	6.080	5.585	5.725	5.870	6.020
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	4.116,67	4.725	4.365	4.470	4.585	4.700
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	270,73	340	275	285	290	300
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	891,11	1.015	945	970	995	1.020
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	19.221,67	11.200	11.100	10.000	10.000	5.000
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Infrastrukturvermögen)	19.221,67	11.200	11.100	10.000	10.000	5.000
15 – Transferaufwendungen *	12.736,20	8.000	9.000	5.000	5.000	5.000
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	12.736,20	8.000	9.000	5.000	5.000	5.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	37.236,38	25.280	25.685	20.725	20.870	16.020
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-24.817,44	-18.380	-19.185	-15.225	-15.370	-10.520
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-24.817,44	-18.380	-19.185	-15.225	-15.370	-10.520
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-24.817,44	-18.380	-19.185	-15.225	-15.370	-10.520
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.014,78	0	485	510	510	505
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	1.014,78	0	485	510	510	505
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-25.832,22	-18.380	-19.670	-15.735	-15.880	-11.025

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

Ansatz 2023: Sanierungsmaßnahmen an gemeindlichen Denkmälern (Rosendahler Kreuz, Holtwicker Kreuz, Kreuz im Esch, gemeindliche Bildstöcke u.a.) bei einer voraussichtlichen Förderung vom Kreis Coesfeld i. H. v. 2.000 € (siehe Konto 414200).

Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)

Ansatz 2023: Zuweisungen für die Sanierung von privaten Denkmälern (9.000 €) unter der Voraussetzung, dass die Landesförderungen (4.000 €) gezahlt werden (siehe Konto 414100).

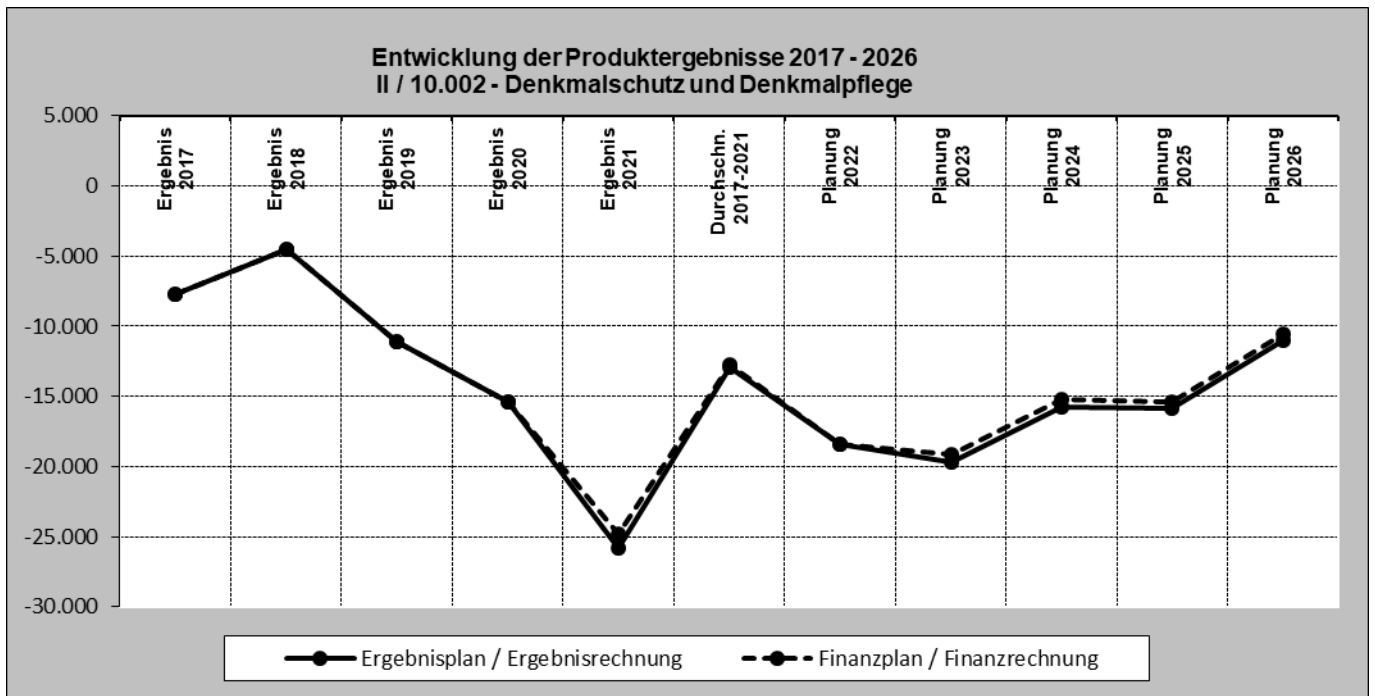
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	- endgültig -						
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.194,60	6.400	6.000	0	5.000	5.000	5.000
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	7.000,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
614200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	5.194,60	2.400	2.000	0	1.000	1.000	1.000
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	224,34	500	500	0	500	500	500
631100 Verwaltungsgebühren	224,34	500	500	0	500	500	500
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.418,94	6.900	6.500	0	5.500	5.500	5.500
10 – Personalauszahlungen	5.278,51	6.080	5.585	0	5.725	5.870	6.020
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	4.116,67	4.725	4.365	0	4.470	4.585	4.700
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	270,73	340	275	0	285	290	300
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	891,11	1.015	945	0	970	995	1.020
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.221,67	11.200	11.100	0	10.000	10.000	5.000
722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Infrastrukturvermögen)	19.221,67	11.200	11.100	0	10.000	10.000	5.000
14 – Transferauszahlungen	12.736,20	8.000	9.000	0	5.000	5.000	5.000
731800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (sonst. inländ. Bereich)	12.736,20	8.000	9.000	0	5.000	5.000	5.000
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	37.236,38	25.280	25.685	0	20.725	20.870	16.020
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-24.817,44	-18.380	-19.185	0	-15.225	-15.370	-10.520
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-24.817,44	-18.380	-19.185	0	-15.225	-15.370	-10.520
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-24.817,44	-18.380	-19.185	0	-15.225	-15.370	-10.520

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
		Ansatz	Verpfl.					
	2	3	4	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Denkmalgeschützte Objekte	Anzahl	135	136	136	136	136	136
Davon: Private	Anzahl	113	114	114	114	114	114
Kirchliche	Anzahl	11	11	11	11	11	11
Kommunale	Anzahl	10	10	10	10	10	10
Bodendenkmäler	Anzahl	2	2	2	2	2	2

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,096	0,096	0,096	0,096	0,096	0,096

Kostenkennzahlen:	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes	-25.832 €	-18.380 €	-19.670 €	-15.735 €	-15.880 €	-11.025 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner	-2,39 €	-1,70 €	-1,82 €	-1,46 €	-1,47 €	-1,02 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	II	Planen und Bauen
Produkt:	II/11.003	Abwasserbeseitigung
Produktverantwortliche(r):		Thies, Christa

Leistungsbeschreibung:

1. Aufstellung und Fortschreibung der planerischen Grundlagen für die Abwasserbeseitigung:
 - Abwasserbeseitigungskonzept (ABK),
 - Zentralabwasserplan (ZAP) und
 - Kanalkataster
2. Bau, Erweiterung und Sanierung von abwassertechnischen Anlagen (Kläranlagen, Regenrückhaltebecken, Regenklärbecken, Pumpwerken, Kanälen, Druckrohrleitungen)
3. Auftragsvergabe, Kostenkontrollen, Abrechnungen, Bauleitung, Bauabnahme und Honorarprüfung für Bauten im Abwasserbereich
4. Betrieb und Unterhaltung sämtlicher Einrichtungen und Anlagen der Abwasserbeseitigung
5. Erlass und Änderung der Entwässerungssatzung
6. Durchsetzung von Anschluss- und Benutzungszwang
7. Beitragskalkulation der Kanalanschlussbeiträge einschließlich Satzungsregelung
8. Berechnung und Festsetzung von Kanalanschlussbeiträgen, soweit nicht durch öffentlich-rechtliche Verträge in Zusammenhang mit Grundstücksverkäufen erfolgt
9. Gebührenkalkulation der Abwassergebühren (Niederschlags- und Schmutzwasser) einschließlich Satzungsregelungen
10. Gebührenkalkulation für die Entsorgung der Grundstücksentwässerungsanlagen einschließlich Satzungsregelung
11. Verwertung von Klärschlamm
12. Abwicklung der Abwasserabgabe
13. Überwachung von Grundstücksentwässerungsanlagen und ordnungsgemäße Entsorgung von Klärschlamm aus Kleinkläranlagen und abflusslosen Gruben
13. Anschluss- und Zuschussberatung bei Kleinkläranlagen

Auftragsgrundlage:

Gemeindeordnung (GO); Landeswassergesetz (LWG); Wasserhaushaltsgesetz (WHG); Selbstüberwachungsverordnung Abwasser (SüwVO Abw); Abwasserabgabengesetz (AbwAG); Kommunalabgabengesetz (KAG); VOB; VOL; Ortsrecht

Ziele:

1. Sicherstellung einer geordneten Abwasserbeseitigung
2. Kostendeckende und niedrige Abwassergebühren

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich II Planen und Bauen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.467,94	27.150	15.390	15.440	15.390	14.900
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	30.467,94	27.150	15.390	15.440	15.390	14.900
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.400.265,97	3.033.480	3.286.570	3.293.060	3.310.790	3.324.060
431100 Verwaltungsgebühren	0,00	50	50	50	50	50
432110 Schmutzwassergebühren	1.221.499,37	1.485.500	1.596.400	1.691.100	1.706.600	1.722.000
432111 Niederschlagswassergebühren	1.189.815,11	1.228.300	1.306.300	1.482.900	1.485.700	1.488.400
432112 Gebühren Entsorgung von Grundstücksanlagen	10.978,77	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
432113 Kleininleitergebühren	554,90	600	600	600	600	600
432200 Veränderungen zum Sonderposten Gebührenausgleich	-139.774,70	192.830	259.680	0	0	0
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	117.192,52	118.200	115.540	110.410	109.840	105.010
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.383,15	40.000	60.000	0	0	0
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	54.383,15	40.000	60.000	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge	5.837,07	50	50	50	50	50
458200 Erträge aus Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	5.837,07	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	50	50	50	50
8 + Aktivierte Eigenleistungen	2.196,20	0	0	0	0	0
471100 Aktivierte Eigenleistungen	2.196,20	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	2.493.150,33	3.100.680	3.362.010	3.308.550	3.326.230	3.339.010
11 – Personalaufwendungen	318.675,31	326.540	350.605	360.335	369.535	378.945
501100 Bezüge der Beamten	0,00	0	9.210	10.310	10.645	10.910
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	248.841,30	255.105	265.230	271.865	278.660	285.625
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	17.141,96	17.580	15.695	16.090	16.490	16.905
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	52.692,05	53.855	56.215	57.620	59.060	60.535
505100 Zuführung Pensionsrückstellung (Beamte)	0,00	0	3.580	3.745	3.945	4.200
506100 Zuführung Beihilferückstellung (Beamte)	0,00	0	675	705	735	770
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	794.398,41	1.432.750	1.339.350	834.350	829.350	839.350
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Infrastrukturvermögen)	140.971,95	320.000	340.000	160.000	160.000	160.000
524110 Stromkosten	192.468,28	310.000	250.000	210.000	210.000	210.000
524130 Abfallverwertung u. -entsorgung	7.034,82	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
524140 Sonst. öffentliche Abgaben	59.831,84	64.000	75.000	75.000	75.000	75.000
524150 Klärschlammverwertung und -entsorgung	210.375,53	260.000	200.000	210.000	220.000	230.000
524160 Wassergeld	452,29	650	650	650	650	650
524180 Abwassergebühren	1.717,43	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
524190 Sonst. Bewirtschaftungskosten	48.302,61	54.000	70.000	70.000	70.000	70.000
525100 Treibstoffe	1.793,87	1.900	3.000	3.000	3.000	3.000
525110 Instandhaltung von Fahrzeugen	552,10	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	7.437,06	5.500	6.500	6.500	6.500	6.500
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	1.726,97	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	2.717,19	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
529110 Entsorgung von Grundstücksentwässerungsanlagen	5.709,06	6.500	8.000	8.000	8.000	8.000
529140 Aufwands- u. Kostenerstattung an Dritte	24.255,24	24.000	30.000	30.000	30.000	30.000
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	89.052,17	360.000	330.000	40.000	25.000	25.000
14 – Bilanzielle Abschreibungen	421.702,45	435.150	448.200	594.650	724.120	749.970
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	421.702,45	435.150	448.200	594.650	724.120	749.970
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	633.207,05	493.660	365.770	347.510	349.410	352.010
541200 Dienst-/Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände	481,01	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
542250 Nutzungsentgelte	443.558,15	435.450	347.860	329.400	331.100	333.500
542300 Leasing	22.428,41	43.500	3.000	3.000	3.000	3.000

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	71,41	300	300	300	300	300
544100 Haftpflichtversicherungen	3.291,51	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
544120 Rechtsschutzversicherungen	416,27	550	550	550	550	550
544130 Sachversicherungen	3.784,16	4.600	4.700	4.800	4.900	5.000
544140 Kfz-Versicherungen	715,15	750	750	750	750	750
544170 Kfz-Steuern	210,00	210	210	210	210	210
545910 Einzelwertber. Forderungen	78.425,85	0	0	0	0	0
547110 Wertveränderung bei Infrastrukturvermögen	289,47	0	0	0	0	0
547300 Wertveränderungen bei Umlaufvermögen	75.846,65	0	0	0	0	0
549900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	3.689,01	3.800	3.900	4.000	4.100	4.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.167.983,22	2.688.100	2.503.925	2.136.845	2.272.415	2.320.275
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	325.167,11	412.580	858.085	1.171.705	1.053.815	1.018.735
19 + Finanzerträge	1.020,90	450	0	0	0	0
461800 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	1.020,90	450	0	0	0	0
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	51.710,46	37.110	33.840	30.480	27.100	23.500
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	51.710,46	37.110	33.840	30.480	27.100	23.500
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-50.689,56	-36.660	-33.840	-30.480	-27.100	-23.500
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	274.477,55	375.920	824.245	1.141.225	1.026.715	995.235
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	274.477,55	375.920	824.245	1.141.225	1.026.715	995.235
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	286.410,12	334.800	276.985	281.815	286.685	291.550
581100 Aufwendungen aus sonstigen internen LBZ	274.920,28	323.270	262.850	267.335	272.155	277.105
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	7.277,31	5.495	7.830	8.175	8.225	8.140
581140 Aufwendungen aus internen LBZ für Telekommunikation	4.212,53	6.035	6.305	6.305	6.305	6.305
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-11.932,57	41.120	547.260	859.410	740.030	703.685

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Infrastrukturvermögen)
Ansatz 2023 zzgl. Neuveranschlagung der Mittel für die Optimierung der Kläranlagen in Osterwick und Holtwick (110.000 €).

529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Ansatz 2023 zzgl. restlicher Mittel für das Fremdwasserbeseitigungskonzept (76.500 €) und für den Generalentwässerungsplan (37.000 €) sowie der Neuveranschlagung der Mittel für die Optimierung der Kläranlagen in Osterwick und Holtwick (100.000 €).

Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

542250 Nutzungsentgelte
Jährliche Entgelte für die Überlassung von Abwasseranlagen gemäß Generalvertrag mit der KAIRO GmbH (siehe Wirtschaftsplan der KAIRO GmbH im Anhang ab Seite K1).

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -						
	1	2	3	4	5	6	7
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.423.677,46	2.722.450	2.911.350	0	3.182.650	3.200.950	3.219.050
631100 Verwaltungsgebühren	0,00	50	50	0	50	50	50
632110 Schmutzwassergebühren	1.222.512,37	1.485.500	1.596.400	0	1.691.100	1.706.600	1.722.000
632111 Niederschlagswassergebühren	1.189.815,11	1.228.300	1.306.300	0	1.482.900	1.485.700	1.488.400
632112 Gebühren f. d. Entsorgung v. Grundstücksanlagen	10.795,08	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
632113 Kleineinleitergebühren	554,90	600	600	0	600	600	600
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.162,34	40.000	60.000	0	0	0	0
648800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	15.162,34	40.000	60.000	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	50	50	0	50	50	50
659100 And. so. ordentliche Einzahl.	0,00	50	50	0	50	50	50
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	450	0	0	0	0	0
661800 Zinseinzahlungen vom sonstigen inländ. Bereich	0,00	450	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.438.839,80	2.762.950	2.971.400	0	3.182.700	3.201.000	3.219.100
10 – Personalauszahlungen	318.675,31	326.540	346.350	0	355.885	364.855	373.975
701100 Dienstbezüge Beamte	0,00	0	9.210	0	10.310	10.645	10.910
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	248.841,30	255.105	265.230	0	271.865	278.660	285.625
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	17.141,96	17.580	15.695	0	16.090	16.490	16.905
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	52.692,05	53.855	56.215	0	57.620	59.060	60.535
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	820.139,69	1.432.750	1.339.350	0	834.350	829.350	839.350
722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Infrastrukturvermögen)	132.874,47	320.000	340.000	0	160.000	160.000	160.000
724110 Stromkosten	187.917,96	310.000	250.000	0	210.000	210.000	210.000
724130 Abfallverwertung und -entsorgung	7.213,30	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
724140 Sonstige öffentliche Abgaben	64.287,21	64.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000
724150 Klärschlammverwertung und -entsorgung	239.597,66	260.000	200.000	0	210.000	220.000	230.000
724160 Wassergeld	624,45	650	650	0	650	650	650
724180 Abwassergebühren	1.717,43	2.200	2.200	0	2.200	2.200	2.200
724190 Sonst. Bewirtschaftungskosten	47.634,08	54.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000
725100 Treibstoffe	1.656,16	1.900	3.000	0	3.000	3.000	3.000
725110 Instandhaltung von Fahrzeugen	552,10	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	7.340,83	5.500	6.500	0	6.500	6.500	6.500
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	1.726,97	10.000	10.000	0	5.000	5.000	5.000
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	3.210,06	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
729110 Entsorgung von Grundstücksentwässerungsanlagen	5.710,63	6.500	8.000	0	8.000	8.000	8.000
729140 Aufwands- u. Kostenerstattung an Dritte	24.255,24	24.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	93.821,14	360.000	330.000	0	40.000	25.000	25.000
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	41.010,46	37.110	33.840	0	30.480	27.100	23.500
751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	41.010,46	37.110	33.840	0	30.480	27.100	23.500
15 – Sonstige Auszahlungen	474.340,96	493.660	365.770	0	347.510	349.410	352.010
741200 Dienst-/Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände	481,01	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
742250 Nutzungsentgelte	433.626,42	435.450	347.860	0	329.400	331.100	333.500
742300 Leasing	22.428,41	43.500	3.000	0	3.000	3.000	3.000
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	36,43	300	300	0	300	300	300
744100 Haftpflichtversicherungen	5.713,84	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
744120 Rechtsschutzversicherungen	416,27	550	550	0	550	550	550

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
744130 Sachversicherungen	6.265,14	4.600	4.700	0	4.800	4.900	5.000
744140 Kfz-Versicherungen	1.430,30	750	750	0	750	750	750
744170 Kfz-Steuer	210,00	210	210	0	210	210	210
749900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	3.733,14	3.800	3.900	0	4.000	4.100	4.200
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.654.166,42	2.290.060	2.405.310	0	1.908.225	1.950.715	2.008.835
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	784.673,38	472.890	354.690	0	1.067.575	1.042.285	1.001.365
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	282,05	500	500	0	500	500	500
681700 Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	282,05	500	500	0	500	500	500
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	45.240,00	101.000	49.000	0	117.000	114.000	114.000
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	45.240,00	101.000	49.000	0	117.000	114.000	114.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	45.522,05	101.500	49.500	0	117.500	114.500	114.500
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	104.785,11	2.323.000	2.683.000	2.043.000	2.608.000	1.365.000	1.228.000
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	101.918,77	2.323.000	2.683.000	2.043.000	2.598.000	1.355.000	1.218.000
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	2.866,34	0	0	0	10.000	10.000	10.000
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.597,27	637.000	2.281.000	0	80.000	80.000	80.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	20.597,27	637.000	2.281.000	0	80.000	80.000	80.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	125.382,38	2.960.000	4.964.000	2.043.000	2.688.000	1.445.000	1.308.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-79.860,33	-2.858.500	-4.914.500	-2.043.000	-2.570.500	-1.330.500	-1.193.500
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	704.813,05	-2.385.610	-4.028.410	-2.043.000	-956.025	299.785	436.765
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	11.755	0	0	0	0	0
695830 Laufzeit 5 Jahre und mehr	0,00	11.755	0	0	0	0	0
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	78.834,14	80.680	82.600	0	84.610	86.710	88.900
792700 Tilgung von Krediten für Investitionen (Kreditinstitute)	78.834,14	80.680	82.600	0	84.610	86.710	88.900
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-78.834,14	-68.925	-82.600	0	-84.610	-86.710	-88.900
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	625.978,91	-2.454.535	-4.111.010	-2.043.000	-1.040.635	213.075	347.865

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz	Planung 2023		Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahl./ -auszahlg.
	2022	Ansatz	Verpfl.	2024	2025	2026		
	2	3	4	5	6	7		
45600010 Anschaffung v. bewegl. Vermögen								
681700/231700 Investitionskostenanteil private Unternehmen	500	500	0	500	500	500	Jährl. Mittelbereitstellung	
783100/071100 Anschaffungskosten Maschinen, technische Anlagen	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000	Jährl. Mittelbereitstellung	
= Saldo	-49.500	-49.500	0	-49.500	-49.500	-49.500		
45600050 Kleinere Maßnahmen (Grundstücksanschlüsse u. ä.)								
785200/091110 Baukosten	60.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000	Jährl. Mittelbereitstellung	
= Saldo	-60.000	-70.000	0	-70.000	-70.000	-70.000		
45614040 Neubau eines Regenrückhaltebeckens Hennewich, Bereich Vechte (BWK M3)								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Baukosten	800.000	950.000	0	0	0	0	41.669,00	1.000.000,00
= Saldo	-800.000	-950.000	0	0	0	0	-41.669,00	1.000.000,00
45620010 Anbindung des RÜB Midlicher Straße an das Prozessleitsystem der KA								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
783100/091130 Herstellungskosten	12.000	35.000	0	0	0	0	0,00	35.000,00
= Saldo	-12.000	-35.000	0	0	0	0	0,00	-35.000,00
45620080 SWK Gewerbegebiet "Eichenkamp III", OT Osterwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Baukosten	15.000	15.000	170.000	170.000	0	0	0,00	185.000,00
= Saldo	-15.000	-15.000	-170.000	-170.000	0	0	0,00	-185.000,00
45620090 RWK Gewerbegebiet "Eichenkamp III", OT Osterwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Baukosten	10.000	12.000	125.000	125.000	0	0	0,00	137.000,00
= Saldo	-10.000	-12.000	-125.000	-125.000	0	0	0,00	-137.000,00
45620110 RRB Gewerbegebiet "Eichenkamp III", OT Osterwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Baukosten	20.000	20.000	185.000	185.000	0	0	0,00	205.000,00
= Saldo	-20.000	-20.000	-185.000	-185.000	0	0	0,00	-205.000,00
45621010 RWK Baugebiet "Rietkamp", Darf.								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Baukosten	90.000	0	0	10.000	163.000	0	0,00	173.000,00
= Saldo	-90.000	0	0	-10.000	-163.000	0	0,00	-173.000,00
45621020 SWK Baugebiet "Rietkamp", Darf.								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Baukosten	125.000	0	0	13.000	117.000	0	0,00	130.000,00
= Saldo	-125.000	0	0	-13.000	-117.000	0	0,00	-130.000,00
45621080 Erneuerung Schaltschrank PW Varlar Nord inkl. Kompressor, Schaltung u. Notstromspeisung								
783100/071100 Anschaffungskosten	16.000	0	0	0	0	0	10.682,00	16.000,00
= Saldo	-16.000	0	0	0	0	0	-10.682,00	-16.000,00

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzhlg./ -auszhlg.
	2	Ansatz 3	Verpfl. 4	5	6	7	8	9
45621090 Erneuerung MW-Hausanschlüsse "Oberdarfelder Straße", OT Darfeld								
785200/091110 Baukosten	54.000	0	0	0	0	0	0,00	54.000,00
= Saldo	-54.000	0	0	0	0	0	0,00	-54.000,00
45621140 RWK Baugebiet "Osterwick-Nord III", OT Osterwick								
785200/091110 Baukosten	81.000	0	0	0	0	0	62.373,00	81.000,00
= Saldo	-81.000	0	0	0	0	0	-62.373,00	-81.000,00
45621150 SWK Baugebiet "Osterwick-Nord III", OT Osterwick								
785200/091110 Baukosten	68.000	0	0	0	0	0	51.033,00	68.000,00
= Saldo	-68.000	0	0	0	0	0	-51.033,00	-68.000,00
45621180 SWK Baugebiet "Südlich d. Midlicher Straße/Hauptstraße", OT Osterwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Baukosten	0	0	0	6.000	60.000	0	0,00	66.000,00
= Saldo	0	0	0	-6.000	-60.000	0	0,00	-66.000,00
45621190 RWK Baugebiet "Südlich d. Midlicher Straße/Hauptstraße", OT Osterwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Baukosten	0	0	0	4.000	35.000	0	0,00	39.000,00
= Saldo	0	0	0	-4.000	-35.000	0	0,00	-39.000,00
45621210 Umbau und Optimierung der KA Osterwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
783100/091130 Anschaffungskosten	555.000	1.845.000	0	0	0	0	0,00	1.845.000,00
785200/091110 Baukosten	20.000	30.000	560.000	560.000	0	0	0,00	590.000,00
= Saldo	-575.000	-1.875.000	-560.000	-560.000	0	0	0,00	-2.435.000,00
45621220 Erneuerung Schaltschrank PW Varlar Süd inkl. Kompressor, Schaltung u. Notstromspeisung								
783100/071100 Anschaffungskosten	16.000	0	0	0	0	0	12.473,00	16.000,00
= Saldo	-16.000	0	0	0	0	0	-12.473,00	-16.000,00
45622010 Umbau und Erweiterung des RÜB Elsen/Dorfbauerschaft inkl. Schaltanlage und Steuerung, OT Osterwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Baukosten	150.000	150.000	0	0	0	0	0,00	150.000,00
= Saldo	-150.000	-150.000	0	0	0	0	0,00	-150.000,00
45622020 SWK Erweiterung "Gewerbegebiet Nord", OT Holtwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Baukosten	25.000	312.000	0	0	0	0	0,00	312.000,00
= Saldo	-25.000	-312.000	0	0	0	0	0,00	-312.000,00
45622030 RWK Erweiterung "Gewerbegebiet Nord", OT Holtwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Baukosten	20.000	390.000	0	0	0	0	0,00	390.000,00
= Saldo	-20.000	-390.000	0	0	0	0	0,00	-390.000,00

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	3	Verpfl. 4	5	6	7	8	9
45622040 RRB/RKB Erweiterung "Gewerbe- gebiet Nord", OT Holtwick <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung! 785200/091110 Baukosten = Saldo	30.000 -30.000	203.000 -203.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0,00 0,00	203.000,00 -203.000,00
45622050 Erneuerung Kanalleitungen (An- satz 2022) 785200/091110 Baukosten = Saldo	300.000 -300.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0,00 0,00	0,00 0,00
45622070 SWK Erweiterung Baugebiet "Nordwestlich der Holtwicker Str.", Osterw. <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung! 785200/091110 Baukosten = Saldo	0 0	0 0	0 0	15.000 -15.000	205.000 -205.000	0 0	0,00 0,00	220.000,00 -220.000,00
45622080 RWK Erweiterung Baugebiet "Nordwestlich d. Holtwicker Straße", OT Ow <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung! 785200/091110 Baukosten = Saldo	0 0	0 0	0 0	17.000 -17.000	219.000 -219.000	0 0	0,00 0,00	236.000,00 -236.000,00
45622090 Erneuerung MW-Hausanschlüsse "Pf.-Wiedenbrück-Str.", OT Darfeld 785200/091110 Baukosten = Saldo	23.000 -23.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	14.648,00 -14.648,00	23.000,00 -23.000,00
45622100 SW-Hausanschluss Dorfgemein- schaftshaus OT Darfeld 785200/091110 Baukosten = Saldo	48.000 -48.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	43.550,00 -43.550,00	48.000,00 -48.000,00
45622110 SW-Hausanschluss Eichen- kamp/Gordenhegge 785200/091110 Baukosten = Saldo	11.000 -11.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0,00 0,00	11.000,00 -11.000,00
45622120 RW-Hausanschluss Eichen- kamp/Gordenhegge 785200/091110 Baukosten = Saldo	11.000 -11.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0,00 0,00	11.000,00 -11.000,00
45622130 RWK DN 800 Oberdarfeld (Hoch- wasserschutzmaßnahme) <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung! 785200/091110 Baukosten = Saldo	350.000 -350.000	420.000 -420.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0,00 0,00	420.000,00 -420.000,00
45622050 Erneuerung Kanalleitungen (An- satz 2023) 785200/091110 Baukosten = Saldo	0 0	300.000 -300.000	0 0	0 0	0 0	0 0	300.000 -300.000	0,00 0,00
45623070 Erneuerung Schaltschrank u. Schaltanlage SW-PW Darfeld Nord-West 783100/091130 Anschaffungskosten = Saldo	0 0	18.000 -18.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0,00 0,00	18.000,00 -18.000,00
45623080 Erneuerung Schaltschrank u. Schaltanlage RW-PW Darfeld Nord-West 783100/091130 Anschaffungskosten = Saldo	0 0	18.000 -18.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0,00 0,00	18.000,00 -18.000,00

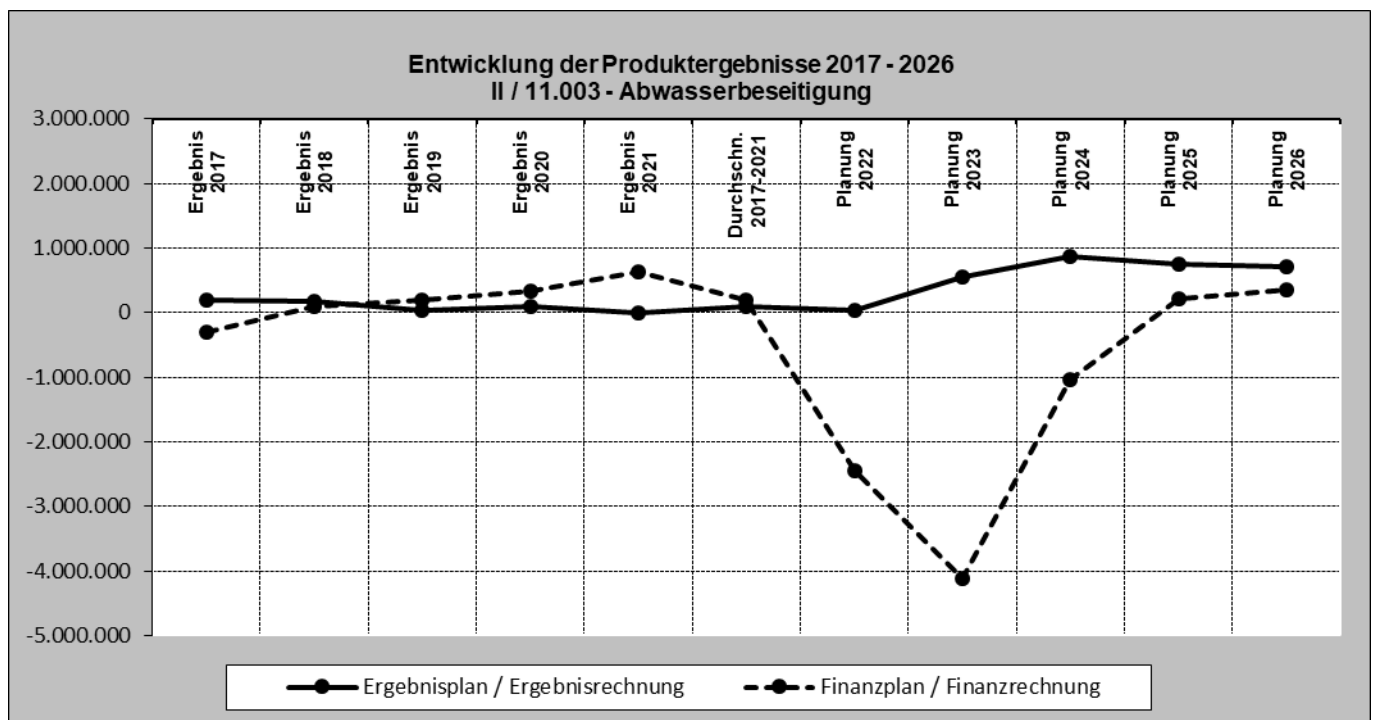
Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	3	Verpfl. 4	5	6	7	8	9
45623090 Erneuerung Schaltschrank u. Schaltanlage PW Nordsiedlung Darfeld								
783100/091130 Anschaffungskosten	0	20.000	0	0	0	0	0,00	20.000,00
= Saldo	0	-20.000	0	0	0	0	0,00	-20.000,00
45623100 Erneuerung Zulaufpumpe Abwasserbeförderung KA Osterwick								
783100/071100 Anschaffungskosten	0	20.000	0	0	0	0	0,00	20.000,00
= Saldo	0	-20.000	0	0	0	0	0,00	-20.000,00
45623110 Herstellung RW-Hausanschluss Höhe Holtwicker Str. 27, Osterwick								
785200/044100 Herstellungskosten	0	14.000	0	0	0	0	0,00	14.000,00
= Saldo	0	-14.000	0	0	0	0	0,00	-14.000,00
45623120 Abwasserpumpensystem für Zulaufpumpen KA Osterwick								
783100/071100 Anschaffungskosten	0	20.000	0	0	0	0	0,00	20.000,00
= Saldo	0	-20.000	0	0	0	0	0,00	-20.000,00
45623130 Herstellung RWK Hauptstraße OT Osterwick								
785200/091110 Herstellungskosten	0	15.000	290.000	290.000	0	0	0,00	305.000,00
= Saldo	0	-15.000	-290.000	-290.000	0	0	0,00	-305.000,00
45623140 Herstellung RRB Hauptstraße OT Osterwick								
785200/091110 Herstellungskosten	0	6.000	110.000	110.000	0	0	0,00	116.000,00
= Saldo	0	-6.000	-110.000	-110.000	0	0	0,00	-116.000,00
45623150 Erneuerung der Armaturen/Rohrleitungen PW Vredestraße								
785200/091110 Herstellungskosten	0	20.000	0	0	0	0	0,00	20.000,00
= Saldo	0	-20.000	0	0	0	0	0,00	-20.000,00
45623160 Aufbau u. Installation Photovoltaikanlage KA Holtwick								
783100/091130 Anschaffungskosten	0	165.000	0	0	0	0	0,00	165.000,00
= Saldo	0	-165.000	0	0	0	0	0,00	-165.000,00
45623170 Aufbau u. Installation Photovoltaikanlage KA Osterwick								
783100/091130 Anschaffungskosten	0	90.000	0	0	0	0	0,00	90.000,00
= Saldo	0	-90.000	0	0	0	0	0,00	-90.000,00
45623180 Herstellung einer Grabenverrohrung für die Zufahrt zum PW Vredestraße, OT Osterwick								
785200/091110 Herstellungskosten	0	15.000	0	0	0	0	0,00	15.000,00
= Saldo	0	-15.000	0	0	0	0	0,00	-15.000,00
45624010 RWK für Baugebiet "Haus Holtwick", 3. BA, OT Holtwick								
785200/091110 Baukosten	0	16.000	241.000	241.000	0	0	0,00	257.000,00
= Saldo	0	-16.000	-241.000	-241.000	0	0	0,00	-257.000,00
45624020 SWK für Baugebiet "Haus Holtwick", 3. BA, OT Holtwick								
785200/091110 Baukosten	0	18.000	260.000	260.000	0	0	0,00	278.000,00
= Saldo	0	-18.000	-260.000	-260.000	0	0	0,00	-278.000,00
45624030 RRB für Baugebiet "Haus Holtwick", 3. BA, OT Holtwick								
785200/091110 Baukosten	0	7.000	102.000	102.000	0	0	0,00	109.000,00
= Saldo	0	-7.000	-102.000	-102.000	0	0	0,00	-109.000,00

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	3	Verpfl. 4	5	6	7	8	9
45624050 Erneuerung Kanalleitungen (An- satz 2024)								
785200/091110 Baukosten	0	0	0	300.000	0	0	0,00	300.000,00
= Saldo	0	0	0	-300.000	0	0	0,00	-300.000,00
45624060 Erneuerung sonstiges Vermögen Abwasser (Ansatz 2024)								
783100/091130 Anschaffungskosten	0	0	0	30.000	0	0	0,00	30.000,00
785200/091110 Baukosten	0	0	0	120.000	0	0	0,00	120.000,00
785300/091120 Baukosten	0	0	0	10.000	0	0	0,00	10.000,00
= Saldo	0	0	0	-160.000	0	0	0,00	-160.000,00
45624070 RRB "Westlich der Schöppinger Straße", OT Osterwick								
785200/091110 Herstellungskosten	0	0	0	0	5.000	58.000	0,00	63.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-5.000	-58.000	0,00	-63.000,00
45625010 RWK "Westlich der B 474", OT Holtwick								
785200/091110 Baukosten	0	0	0	0	20.000	207.000	0,00	227.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-20.000	-207.000	0,00	-227.000,00
45625020 SWK "Westlich der B 474", OT Holtwick								
785200/091110 Baukosten	0	0	0	0	20.000	200.000	0,00	220.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-20.000	-200.000	0,00	-220.000,00
45625030 RRB "Westlich der B 474", OT Holtwick								
785200/091110 Baukosten	0	0	0	0	10.000	115.000	0,00	125.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-10.000	-115.000	0,00	-125.000,00
45625040 RWK "Westlich der Schöppinger Straße", OT Osterwick								
785200/091110 Baukosten	0	0	0	0	6.000	75.000	0,00	81.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-6.000	-75.000	0,00	-81.000,00
45625050 Erneuerung Kanalleitungen (An- satz 2025)								
785200/091110 Baukosten	0	0	0	0	300.000	0	0,00	300.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-300.000	0	0,00	-300.000,00
45625060 Erneuerung sonstiges Vermögen Abwasser (Ansatz 2025)								
783100/091130 Anschaffungskosten	0	0	0	0	30.000	0	0,00	30.000,00
785200/091110 Baukosten	0	0	0	0	120.000	0	0,00	120.000,00
785300/091120 Baukosten	0	0	0	0	10.000	0	0,00	10.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-160.000	0	0,00	-160.000,00
45625070 SWK "Westlich der Schöppinger Straße", OT Osterwick								
785200/091110 Baukosten	0	0	0	0	5.000	73.000	0,00	78.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-5.000	-73.000	0,00	-78.000,00
45626050 Erneuerung Kanalleitungen (An- satz 2026)								
785200/091110 Baukosten	0	0	0	0	0	300.000	0,00	300.000,00
= Saldo	0	0	0	0	0	-300.000	0,00	-300.000,00
45626060 Erneuerung sonstiges Vermögen Abwasser (Ansatz 2026)								
783100/091130 Anschaffungskosten	0	0	0	0	0	30.000	0,00	30.000,00
785200/091110 Baukosten	0	0	0	0	0	120.000	0,00	120.000,00
785300/091120 Baukosten	0	0	0	0	0	10.000	0,00	10.000,00
= Saldo	0	0	0	0	0	-160.000	0,00	-160.000,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Kläranlagen	Anzahl	2	2	2	2	2	2
davon bei KAIRO GmbH	Anzahl	1	1	1	1	1	1
davon bei Gemeinde Rosendahl	Anzahl	1	1	1	1	1	1
Mischwasserkanäle	km	33,37	33,34	33,37	32,87	32,47	31,97
davon bei KAIRO GmbH	km	4,15	4,15	4,15	4,15	4,15	4,15
davon bei Gemeinde Rosendahl	km	29,22	29,19	29,22	28,72	28,32	27,82
Regenwasserkanäle	km	23,84	23,82	24,34	25,93	27,53	29,28
davon bei KAIRO GmbH	km	4,54	4,54	4,54	4,54	4,54	4,54
davon bei Gemeinde Rosendahl	km	19,30	19,28	19,80	21,39	22,99	24,74
Schmutzwasserkanäle	km	18,78	19,13	19,33	21,02	22,62	24,37
davon bei KAIRO GmbH	km	3,71	3,71	3,71	3,71	3,71	3,71
davon bei Gemeinde Rosendahl	km	15,07	15,42	15,62	17,31	18,91	20,66
Druckrohrleitungen	km	31,71	31,71	31,71	31,71	31,71	31,71
davon bei KAIRO GmbH	km	5,57	5,57	5,57	5,57	5,57	5,57
davon bei Gemeinde Rosendahl	km	26,14	26,14	26,14	26,14	26,14	26,14
Regenüberlauf-/Regenklärbecken	Anzahl	5	5	6	6	6	6
davon bei Gemeinde Rosendahl	Anzahl	5	5	6	6	6	6
Regenrückhaltebecken	Anzahl	18	18	19	20	21	21
davon bei KAIRO GmbH	Anzahl	3	3	3	3	3	3
davon bei Gemeinde Rosendahl	Anzahl	15	15	16	17	18	18
Einleitungsbauwerke in Gewässer > 200 m ³ /2 h	Anzahl	27	27	28	29	30	30
davon bei Gemeinde Rosendahl	Anzahl	27	27	27	27	27	27
Pumpwerke	Anzahl	22	22	22	22	22	22
davon bei Gemeinde Rosendahl	Anzahl	22	22	22	22	22	22

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,20	0,20	0,20	0,20
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	4,491	4,491	4,532	4,532	4,532	4,532

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Überschuss des Produktes		-11.933 €	41.120 €	547.260 €	859.410 €	740.030 €	703.685 €
Zuschuss/Überschuss d. Produktes pro Einwohner		-1,10 €	3,80 €	50,63 €	79,50 €	68,46 €	65,10 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	II	Planen und Bauen
Produkt:	II/12.001	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen
Produktverantwortliche(r):		Wübbelt, Christoph

Leistungsbeschreibung:

1. Planung, Neubau, Ausbau, Umbau und Widmung von Straßen und Wirtschaftswegen sowie Geh- und Radwegen, Bauprogramm und -finanzierung, Auftragsvergabe, Kostenkontrolle
2. Planung und Umsetzung von Verkehrsberuhigungsmaßnahmen
3. Unterhaltung sämtl. Verkehrsflächen der Gemeinde wie: Straßen, Rad- und Gehwege, Wirtschaftswegen, Parkplätze, Busspuren, Haltestellen, Brücken und Durchlässe
4. Unterhaltung von Grün im Verkehrsraum (Verkehrsinself, Straßenbegleitgrün, Bäume, Straßenentwässerungsgräben),
5. Beschaffung und Unterhaltung von Straßennamensschildern
6. Planung, Ausbau und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung
7. Anpassung des Straßenbeleuchtungsvertrages
8. Beantragung von Zuwendungen nach dem Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz
9. Möblierung des gemeindlichen Verkehrsraumes
10. Aufstellung, Beleuchtung und Unterhaltung von Schulbushaltestellen
11. Pflege des gemeindlichen Straßen- und Wegekatasters
12. Kalkulation von Beiträgen nach dem Baugesetzbuch (BauGB) und Kommunalabgabengesetz (KAG) einschließlich Satzungsregelung
13. Erhebung von Erschließungsbeiträgen u. Ablöseverträgen außerhalb des Grundstücksmanagements

Auftragsgrundlage:

Baugesetzbuch (BBauG); Straßen- und Wegegesetz NRW; Bebauungspläne; Satzungen; Rats- und Ausschussbeschlüsse

Ziele:

1. Gewährleistung eines funktionsgerechten und sicheren Straßen- und Wegenetzes einschließlich ihrer Ausleuchtung,
2. Substanzerhaltung und -verbesserung des Infrastrukturvermögens (Straße, Wege, Plätze, Verkehrsanlagen)
3. Aufbau einer Straßendatenbank mit Funktionseinteilung und Zustandserfassung,
4. Energiesparender Betrieb der Straßenbeleuchtung

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich II Planen und Bauen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2022
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	453.188,27	701.870	594.710	611.840	625.220	613.030
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	39.282,42	286.700	286.700	286.700	286.700	286.700
414800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	5.346,58	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	401.142,74	407.170	301.010	318.140	331.520	319.330
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	7.416,53	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	295.357,00	284.810	246.440	253.920	261.970	266.180
431100 Verwaltungsgebühren	154,00	200	200	200	200	200
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	295.203,00	284.610	246.240	253.720	261.770	265.980
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.934,91	5.000	4.980	4.980	4.980	4.980
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	12.934,91	5.000	180	180	180	180
448802 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich) keine Umsatzsteuer	0,00	0	4.800	4.800	4.800	4.800
7 + Sonstige ordentliche Erträge	8.063,63	9.820	8.060	8.060	8.060	8.060
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	8.063,63	9.820	8.060	8.060	8.060	8.060
8 + Aktivierte Eigenleistungen	19.386,64	0	0	0	0	0
471100 Aktivierte Eigenleistungen	19.386,64	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	788.930,45	1.001.500	854.190	878.800	900.230	892.250
11 – Personalaufwendungen	77.783,06	71.965	68.635	70.440	72.230	74.045
501100 Bezüge der Beamten	0,00	0	920	1.030	1.065	1.090
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	61.232,91	56.205	52.915	54.235	55.590	56.980
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.186,08	3.885	3.145	3.220	3.305	3.385
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	12.364,07	11.875	11.230	11.510	11.800	12.095
505100 Zuführung Pensionsrückstellung (Beamte)	0,00	0	360	375	395	420
506100 Zuführung Beihilferückstellung (Beamte)	0,00	0	65	70	75	75
13 – Aufw. für Sach- und Dienstleistungen *	995.561,84	1.156.700	1.618.000	1.262.700	1.445.000	1.440.000
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Infrastrukturvermögen)	514.794,96	557.000	1.064.000	705.000	875.000	870.000
522101 Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	26.653,66	20.000	8.000	8.000	8.000	8.000
524110 Stromkosten	42.431,38	64.000	53.000	49.000	61.300	61.300
524130 Abfallverwertung u. -entsorgung	14.450,80	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
524170 Reinigungskosten	1.353,82	1.200	0	0	0	0
524180 Abwassergebühren	375.276,87	390.500	1.200	1.200	1.200	1.200
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	7.416,53	8.000	410.800	466.500	466.500	466.500
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	503,65	1.000	7.000	7.000	7.000	7.000
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12.680,17	100.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14 – Bilanzielle Abschreibungen	1.029.524,43	1.036.930	58.000	10.000	10.000	10.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.029.524,43	1.036.930	772.060	805.610	793.640	763.320
15 – Transferaufwendungen	34.650,93	40.150	772.060	805.610	793.640	763.320
531200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/ GV	34.650,93	40.150	34.650	34.650	34.650	34.650
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.137.520,26	2.305.745	34.650	34.650	34.650	34.650
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-1.348.589,81	-1.304.245	2.493.345	2.173.400	2.345.520	2.312.015
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-1.348.589,81	-1.304.245	-1.639.155	-1.294.600	-1.445.290	-1.419.765
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-1.348.589,81	-1.304.245	-1.639.155	-1.294.600	-1.445.290	-1.419.765
28 – Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	338.697,02	471.645	518.335	546.575	535.210	544.335
581120 Aufw. aus internen LBZ für Hausmeisterdienste	4.412,70	1.770	1.695	1.740	1.780	1.820
581130 Aufw. aus internen LBZ für Bauhofleistungen	334.284,32	469.875	516.640	544.835	533.430	542.515
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.687.286,83	-1.775.890	-2.157.490	-1.841.175	-1.980.500	-1.964.100

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land
Verwendung der Aufwands- und Unterhaltungspauschale.

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Infrastrukturvermögen)
Erhöhter Unterhaltungsaufwand unter anderem aufgrund von

Sanierungen von innerörtlichen Straßen:

Sanierung von Straßen in 2023: Midlicher Straße (von K 31 bis Hauptstraße), Droste-Hülshoff-Weg, Oberdarfeld, Oberdarfelder Str. (von Billerbecker Str. bis Unterführung)

Sanierung von Straßen in 2024: Waldweg, Josefstraße, Friedhofstraße

Sanierung von Straßen in 2025: Im Winkel, Mühlenstraße (entlang Südfeld), Zitadelle, Kreuzstraße, Höpinger Straße

Sanierung von Straßen in 2026: Birkenweg, Marienring, Westerkamp, Midlicher Straße (von Eichenkamp bis K 32)

Wenn notwendig, werden bei den genannten Straßen auch die Wasserhausanschlüsse und die Wasserhauptleitungen saniert (siehe Produkt 29/11.001 Wasserversorgung im Konto 785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen).

Sowie für Sanierung von Wirtschaftswegen:

Sanierung von Wirtschaftswegen in 2023 i. H. v. 376.500 €: Höven, Lechtenberg, Eckernstiege, Gordenbrocksdamm

Sanierung von Wirtschaftswegen in 2024 i. H. v. 318.500 €: Görtfeld, L 555-Grewe, Höven Dinkelquelle

Sanierung von Wirtschaftswegen in 2025 i. H. v. 306.000 €: Görtfeld COE 21, Wigger H 090

Sanierung von Wirtschaftswegen in 2026 i. H. v. 307.500 €: D 005 - bei Brömmel, O 040 - Nähe Seggebodde, O 041 - Nähe Wesseling, O 046 - zwischen Wesseling und K 32, O 081 - von K 32 zur L 555

529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Ansatz 2023: Jährlicher Ansatz für Gehölzwertermittlung im Rahmen von Versicherungsschäden (Kostenerstattung siehe Konto 448800), die restlichen Ingenieurleistungen für die Erstellung eines Wirtschaftswegekonzepthes (10.000 €), für die Durchführung der Brückenhauptprüfung (25.000 €).

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	- endgültig -						
	1	2	3	4	5	6	7
4 + Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	132,00	200	200	0	200	200	200
631100 Verwaltungsgebühren	132,00	200	200	0	200	200	200
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.112,74	5.000	4.980	0	4.980	4.980	4.980
648800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	10.112,74	5.000	180	0	180	180	180
648802 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich) keine Umsatzsteuer	0,00	0	4.800	0	4.800	4.800	4.800
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.244,74	5.200	5.180	0	5.180	5.180	5.180
10 – Personalauszahlungen	77.783,06	71.965	68.210	0	69.995	71.760	73.550
701100 Dienstbezüge Beamte	0,00	0	920	0	1.030	1.065	1.090
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	61.232,91	56.205	52.915	0	54.235	55.590	56.980
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	4.186,08	3.885	3.145	0	3.220	3.305	3.385
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversi- cherung für tariflich Beschäftigte	12.364,07	11.875	11.230	0	11.510	11.800	12.095
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienst- leistungen	1.041.677,31	1.156.700	1.618.000	0	1.262.700	1.445.000	1.440.000
722100 Unterhaltung des sonstigen unbewegli- chen Vermögens (Infrastrukturvermögen)	525.167,96	557.000	1.064.000	0	705.000	875.000	870.000
722101 Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	62.835,82	20.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
724110 Stromkosten	42.395,52	64.000	53.000	0	49.000	61.300	61.300
724130 Abfallverwertung und -entsorgung	12.200,68	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
724140 Sonstige öffentliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
724170 Reinigungskosten	1.353,82	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
724180 Abwassergebühren	375.276,87	390.500	410.800	0	466.500	466.500	466.500
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	9.262,82	8.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	503,65	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleis- tungen	12.680,17	100.000	58.000	0	10.000	10.000	10.000
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit	1.119.460,37	1.228.665	1.686.210	0	1.332.695	1.516.760	1.513.550
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-1.109.215,63	-1.223.465	-1.681.030	0	-1.327.515	-1.511.580	-1.508.370
18 + Zuwendungen für Investitionsmaß- nahmen	0,00	0	347.700	0	1.770.100	0	0
681000 Investitionszuwendungen vom Bund	0,00	0	56.000	0	0	0	0
681100 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	0	291.700	0	1.770.100	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	33.845,36	508.000	145.200	0	620.400	610.500	610.500
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	33.845,36	508.000	145.200	0	620.400	610.500	610.500
23 = Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	33.845,36	508.000	492.900	0	2.390.500	610.500	610.500
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	203.107,88	1.072.000	1.737.500	3.807.000	3.838.500	851.000	343.500
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	194.969,35	876.000	1.625.500	3.807.000	3.834.500	847.000	339.500
785300 Ausz. für sonstige Baumaßnahmen	8.138,53	196.000	112.000	0	4.000	4.000	4.000
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	117.200,00	0	0	0	0	0	0
781200 Zuweisungen und Zuschüsse für Inves- titionen an Gemeinden/ GV	117.200,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	320.307,88	1.072.000	1.737.500	3.807.000	3.838.500	851.000	343.500
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-286.462,52	-564.000	-1.244.600	-3.807.000	-1.448.000	-240.500	267.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-1.395.678,15	-1.787.465	-2.925.630	-3.807.000	-2.775.515	-1.752.080	-1.241.370
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-1.395.678,15	-1.787.465	-2.925.630	-3.807.000	-2.775.515	-1.752.080	-1.241.370

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	3	Verpfl. 4	5	6	7	8	9
4570000 Erschließungsbeiträge nach BauGB								
688100/379140 Erschließungsbeiträge	468.000	87.200	0	620.400	610.500	610.500	Jährl. Mittelbereitstellung	
= Saldo	468.000	87.200	0	620.400	610.500	610.500		
4570020 Anschaffung von Straßenlampen								
785200/045100 Anschaffungs- u. Aufstellungskosten	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	Jährl. Mittelbereitstellung	
= Saldo	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000		
45713050 Erneuerung von Schutzhütten								
785200/045100 Anschaffungskosten	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500	Jährl. Mittelbereitstellung	
= Saldo	-7.500	-7.500	0	-7.500	-7.500	-7.500		
45716050 Endausbau Gewerbegebiet "Nördlich der Höpinger Straße", 2. Erweiterung (Bereich Breikamp), Darfeld								
785200/091110 Endausbau Breikamp	0	0	305.000	305.000	0	0	0,00	305.000,00
= Saldo	0	0	-305.000	-305.000	0	0	0,00	-305.000,00
45717020 Endausbau Gewerbegebiet Eichenkamp (Bereich Fa. Hagen - K 32), Osterwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Endausbau	0	276.000	0	0	0	0	0,00	276.000,00
= Saldo	0	-276.000	0	0	0	0	0,00	-276.000,00
45717050 Erneuerung Radweg Midlicher Straße (Bereich K 32 bis Anfang Grundstück Lülff), OT Osterwick								
681100/379191 Landeszuschuss Radweg	0	0	0	0	0	0	134.882,00	135.000,00
688100/379140 KAG-Beiträge	40.000	0	0	0	0	0	28.349,00	40.000,00
785200/091110 Straßenerneuerung	0	0	0	0	0	0	223.368,00	225.000,00
= Saldo	40.000	0	0	0	0	0	-60.137,00	-50.000,00
45718040 Ausstattung von Bushaltestellen mit LED-Beleuchtungssystemen								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/045100 Anschaffungskosten	21.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	37.295,00	109.000,00
= Saldo	-21.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	-37.295,00	-109.000,00
45718050 Erneuerung der Brücke (Nr. 28) über die Vechte im Bereich Mühlenweg, OT Darfeld								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung Restbetrag!								
785300/091120 Baukosten	120.000	45.000	0	0	0	0	92.134,00	126.000,00
= Saldo	-120.000	-45.000	0	0	0	0	-92.134,00	-126.000,00
45719020 Endausbau Baugebiet "Nordwestlich der Holtwicker Straße", OT Ow.								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung Restbetrag!								
785200/091110 Endausbau	3.000	3.000	0	0	0	0	452.659,00	456.000,00
= Saldo	-3.000	-3.000	0	0	0	0	-452.659,00	-456.000,00
45719060 Umgestaltung Ortsmitte Osterwick (IKEK Maßnahme)								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
681100 div. Fördermittel	0	0	0	1.171.600	0	0	0,00	1.171.600,00
785200/091110 Baukosten	100.000	200.000	2.120.000	2.120.000	0	0	0,00	2.320.000,00
= Saldo	-100.000	-200.000	-2.120.000	-948.400	0	0	0,00	1.148.400,00

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	3	Verpfl. 4	5	6	7	8	9
45719130 Neugestaltung des Geh-/Radweges, Ortsdurchfahrt Holtwick <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung! 681800/239100 Landeszuwendung 785200/091110 Baukosten = Saldo	0 200.000 -200.000	0 260.000 -260.000	0 595.000 -595.000	598.500 595.000 3.500	0 0 0	0 0 0	0,00 22.574,00 -22.574,00	598.500,00 880.000,00 -281.500,00
45720010 Endausbau Hasenbusch (Erweiterung), Gewerbegebiet Eichenkamp II, Ortsteil Osterwick 785200/091110 Endausbau = Saldo	1.500 -1.500	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	63.102,00 -63.102,00	65.000,00 -65.000,00
45720040 Erstellung von neuen Parkplätzen, "Hauptstraße", Bereich Kernebeck <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung! 785200/091110 Baukosten = Saldo	0 0	52.000 -52.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0,00 0,00	52.000,00 -52.000,00
45720070 LED-Umrüstung der Straßenbeleuchtung <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung! 681100/231100 Landeszuwendung 785200/091110 Umrüstungskosten = Saldo	0 350.000 -350.000	266.000 0 266.000	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0,00 346.167,00 -346.167,00	266.000,00 350.000,00 -84.000,00
45720080 Erstellung einer Baustraße im Gewerbegebiet "Nördlich der Höpinger Straße", Bereich Maykamp 13 785200/091110 Baukosten = Saldo	9.000 -9.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0,00 0,00	9.000,00 -9.000,00
45721010 Erstellung einer Baustraße im Gewerbegebiet "Nord", OT Holtwick 785200/091110 Baustraße = Saldo	0 0	450.000 -450.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0,00 0,00	450.000,00 -450.000,00
45721030 Endausbau Gewerbegebiet "Eichenkamp", Bereich Gordenhegge, Wendehammer 785200/091110 Endausbau = Saldo	0 0	145.000 -145.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0,00 0,00	145.000,00 -145.000,00
45721040 Endausbau Einmündungsbereich Ollen Kamp in die B 474 (Ortsdurchfahrt Holtwick) <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung! 785200/091110 Endausbau = Saldo	40.000 -40.000	50.000 -50.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0,00 0,00	50.000,00 -50.000,00
45721060 Erstellung einer Baustraße im Gewerbegebiet "Eichenkamp III", OT Osterwick <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung! 785200/091110 Baustraße = Saldo	20.000 -20.000	0 0	270.000 -270.000	270.000 -270.000	0 0	0 0	0,00 0,00	270.000,00 -270.000,00

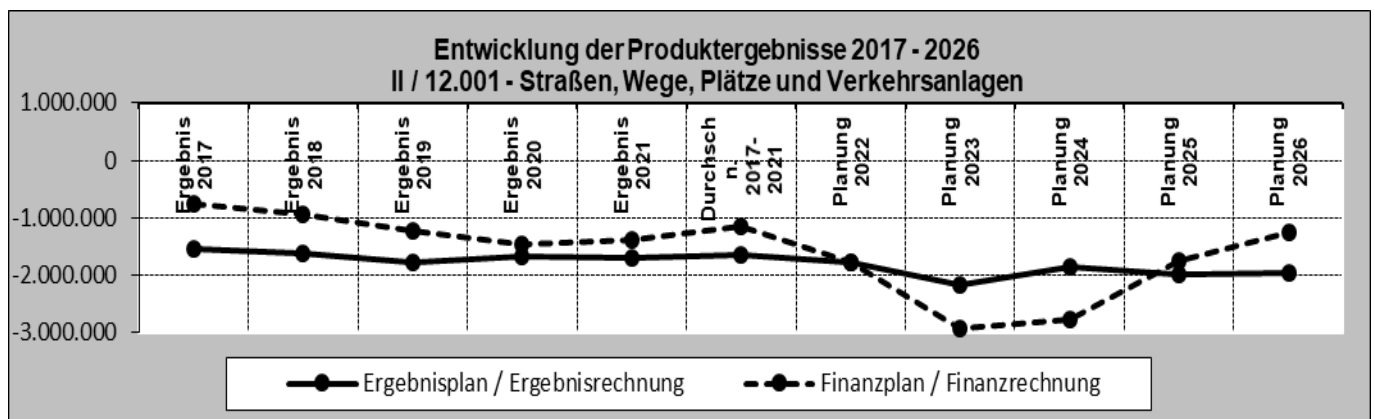
Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzhlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
45721070 Erstellung einer Baustraße im Baugebiet "Rietkamp", OT Darfeld <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Baustraße	69.000	0	0	0	90.000	0	0,00	90.000,00
= Saldo	-69.000	0	0	0	-90.000	0	0,00	-90.000,00
45721080 Erstellung einer Baustraße Baugebiet "Osterwick-Nord III", Bereich Bolzplatz Wiedings Stegge, OT Osterwick								
785200/091110 Baustraße	50.000	0	0	0	0	0	31.482,00	50.000,00
= Saldo	-50.000	0	0	0	0	0	-31.482,00	-50.000,00
45721090 Anschaffung von Seniorensitzbänken								
785300/021200 Anschaffungskosten	6.000	2.000	0	4.000	4.000	4.000	Jährl. Mittelbereitstellung	
= Saldo	-6.000	-2.000	0	-4.000	-4.000	-4.000		
45722040 Erstellung einer Baustraße im Baugebiet "Erweiterung Nordwestl. d. Holtwicker Str.", OT Osterwick								
785200/091110 Baustraße	0	0	0	0	420.000	0	0,00	420.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-420.000	0	0,00	-420.000,00
45722050 Endausbau Baugebiet "Osterwick-Nord III", Bereich Bolzplatz Wiedings Stegge, OT Osterwick								
785200/091110 Endausbau	0	6.000	107.000	107.000	0	0	0,00	113.000,00
= Saldo	0	-6.000	-107.000	-107.000	0	0	0,00	-113.000,00
45722080 Errichtung von 5 Ladesäulen für Elektrofahrzeuge								
681000/231000 Bundeszuwendung	0	56.000	0	0	0	0	0,00	56.000,00
785300/091130 Herstellungskosten	70.000	8.000	0	0	0	0	58.222,00	67.000,00
= Saldo	-70.000	48.000	0	0	0	0	-58.222,00	-11.000,00
45723020 Erstellung einer Baustraße im Baugebiet "Westlich der B 474", OT Holtwick								
785200/091110 Baustraße	0	0	0	0	0	272.000	0,00	272.000,00
= Saldo	0	0	0	0	0	-272.000	0,00	-272.000,00
45723040 Umgestaltung am "Kirchplatz", OT Holtwick								
681100/231100 Landeszuwendung	0	25.700	0	0	0	0	0,00	25.700,00
785300/091120 Herstellungskosten	0	41.000	0	0	0	0	0,00	41.000,00
= Saldo	0	-15.300	0	0	0	0	0,00	-15.300,00
45723050 Ausbau Wirtschaftsweg O 029 Gordenbrocksdamm, Teilstück (bei Hölischer)								
688100/379140 Beiträge	0	58.000	0	0	0	0	0,00	58.000,00
785200/091110 Baukosten	0	145.000	0	0	0	0	0,00	145.000,00
= Saldo	0	-87.000	0	0	0	0	0,00	-87.000,00
45723060 Erneuerung der Brücke (Nr. 38) im Bereich des Tennisplatzes, OT Osterwick								
785300/091120 Baukosten	0	16.000	0	0	0	0	0,00	16.000,00
= Saldo	0	-16.000	0	0	0	0	0,00	-16.000,00
45723070 Errichtung von zwei Leuchtstellen am neuen Fußgängerüberweg, Darfelder Markt, OT Darfeld								
785200/091110 Baukosten	0	6.000	0	0	0	0	0,00	6.000,00
= Saldo	0	-6.000	0	0	0	0	0,00	-6.000,00

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	3	Verpfl. 4	5	6	7	8	9
45723080 Errichtung von zwei Leuchtstellen im Baugebiet "Nördl. d. Höpinger Str.", Bereich Maykamp bis Wendehammer								
785200/091110 Baukosten	0	5.000	0	0	0	0	0,00	5.000,00
= Saldo	0	-5.000	0	0	0	0	0,00	-5.000,00
45724020 Endausbau Gewerbegebiet "Nord" (Beleuchtung), OT Holtwick								
785200/091110 Endausbau	0	0	0	0	15.000	0	0,00	15.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-15.000	0	0,00	-15.000,00
45724030 Baustraße im Baugebiet "Haus Holtwick", 3. BA, OT Holtwick								
785200/091110 Baustraße	0	0	410.000	410.000	0	0	0,00	410.000,00
= Saldo	0	0	-410.000	-410.000	0	0	0,00	-410.000,00
45725020 Baustraße "Westlich der Schöpinger Straße", OT Osterwick								
785200/091110 Baustraße	0	0	0	0	127.000	0	0,00	127.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-127.000	0	0,00	-127.000,00
45725030 Endausbau "Waldweg" tlw., OT Holtwick								
785200/091110 Endausbau	0	0	0	0	160.000	0	0,00	160.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-160.000	0	0,00	-160.000,00
45725040 Endausbau Ortsrandweg "Wiedings Stegge" Restbereich OT Osterwick								
785200/091110 Endausbau	0	0	0	0	0	40.000	0,00	40.000,00
= Saldo	0	0	0	0	0	-40.000	0,00	-40.000,00
45725050 Endausbau Gewerbegebiet "Eichenkamp III", OT Osterwick								
785200/091110 Endausbau	0	0	0	0	7.500	0	0,00	7.500,00
= Saldo	0	0	0	0	-7.500	0	0,00	-7.500,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Gemeindestraßen	km	71	71	73	73	75	76
Wirtschaftswege	Km	182	182	182	182	182	182
Brücken	Anzahl	46	46	46	46	46	46

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,02	0,02	0,02	0,02
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	1,153	0,903	0,859	0,859	0,859	0,859

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-1.687.287 €	-1.775.890 €	-2.157.490 €	-1.841.175 €	-1.980.500 €	-1.964.100 €
Zuschussbedarf d. Produktes pro Einwohner		-156,09 €	-164,28 €	-199,58 €	-170,32 €	-183,21 €	-181,69 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	II	Planen und Bauen
Produkt:	II/12.004	Winterdienst
Produktverantwortliche(r):		Averesch, Stefan

Leistungsbeschreibung:

1. Aufstellung der Streupläne
2. Organisation der Rufbereitschaft für den Streudienst des Bauhofes
3. Durchführung des Winterdienstes mittels Inanspruchnahme interner (Bauhof) bzw. externer Leistungen
4. Kostenerstattung für Winterdienst von Dritten

Auftragsgrundlage:

Straßen- und Wegegesetz NRW, Straßenreinigungsgesetz

Ziele:

Rechtmäßiger, kostengünstiger und bürgernahe Winterdienst

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich II Planen und Bauen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
11 – Personalaufwendungen	666,05	715	710	730	745	770
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	522,95	555	555	570	585	600
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	34,33	40	35	35	35	40
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	108,77	120	120	125	125	130
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	21.756,53	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	5.456,14	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	16.300,39	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	2.596,92	2.200	1.200	1.200	1.200	1.200
545100 Erstattungen für Aufwendungen, von Dritten aus lfd. Verwalt. an Land	2.596,92	2.200	1.200	1.200	1.200	1.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	25.019,50	22.915	21.910	21.930	21.945	21.970
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-25.019,50	-22.915	-21.910	-21.930	-21.945	-21.970
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-25.019,50	-22.915	-21.910	-21.930	-21.945	-21.970
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-25.019,50	-22.915	-21.910	-21.930	-21.945	-21.970
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.596,92	2.200	1.200	1.200	1.200	1.200
481100 Erträge aus sonstigen internen LBZ	2.596,92	2.200	1.200	1.200	1.200	1.200
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.862,89	29.025	39.805	41.595	41.860	41.400
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	36.862,89	29.025	39.805	41.595	41.860	41.400
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-59.285,47	-49.740	-60.515	-62.325	-62.605	-62.170

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Ansatz für eventuelle zusätzliche Schneeräumarbeiten durch Externe.

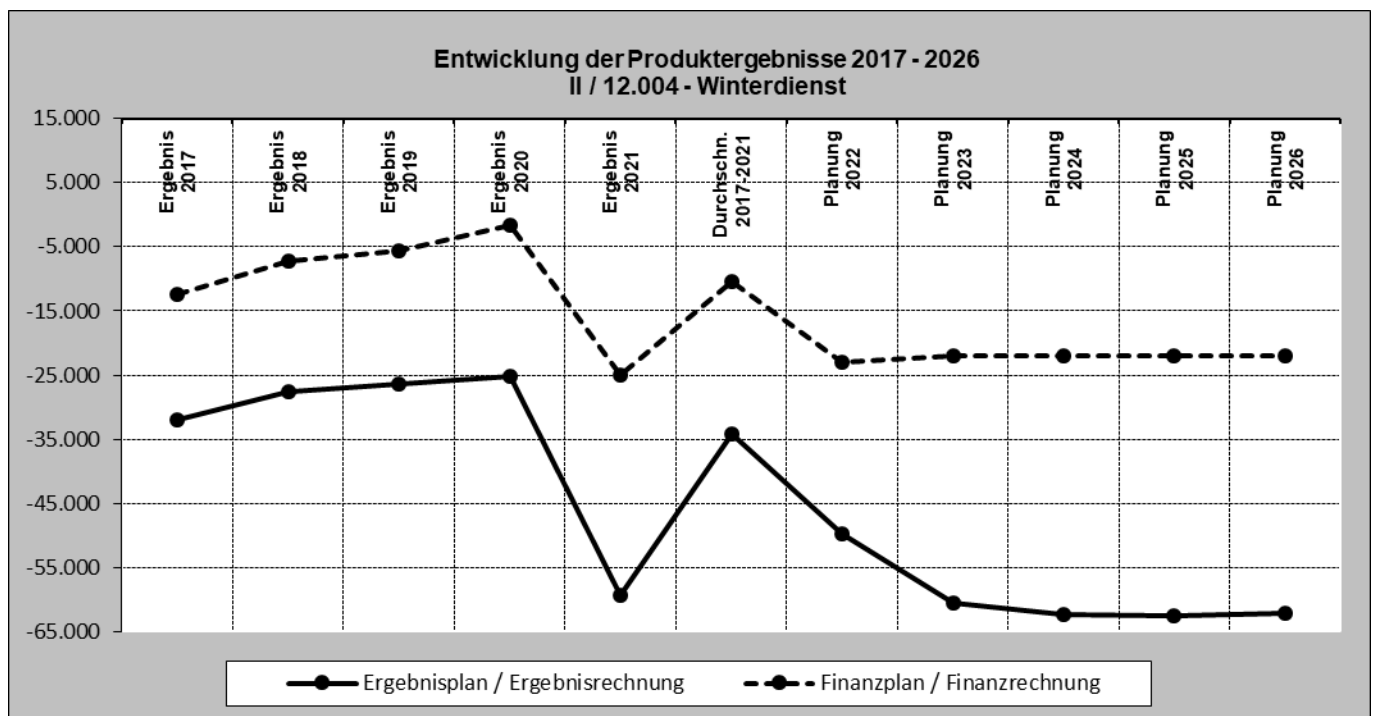
Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

545100 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Land
Durchschnittliche Aufwendungen der letzten Jahre für den Winterdienst in den Ortsdurchfahrten.

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zu streuende Schulbusstrecken:							
Darfeld	km	11,96	11,96	11,96	11,96	11,96	11,96
Osterwick	km	13,12	13,12	15,46	15,46	15,46	15,46
Holtwick	km	12,77	9,70	9,70	9,70	9,70	9,70

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-59.285 €	-49.740 €	-60.515 €	-62.325 €	-62.605 €	-62.170 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-5,48 €	-4,60 €	-5,60 €	-5,77 €	-5,79 €	-5,75 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	II	Planen und Bauen
Produkt:	II/13.001	Natur- und Landschaftsschutz
Produktverantwortliche(r):		Wübbelt, Christoph

Leistungsbeschreibung:

1. Baumschutz, Gewässerschutz, Landschaftsentwicklung, Organisation des Naturschutzes, Naturdenkmale, Biotope
2. Auskünfte aus dem Altlastenkataster
3. Bodenschutz und Schutz vor altlastenbedingten Gefahren
4. Sanierung und Überwachung von Altlasten bei (kommunalen) Verdachtsflächen
5. Hochwasserschutzplanung (Abwägung unter interner und externer Beteiligung)
6. Naturnahe Unterhaltung und Instandsetzung von Gewässern (in der Regie der Wasser- und Bodenverbände)
7. Naturnahe Unterhaltung und Instandsetzung von Gewässern in der Zuständigkeit der Gemeinde (Böschungen, Anlagen in und an Gewässern) ohne Straßenseitengräben
8. Neuanlage, Ausbau, Unterhaltung und Entwicklung von Biotopflächen (i. d. R. Flurbereinigung)
9. Ausführung der Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen bei Eingriffen in die Landschaft (Anpflanzungen, Anlegung v. Biotopen, Grünflächen, Obstwiesen, etc.)

Auftragsgrundlage:

Wasserhaushaltsgesetz (WHG); Landeswassergesetz (LWG); Wasserrahmenrichtlinie; Bundesnaturschutzgesetz (BNatSchG); Landesbodenschutzgesetz; Landschaftsgesetz; Nachhaltigkeitsstrategie NRW/Rosendahl, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Ziele:

1. Nachhaltiger Schutz, Pflege und Entwicklung von Natur und Landschaft sowohl im besiedelten als auch unbesiedelten Bereich zur Erhaltung als Lebensgrundlage des Menschen und als Voraussetzung für seine Erholung
2. Maßnahmen zum Erhalt, zur Entwicklung und Sanierung von Gewässern durch Erarbeitung von Gewässerentwicklungsplänen, z.B. Renaturierungsprogramme
3. Frühzeitiges Erkennen und Abwehr von Gefahren durch Altlastenüberwachungsflächen bzw. Altlasten sowie Beseitigung von durch Altlasten eingetretene Schäden

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich II Planen und Bauen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	217,60	220	1.380	2.550	2.550	2.550
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	217,60	220	1.380	2.550	2.550	2.550
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	0,00	31.000	4.700	22.200	22.200	22.200
432180 Öffentl.-Rechtl. Kostenersätze	0,00	31.000	4.700	22.200	22.200	22.200
10 = Ordentliche Erträge	217,60	31.220	6.080	24.750	24.750	24.750
11 – Personalaufwendungen	2.520,25	2.400	2.640	2.705	2.775	2.845
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	1.988,86	1.875	2.080	2.130	2.185	2.240
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	137,44	130	120	125	130	130
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	393,95	395	440	450	460	475
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	12.925,33	10.600	12.600	12.600	12.600	12.600
521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	12.925,33	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	600	600	600	600	600
14 – Bilanzielle Abschreibungen	513,15	510	1.680	2.850	2.850	2.850
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	513,15	510	1.680	2.850	2.850	2.850
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	24.326,98	500	500	500	500	500
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	24.064,01	0	0	0	0	0
544110 Unfallversicherungen	155,58	300	300	300	300	300
549900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	107,39	200	200	200	200	200
17 = Ordentliche Aufwendungen	40.285,71	14.010	17.420	18.655	18.725	18.795
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-40.068,11	17.210	-11.340	6.095	6.025	5.955
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-40.068,11	17.210	-11.340	6.095	6.025	5.955
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-40.068,11	17.210	-11.340	6.095	6.025	5.955
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9,80	6.085	4.810	5.020	5.050	4.995
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	9,80	6.085	4.810	5.020	5.050	4.995
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-40.077,91	11.125	-16.150	1.075	975	960

Erläuterungen zu 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

432180 Öffentl.-Rechtl. Kostenersätze

Kostenerstattungen für die Durchführung von Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen nach den Bestimmungen des Baugesetzbuches.

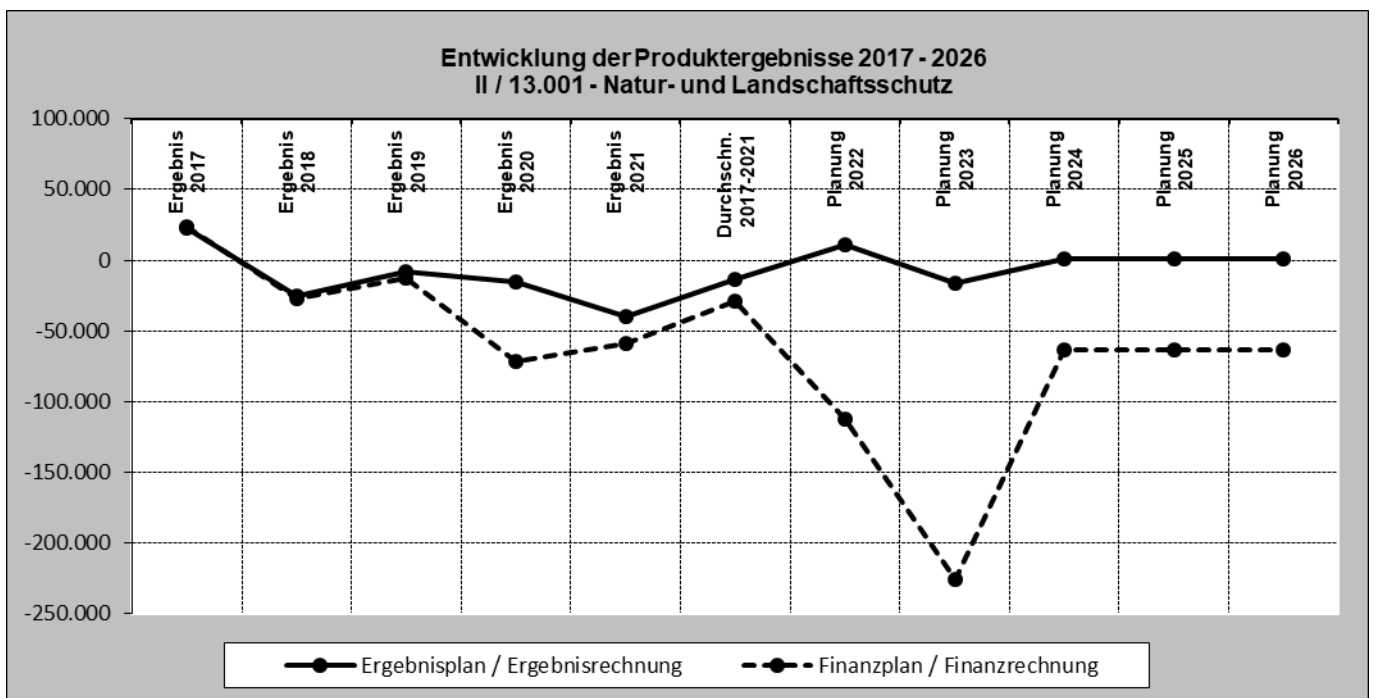
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -						
	1	2	3	4	5	6	7
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	31.000	4.700	0	22.200	22.200	22.200
632180 Öffentl.-rechtl. Kostenersätze	0,00	31.000	4.700	0	22.200	22.200	22.200
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	31.000	4.700	0	22.200	22.200	22.200
10 – Personalauszahlungen	2.520,25	2.400	2.640	0	2.705	2.775	2.845
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	1.988,86	1.875	2.080	0	2.130	2.185	2.240
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	137,44	130	120	0	125	130	130
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	393,95	395	440	0	450	460	475
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.960,92	10.600	12.600	0	12.600	12.600	12.600
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.960,92	10.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	600	600	0	600	600	600
15 – Sonstige Auszahlungen	23.204,94	500	500	0	500	500	500
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	22.835,51	0	0	0	0	0	0
744110 Unfallversicherungen	262,04	300	300	0	300	300	300
749900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	107,39	200	200	0	200	200	200
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	36.686,11	13.500	15.740	0	15.805	15.875	15.945
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-36.686,11	17.500	-11.040	0	6.395	6.325	6.255
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	65.000	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	30.000	65.000	0	0	0	0
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.067,50	100.000	150.000	0	70.000	70.000	70.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	22.067,50	100.000	150.000	0	70.000	70.000	70.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.067,50	130.000	215.000	0	70.000	70.000	70.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-22.067,50	-130.000	-215.000	0	-70.000	-70.000	-70.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-58.753,61	-112.500	-226.040	0	-63.605	-63.675	-63.745
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-58.753,61	-112.500	-226.040	0	-63.605	-63.675	-63.745

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzählg./ -auszählg.
	2	3	Verpfl. 4	5	6	7	8	9
45900010 Erwerb von Ökopunkten								
783100/151100 Anschaffungskosten	100.000	150.000	70.000	70.000	70.000	70.000	Jährl. Mittelbereitstellung	
= Saldo	-100.000	-150.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000		
45922010 Anlegung einer Obstbaumwiese, BG Kleikamp II, OT Osterwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785300/091120 Herstellungskosten	30.000	35.000	0	0	0	0	1.577,00	38.500,00
= Saldo	-30.000	-35.000	0	0	0	0	-1.577,00	-38.500,00
45923010 Vorgezogene Ausgleichsmaßnahmen (CEF-Maßnahmen), "Südlich am Holtkebach", OT Holtwick								
785300/091120 Herstellungskosten	0	30.000	0	0	0	0	0,00	30.000,00
= Saldo	0	-30.000	0	0	0	0	0,00	-30.000,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Altlastenverdachtsflächen							
Darfeld	Anzahl	9	9	9	9	9	9
Holtwick	Anzahl	7	7	7	7	7	7
Osterwick	Anzahl	5	5	5	5	5	5

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-40.078 €	11.125 €	-16.150 €	1.075 €	975 €	960 €
Zuschuss/Überschuss d. Produktes pro Einwohner		-3,71 €	1,03 €	-1,49 €	0,10 €	0,09 €	0,09 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	II	Planen und Bauen
Produkt:	II/13.002	Öffentliche Grünflächen
Produktverantwortliche(r):		Wübbelt, Christoph

Leistungsbeschreibung:

1. Planung und Umsetzung von Begrünungsmaßnahmen
2. Neuanlegung und Erweiterung von Grünanlagen und -flächen
3. Unterhaltung und Pflege von Park- und Grünflächen
4. Vermittlung von Patenschaften für Pflanzbeete und Grünflächen

Auftragsgrundlage:

Rats- und Ausschussbeschlüsse

Ziele:

Errichtung und Unterhaltung öffentlicher Grünanlagen, die dem Ortsbild angepasst sind und der Erholung der Bevölkerung dienen.

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich II Planen und Bauen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.396,73	6.400	10.900	14.400	14.400	14.400
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	6.396,73	6.400	10.400	14.400	14.400	14.400
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	0	500	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge	66,66	70	70	70	70	70
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	66,66	70	70	70	70	70
10 = Ordentliche Erträge	6.463,39	6.470	10.970	14.470	14.470	14.470
11 – Personalaufwendungen	5.104,77	5.410	5.400	5.535	5.675	5.815
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	4.005,50	4.210	4.230	4.335	4.445	4.555
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	267,68	300	260	270	275	280
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	831,59	900	910	930	955	980
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.782,57	5.500	6.000	5.500	6.000	6.000
521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	787,48	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
524130 Abfallverwertung u. -entsorgung	1.995,09	1.500	1.500	1.500	2.000	2.000
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	0,00	0	500	0	0	0
14 – Bilanzielle Abschreibungen	6.464,13	6.460	10.460	14.460	14.460	14.460
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	6.464,13	6.460	10.460	14.460	14.460	14.460
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	158,01	250	250	250	250	250
544110 Unfallversicherungen	158,01	250	250	250	250	250
17 = Ordentliche Aufwendungen	14.509,48	17.620	22.110	25.745	26.385	26.525
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-8.046,09	-11.150	-11.140	-11.275	-11.915	-12.055
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-8.046,09	-11.150	-11.140	-11.275	-11.915	-12.055
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-8.046,09	-11.150	-11.140	-11.275	-11.915	-12.055
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	110.554,03	22.345	70.700	73.815	74.280	73.480
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	110.554,03	22.345	70.700	73.815	74.280	73.480
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-118.600,12	-33.495	-81.840	-85.090	-86.195	-85.535

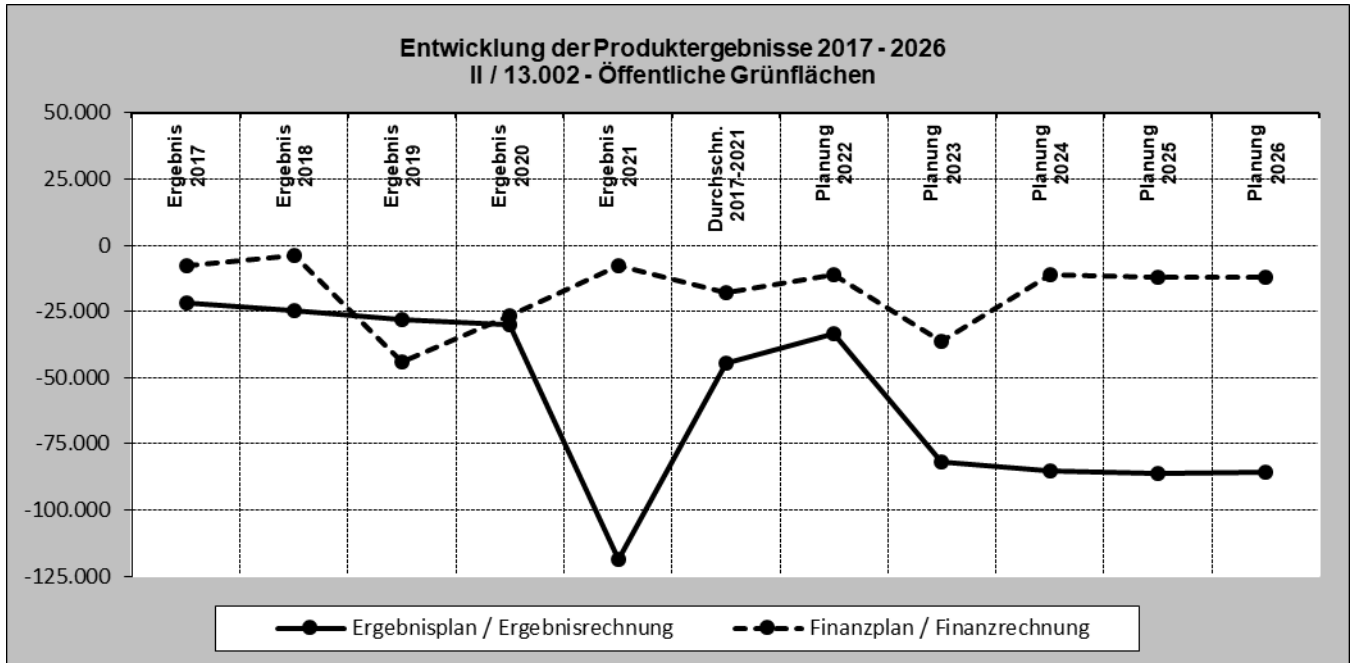
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	- endgültig -						
	1	2	3	4	5	6	7
10 – Personalauszahlungen	5.104,77	5.410	5.400	0	5.535	5.675	5.815
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	4.005,50	4.210	4.230	0	4.335	4.445	4.555
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	267,68	300	260	0	270	275	280
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	831,59	900	910	0	930	955	980
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.377,55	5.500	6.000	0	5.500	6.000	6.000
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	787,48	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
724130 Abfallverwertung und -entsorgung	1.590,07	1.500	1.500	0	1.500	2.000	2.000
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	0,00	0	500	0	0	0	0
15 – Sonstige Auszahlungen	158,01	250	250	0	250	250	250
744110 Unfallversicherungen	158,01	250	250	0	250	250	250
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.640,33	11.160	11.650	0	11.285	11.925	12.065
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-7.640,33	-11.160	-11.650	0	-11.285	-11.925	-12.065
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	55.400	0	0	0	0
681100 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	0	55.400	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	55.400	0	0	0	0
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	80.000	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	80.000	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	80.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	0,00	0	-24.600	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-7.640,33	-11.160	-36.250	0	-11.285	-11.925	-12.065
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-7.640,33	-11.160	-36.250	0	-11.285	-11.925	-12.065

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
		Ansatz	Verpfl.					
	2	3	4	5	6	7	8	9
46018010 Umgestaltung des Treffpunktes der "Vechtequelle", OT Darfeld (IKEK Maßnahme)								
681100/231100 LEADER-Förderung	0	10.400	0	0	0	0	0,00	10.400,00
785300/091120 Anschaffungskosten	0	16.000	0	0	0	0	0,00	16.000,00
= Saldo	0	-5.600	0	0	0	0	0,00	-5.600,00
46023010 Umgestaltung des Treffpunktes "Sieverdings Garten", OT Darfeld (IKEK Maßnahme)								
681100/231100 LEADER	0	45.000	0	0	0	0	0,00	45.000,00
785300/091120 Herstellungskosten	0	64.000	0	0	0	0	0,00	64.000,00
= Saldo	0	-19.000	0	0	0	0	0,00	-19.000,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Darfeld	Anzahl	7	7	7	7	7	7
Osterwick	Anzahl	1	1	1	1	1	1
Holtwick	Anzahl	4	4	4	4	4	4
Fläche Darfeld	qm	5.101	5.101	5.101	5.101	5.101	5.101
Fläche Osterwick	qm	2.278	2.278	2.278	2.278	2.278	2.278
Fläche Holtwick	qm	21.358	21.358	21.358	21.358	21.358	21.358

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,078	0,078	0,084	0,084	0,084	0,084

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-118.600 €	-33.495 €	-81.840 €	-85.090 €	-86.195 €	-85.535 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-10,97 €	-3,10 €	-7,57 €	-7,87 €	-7,97 €	-7,91 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	II	Planen und Bauen
Produkt:	II/14.001	Klima- und Umweltschutz
Produktverantwortliche(r):		Schlüter, Stephanie

Leistungsbeschreibung:

1. Förderung des Klimaschutzes in der Gemeinde Rosendahl
2. Stärkung des Bewusstseins für die Nutzung regenerativer Energie, deren Wiederbeschaffung und Einsparung
3. Öffentlichkeitsarbeit
4. Koordination, Organisation und Durchführung von Projekten und Aktionen im Umweltbereich (Klimaschutzwoche im Kreis Coesfeld)
5. Teilnahme am Netzwerktreffen Klimaschutz im Kreis Coesfeld
6. Zuarbeit und Zusammenarbeit mit Sonderordnungsbehörde des Kreises Coesfeld
7. Erstellung eines jährlich fortzuschreibenden Umweltberichtes

Auftragsgrundlage:

Umweltschutzgesetze, Pflichtaufgaben zur Erfüllung nach Weisung, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Ziele:

1. Zukunftsfähige und nachhaltige Gestaltung des Lebens in der Gemeinde Rosendahl.
2. Fortschreibung des Umweltberichtes als Grundlage eines geplanten Umweltschutzes in Rosendahl

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich II Planen und Bauen

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	0,00	26.000	112.620	56.655	8.910	0
414000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	0,00	26.000	112.620	56.655	8.910	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	0,00	39.100	0	0	0	0
448000 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen vom Bund	0,00	39.100	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	65.100	112.620	56.655	8.910	0
11 – Personalaufwendungen	7.241,77	50.315	76.705	78.620	4.665	4.785
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	5.659,57	39.170	60.320	61.825	3.655	3.750
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	373,83	2.785	3.585	3.675	225	230
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.208,37	8.360	12.800	13.120	785	805
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	0,00	32.500	54.500	26.900	0	0
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	32.500	54.500	26.900	0	0
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.260,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	6.260,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	13.501,77	86.815	135.205	109.520	8.665	8.785
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-13.501,77	-21.715	-22.585	-52.865	245	-8.785
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-13.501,77	-21.715	-22.585	-52.865	245	-8.785
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-13.501,77	-21.715	-22.585	-52.865	245	-8.785
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-13.501,77	-21.715	-22.585	-52.865	245	-8.785

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

414000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund

Zuwendung für die Etablierung eines nachhaltigen Klimafolgenanpassungsmanagements:

Personalkostenerstattung (80%) für zusätzliche, befristete Stelle für Klimaanpassungsmanagement (siehe Konten 501200-503200) sowie für die Erstellung eines integrierten Klimaanpassungskonzeptes für die Gemeinde Rosendahl (siehe Konto 529150).

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

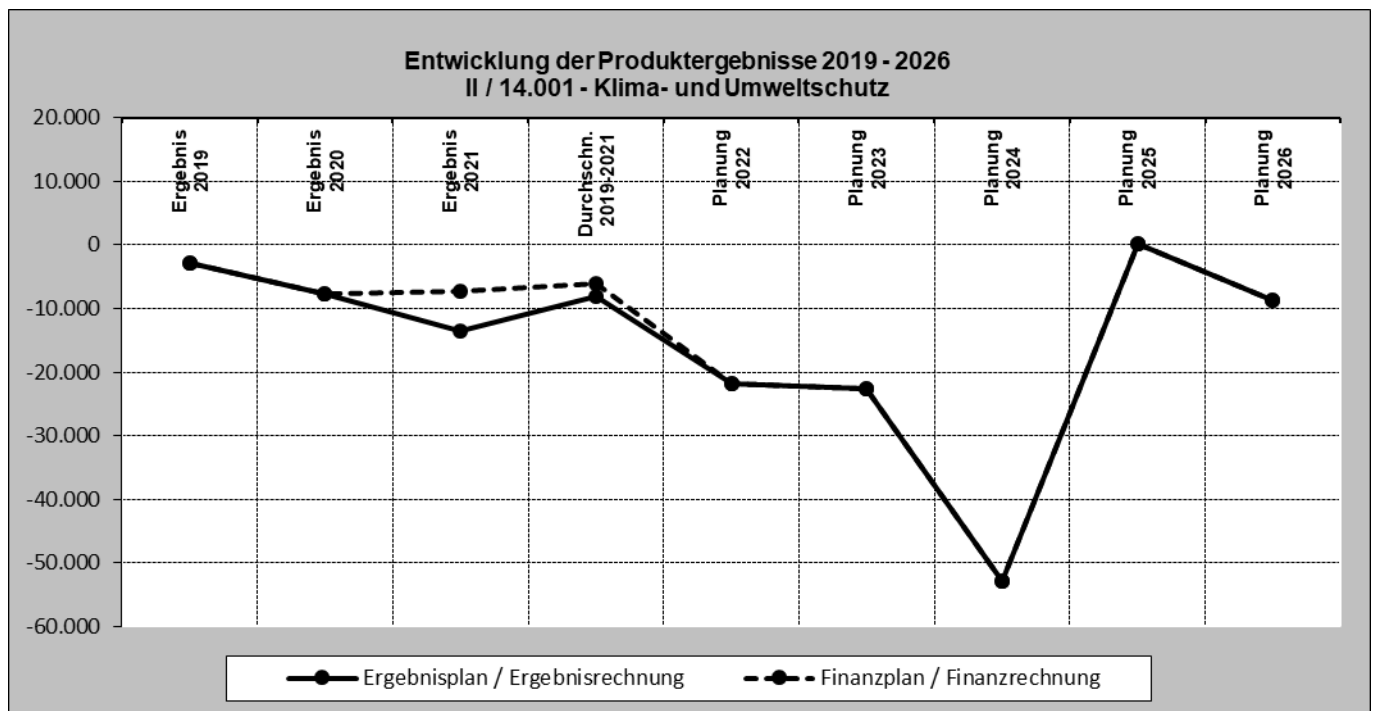
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Mittel für die Erstellung eines integrierten Klimaanpassungskonzeptes für die Gemeinde Rosendahl bei einer Bundeszuwendung von 80 % (siehe Konto 414000). Das Anpassungskonzept wird voraussichtlich durch die/den Klimaanpassungsmanager*in in Zusammenarbeit mit einem externen Dienstleister erstellt.

Leistungsmengen und Kennzahlen:	2021	2022	2023	2024	2025	2026
--						

Stellenplanauszug:	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte Anzahl	0,28	1,03	1,02	1,02	1,02	1,02

Kostenkennzahlen:	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes	-13.502 €	-21.715 €	-22.585 €	-52.865 €	245 €	-8.785 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner	-1,25 €	-2,01 €	-2,09 €	-4,89 €	0,02 €	-0,81 €



Budget III

Ordnung und Soziales

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

02.001 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
02.002 Gewerbewesen
02.003 Verkehrsangelegenheiten
02.004 Bürgerbüro
02.005 Standesamt
02.006 Wahlen, Abstimmungen und Statistiken
02.007 Freiwillige Feuerwehr und Feuerschutz

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

05.001 Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch (SGB) II
05.002 Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch (SGB) XII
05.003 Unterhaltsleistungen
05.004 Leistungen für Flüchtlinge
05.005 Sozialversicherung und -versorgung, Seniorenangelegenheiten

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend-, und Familienhilfe

06.001 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

10.003 Wohngeld
10.005 Unterkünfte für Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber und Wohnungslose

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

13.003 Friedhöfe

Gemeinde Rosendahl

Teil-Ergebnisplan 2023
(Zusammenfassung Fachbereich)

Fachbereich

III

Ordnung und Soziales

Budgetverantwortliche(r):

Croner, Wolfgang



Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	509.760,50	477.785	611.685	577.975	529.355	534.155
3 + Sonstige Transfererträge	1.795,99	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	350.185,22	457.455	506.985	501.490	502.815	503.935
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	181.304,54	263.960	283.720	280.820	276.720	276.720
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	276.406,89	265.000	294.000	298.250	303.000	290.500
7 + Sonstige ordentliche Erträge	9.555,31	7.235	3.615	3.615	10.615	3.615
10 = Ordentliche Erträge	1.329.008,45	1.473.435	1.702.005	1.664.150	1.624.505	1.610.925
11 - Personalaufwendungen	726.693,87	749.470	853.300	872.230	894.215	916.790
13 - Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen	364.851,33	368.900	559.050	448.400	450.400	449.400
14 - Bilanzielle Abschreibungen	104.828,36	118.535	125.970	172.805	182.335	177.940
15 - Transferaufwendungen	872.937,54	1.083.580	1.167.830	1.167.830	1.167.640	1.166.695
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	323.741,05	429.360	489.810	493.660	486.750	472.750
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.393.052,15	2.749.845	3.195.960	3.154.925	3.181.340	3.183.575
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-1.064.043,70	-1.276.410	-1.493.955	-1.490.775	-1.556.835	-1.572.650
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-1.064.043,70	-1.276.410	-1.493.955	-1.490.775	-1.556.835	-1.572.650
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u.25)	-1.064.043,70	-1.276.410	-1.493.955	-1.490.775	-1.556.835	-1.572.650
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	214.507,99	279.690	293.085	296.115	298.690	303.475
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.278.551,69	-1.556.100	-1.787.040	-1.786.890	-1.855.525	-1.876.125

Gemeinde Rosendahl

Teil-Finanzplan 2023
(Zusammenfassung Fachbereich)

Fachbereich

III

Ordnung und Soziales

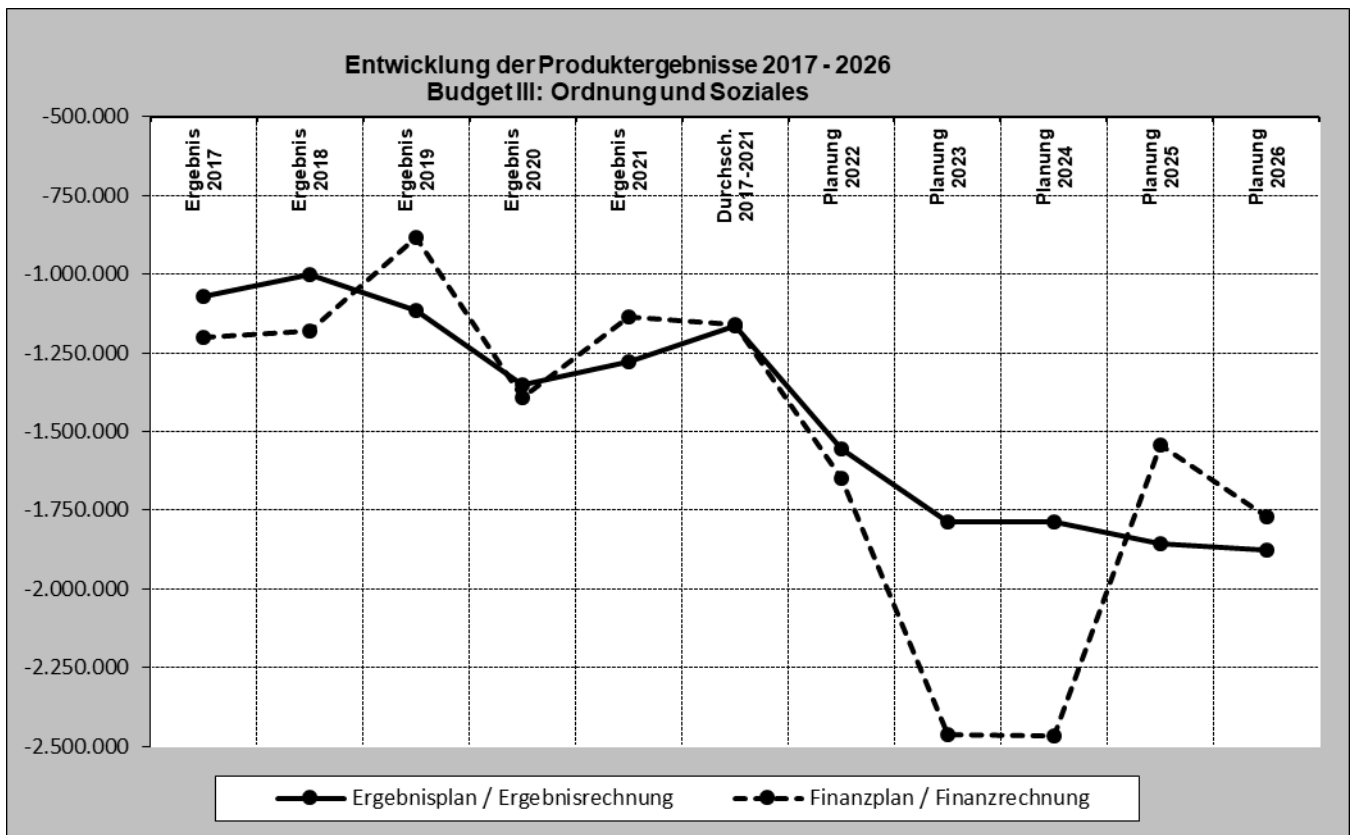
Budgetverantwortliche(r):

Croner, Wolfgang



Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2021 - endgültig -	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	342.831,23	322.500	380.900	0	380.900	316.900	316.900
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	345.601,13	438.250	495.720	0	514.570	514.570	514.570
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	182.995,60	263.960	283.720	0	280.820	276.720	276.720
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	271.889,33	265.000	294.000	0	298.250	303.000	290.500
7 + Sonstige Einzahlungen	7.797,62	3.220	3.100	0	3.100	3.100	3.100
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.151.114,91	1.294.930	1.459.440	0	1.479.640	1.416.290	1.403.790
10- Personalauszahlungen	726.693,87	749.470	841.865	0	860.320	881.825	903.860
12- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	355.776,98	368.900	559.050	0	448.400	450.400	449.400
14- Transferauszahlungen	813.659,92	1.053.400	1.138.400	0	1.138.400	1.138.400	1.138.400
15- Sonstige Auszahlungen	296.392,68	429.360	489.810	0	493.660	486.750	472.750
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.192.523,45	2.601.130	3.029.125	0	2.940.780	2.957.375	2.964.410
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u.16)	-1.041.408,54	-1.306.200	-1.569.685	0	-1.461.140	-1.541.085	-1.560.620
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	10.850	17.350	0	0	0	0
19+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	3.500	0	0	0	7.000	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.305,00	1.500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.305,00	15.850	18.350	0	1.000	8.000	1.000
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.616,09	5.000	400.000	200.000	200.000	0	200.000
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	102.347,34	305.100	462.500	560.000	805.500	9.500	9.500
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	50.000	50.000	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	119.963,43	360.100	912.500	760.000	1.005.500	9.500	209.500
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u.30)	-118.658,43	-344.250	-894.150	-760.000	-1.004.500	-1.500	-208.500
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u.31)	-1.160.066,97	-1.650.450	-2.463.835	-760.000	-2.465.640	-1.542.585	-1.769.120
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u.37)	-1.160.066,97	-1.650.450	-2.463.835	-760.000	-2.465.640	-1.542.585	-1.769.120

Auswertungen:





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	III	Ordnung und Soziales
Produkt:	III/02.001	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktverantwortliche(r):		Illerhues, Henning

Leistungsbeschreibung:

1. Allgemeine Gefahrenabwehr
2. Erlass von ordnungsbehördlichen Verordnungen (-zur Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, -über das Offenhalten von Verkaufsstellen)
3. Ermittlungs- und Vollzugsmaßnahmen
4. Gesundheitsschutz und -aufsicht
5. Jagd- und Fischereianglegenheiten
6. Jugendschutz
7. Schädlingsbekämpfung
8. Schiedsamt, Schöffenwahl
9. Schulzuführungen
10. Seuchenbekämpfung
11. Tierseuchenbekämpfung, Tierkörperbeseitigung
12. Waffen- und Sprengstoffangelegenheiten
13. Aufgaben nach dem Landeshundegesetz (Hundeerfassung, Überwachung, Erteilung von Erlaubnissen, ggfls. Einleitung von ordnungsbehördlichen Maßnahmen)
14. Sondernutzungen (Erteilung von Erlaubnissen, Erhebung von Gebühren, Satzungsregelungen)
15. Ahndung von Ordnungswidrigkeiten
16. Betreuung der Plakatwände und Infotafeln
17. Maßnahmen gegen wildes Plakatieren einschließlich Erlass und Änderung einer ordnungsbehördlichen Verordnung (Plakatordnung)
18. Mitwirkung bei der Kampfmittelräumung

Auftragsgrundlage:

Ordnungsbehördengesetz (OBG); Immissionsschutzgesetz (ImmSchG); Sprengstoffgesetz (SprengstG); Gesetz über Hilfen und Maßnahmen bei psychisch Kranken; Bundesseuchengesetz und andere ordnungsrechtlichen Spezialvorschriften;
Anordnungen der übergeordneten Behörden

Ziele:

Vorbeugende Gefahrenabwehr durch Überprüfungen, Kontrollen und Überwachungen
Wochenenderreichbarkeit im Rahmen einer Rufbereitschaft

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich III Ordnung und Soziales

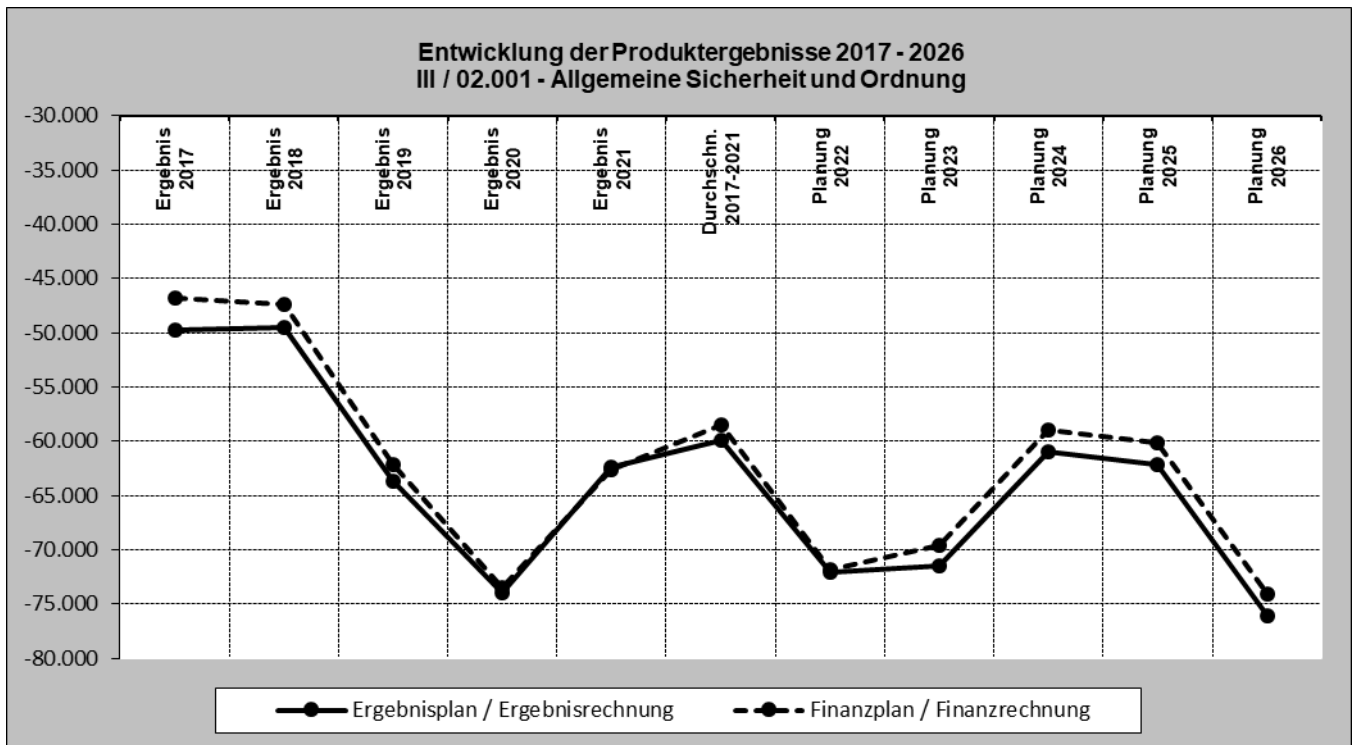
Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115,19	2.500	500	500	500	500
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	115,19	2.500	500	500	500	500
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.410,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
431100 Verwaltungsgebühren	1.410,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
7 + Sonstige ordentliche Erträge	5.817,50	500	500	500	500	500
456100 Verwarnungs- u. Bußgelder	5.817,50	500	500	500	500	500
10 = Ordentliche Erträge	7.342,69	4.400	2.400	2.400	2.400	2.400
11 – Personalaufwendungen	59.880,11	45.020	57.820	47.190	48.365	62.260
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	47.518,82	35.175	45.495	37.130	38.055	48.990
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.089,25	2.420	2.685	2.195	2.250	2.895
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	9.272,04	7.425	9.640	7.865	8.060	10.375
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.798,28	17.000	13.000	13.000	13.000	13.000
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	115,19	2.500	500	500	500	500
527990 Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	7.320,48	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	1.362,61	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
15 – Transferaufwendungen	0,00	10.000	0	0	0	0
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	0,00	10.000	0	0	0	0
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	144,00	1.650	650	650	650	650
541100 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	1.500	500	500	500	500
549900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	144,00	150	150	150	150	150
17 = Ordentliche Aufwendungen	68.822,39	73.670	71.470	60.840	62.015	75.910
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-61.479,70	-69.270	-69.070	-58.440	-59.615	-73.510
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-61.479,70	-69.270	-69.070	-58.440	-59.615	-73.510
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-61.479,70	-69.270	-69.070	-58.440	-59.615	-73.510
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	902,40	2.820	2.440	2.550	2.565	2.540
581120 Aufwendungen aus internen LBZ für Hausmeisterdienste	454,80	0	0	0	0	0
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	447,60	2.820	2.440	2.550	2.565	2.540
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-62.382,10	-72.090	-71.510	-60.990	-62.180	-76.050

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Erlassene Bußgeldbescheide	Anzahl	6	5	5	5	5	5
Erfasste "gefährliche Hunde" (§§ 3,10 LHundG NRW)	Anzahl	0	0	0	0	0	0
Erfasste "große Hunde" (§ 11 LHundG NRW)	Anzahl	540	850	850	850	850	850

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,76	0,61	0,76	0,61	0,61	0,76

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-62.382 €	-72.090 €	-71.510 €	-60.990 €	-62.180 €	-76.050 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-5,77 €	-6,67 €	-6,62 €	-5,64 €	-5,75 €	-7,04 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	III	Ordnung und Soziales
Produkt:	III/02.002	Gewerbewesen
Produktverantwortliche(r):		Illerhues, Henning

Leistungsbeschreibung:

1. Gaststätten- und Sondergenehmigungen
2. Führung des Gewereregisters einschl. Auskunftserteilung
3. Reisegewerbekarten
4. Überwachung erlaubnisfreier Gewerbebetriebe
5. Überwachung der Einhaltung der Preisauszeichnungsverordnung
6. Überwachung von sonstigen erlaubnispflichtigen Gewerbebetrieben und Veranstaltungen
7. Verwaltung und Durchführung von Jahrmärkten und Kirmesveranstaltungen
8. Organisation und Überwachung von Wochenmärkten
9. Erlass und Änderung der Wochenmarktsatzung und der Satzung über die Erhebung von Wochenmarktstandgeld
10. Bekämpfung der Schwarzarbeit

Auftragsgrundlage:

Gewerbeordnung (GewO); Gaststättengesetz (GaststG); Handwerksordnung und andere gewerbe- und ordnungsrechtliche Bestimmungen; Anordnungen übergeordneter Behörden

Ziele:

1. Führung und Aktualisierung einer Gewerbekartei
2. Einhaltung und Durchsetzung der gewerberechtlichen Vorschriften
3. Organisation und Durchführung attraktiver Jahrmärkte in den drei Ortsteilen

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich III Ordnung und Soziales

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	375	750	750	750
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	0,00	0	375	750	750	750
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.175,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
431100 Verwaltungsgebühren	3.175,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
432190 Sonstige Benutzungsgebühren	0,00	500	500	500	500	500
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10 = Ordentliche Erträge	3.175,00	7.000	7.375	7.750	7.750	7.750
11 – Personalaufwendungen	14.404,10	11.535	3.925	4.025	4.120	4.230
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	11.380,61	9.015	3.090	3.170	3.245	3.330
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	746,77	620	180	185	190	195
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.276,72	1.900	655	670	685	705
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	6.977,83	8.500	23.500	23.500	26.500	26.500
524110 Stromkosten	6.977,83	8.000	8.000	8.000	11.000	11.000
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	0,00	500	500	500	500	500
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000
14 – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	375	750	750	750
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	0	375	750	750	750
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	815,76	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
542900 Aufwendungen für sonstige Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	450,56	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
545910 Einzelwertber. Forderungen	271,20	0	0	0	0	0
547300 Wertveränderungen bei Umlaufvermögen	94,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	22.197,69	21.035	29.300	29.775	32.870	32.980
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-19.022,69	-14.035	-21.925	-22.025	-25.120	-25.230
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-19.022,69	-14.035	-21.925	-22.025	-25.120	-25.230
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-19.022,69	-14.035	-21.925	-22.025	-25.120	-25.230
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	490	385	405	405	400
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	0,00	490	385	405	405	400
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-19.022,69	-14.525	-22.310	-22.430	-25.525	-25.630

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Ab 2023: Mittel für das Rosendahler Festival. Die Veranschlagung beinhaltet sämtliche Aufwendungen in Zusammenhang mit einem Street Food Markt.

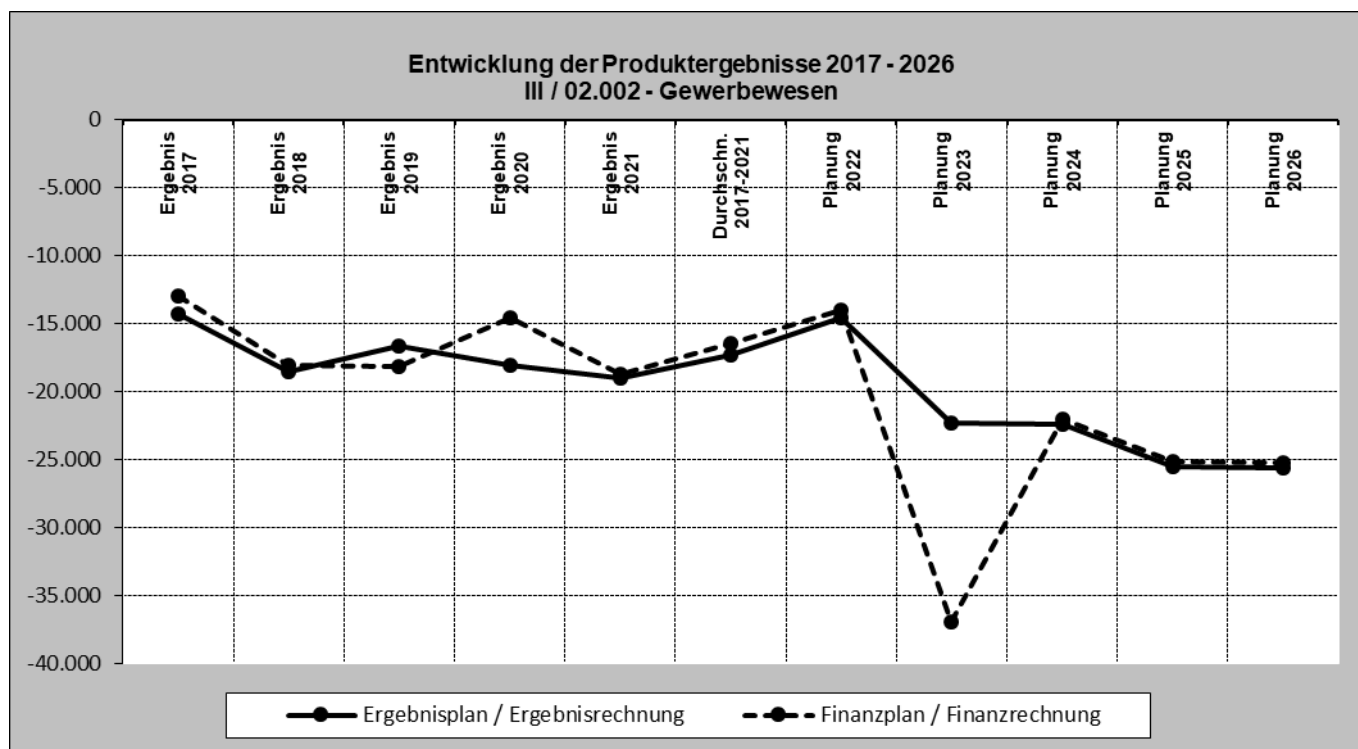
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	- endgültig -						
	1	2	3	4	5	6	7
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.181,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
631100 Verwaltungsgebühren	3.181,00	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
632190 Sonstige Benutzungsgebühren	0,00	500	500	0	500	500	500
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
648800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.181,00	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
10 – Personalauszahlungen	14.404,10	11.535	3.925	0	4.025	4.120	4.230
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	11.380,61	9.015	3.090	0	3.170	3.245	3.330
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	746,77	620	180	0	185	190	195
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.276,72	1.900	655	0	670	685	705
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.038,36	8.500	23.500	0	23.500	26.500	26.500
724110 Stromkosten	7.038,36	8.000	8.000	0	8.000	11.000	11.000
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	0,00	500	500	0	500	500	500
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	15.000	0	15.000	15.000	15.000
15 – Sonstige Auszahlungen	450,56	1.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
742900 Auszahlungen für sonstige Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	450,56	1.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.893,02	21.035	28.925	0	29.025	32.120	32.230
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-18.712,02	-14.035	-21.925	0	-22.025	-25.120	-25.230
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	15.000	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	0,00	0	15.000	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	15.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	0,00	0	-15.000	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-18.712,02	-14.035	-36.925	0	-22.025	-25.120	-25.230
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-18.712,02	-14.035	-36.925	0	-22.025	-25.120	-25.230

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
		Ansatz	Verpfl.					
	2	3	4	5	6	7	8	9
33523010 Erneuerung des Festplatzverteilers, Parkstraße, OT Holtwick								
783100/071100 Anschaffungskosten	0	15.000	0	0	0	0	0,00	15.000,00
= Saldo	0	-15.000	0	0	0	0	0,00	-15.000,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Gewerbetreibende	Anzahl	847	850	850	850	850	850
Konzessionierte Gaststättenbetriebe	Anzahl	11	11	10	10	10	10
Erteilte Gestattungen (§ 12 GastG)	Anzahl	20	35	35	35	35	35
Jahrmärkte und Spezialmärkte	Anzahl	0	12	10	10	10	10

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,18	0,15	0,05	0,05	0,05	0,05

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-19.023 €	-14.525 €	-22.310 €	-22.430 €	-25.525 €	-25.630 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-1,76 €	-1,34 €	-2,06 €	-2,07 €	-2,36 €	-2,37 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	III	Ordnung und Soziales
Produkt:	III/02.003	Verkehrsangelegenheiten
Produktverantwortliche(r):		Croner, Wolfgang

Leistungsbeschreibung:

1. Überwachung des ruhenden Verkehrs
2. Anordnung verkehrsregelnder Maßnahmen in Zusammenarbeit mit dem Straßenverkehrsamt
3. Überwachung des fließenden Verkehrs und Ausnahmegenehmigungen in Zusammenarbeit mit dem Straßenverkehrsamt
4. Verkehrsregelung und -lenkung; Genehmigungen in Zusammenarbeit mit dem Straßenverkehrsamt
5. Beschaffung von Verkehrsschilder

Auftragsgrundlage:

Straßenverkehrsgesetz (StVG); Straßenverkehrsordnung (StVO); Ordnungsbehördengesetz (OBG); Ordnungswidrigkeitengesetz (OwiG); Verwaltungsverfahrensgesetz (VwVG); Anordnungen des Straßenverkehrsamtes; Rats- und Ausschussbeschlüsse

Ziele:

Reduzierung von Ordnungswidrigkeiten für den ruhenden Verkehr durch Kontrollen, Hinweise, Verwarnungen und Bußgelder
Gewährleistung der Verkehrssicherheit sowie Einhaltung vom Gesetzgeber vorgegebener Vorschriften
Sicherheit für alle Verkehrsteilnehmer, insbesondere auf Schulwegen

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich III Ordnung und Soziales

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.881,76	3.810	3.015	3.015	3.015	2.790
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	651,71	810	515	515	515	290
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.230,05	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	128,00	100	100	100	100	100
431100 Verwaltungsgebühren	128,00	100	100	100	100	100
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	1.200,00	300	1.800	300	1.800	300
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	1.200,00	300	1.800	300	1.800	300
7 + Sonstige ordentliche Erträge	992,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
456100 Verwarnungs- u. Bußgelder	992,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
10 = Ordentliche Erträge	4.201,76	6.710	7.415	5.915	7.415	5.690
11 – Personalaufwendungen	28.754,74	31.185	31.805	32.595	33.405	34.240
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	22.819,65	24.385	25.040	25.665	26.305	26.960
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.541,51	1.665	1.470	1.505	1.540	1.580
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.393,58	5.135	5.295	5.425	5.560	5.700
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	14.638,67	22.700	24.400	5.400	7.600	5.600
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Infrastrukturvermögen)	0,00	0	2.200	2.200	2.200	2.200
524110 Stromkosten	471,94	1.500	700	700	900	900
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.816,93	2.200	0	0	0	0
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	1.230,05	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	8.356,88	6.000	0	0	0	0
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.762,87	10.000	19.000	0	2.000	0
14 – Bilanzielle Abschreibungen	651,71	810	515	515	515	290
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	651,71	810	515	515	515	290
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	97,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
547300 Wertveränderungen bei Umlaufvermögen	97,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	44.142,12	54.695	59.720	41.510	44.520	43.130
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-39.940,36	-47.985	-52.305	-35.595	-37.105	-37.440
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-39.940,36	-47.985	-52.305	-35.595	-37.105	-37.440
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-39.940,36	-47.985	-52.305	-35.595	-37.105	-37.440
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.995,51	24.730	21.920	22.885	23.030	22.785
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	4.995,51	24.730	21.920	22.885	23.030	22.785
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-44.935,87	-72.715	-74.225	-58.480	-60.135	-60.225

Erläuterungen zu 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)
Ansätze 2023 und 2025: zzgl. 1.500 € Helferpauschale für den Münsterland Giro.

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Ansatz 2023: Mittel für Markierung des Fußgängerüberwegs Darfelder Markt sowie Neuveranschlagung der Mittel für Ersatzmarkierungen auf Gemeindestraßen lt. Verkehrsschau.
Ansätze 2023 und 2025: Aufwendungen im Rahmen des Münsterland Giro.

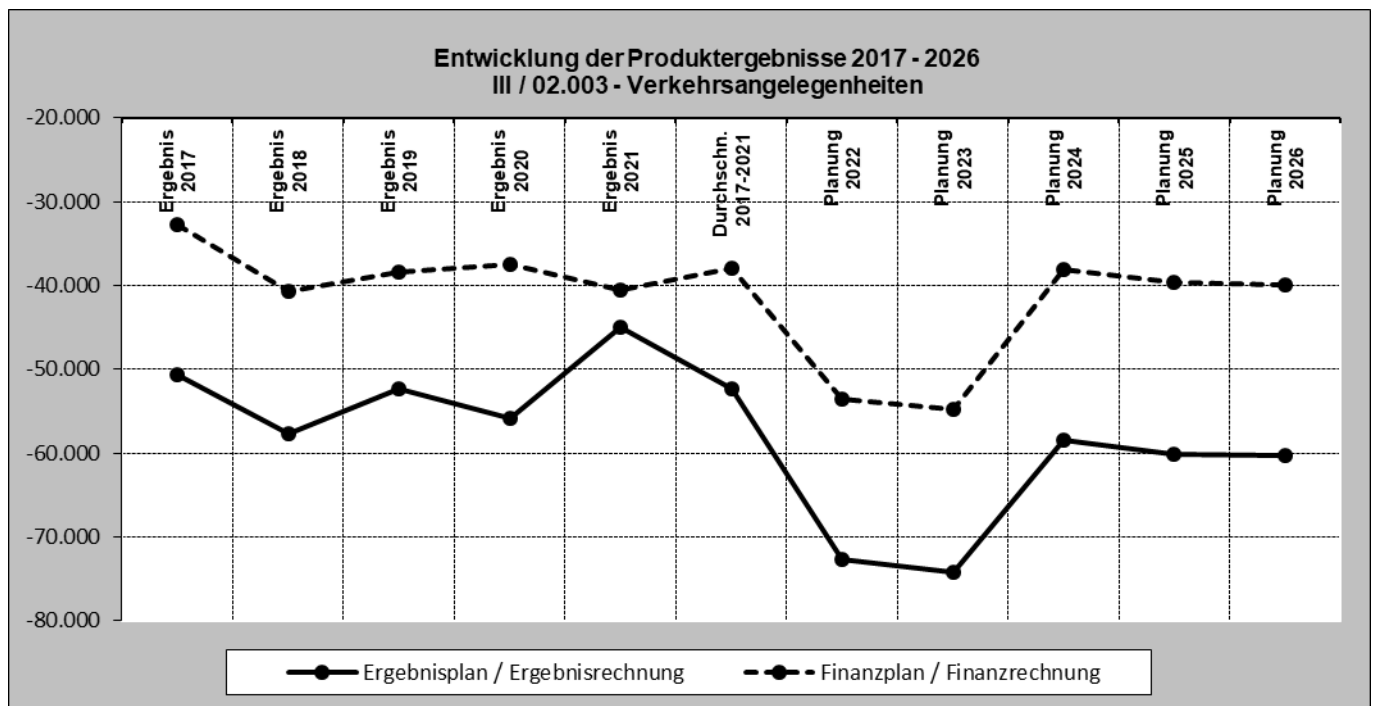
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	- endgültig -						
	1	2	3	4	5	6	7
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	128,00	100	100	0	100	100	100
631100 Verwaltungsgebühren	128,00	100	100	0	100	100	100
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.200,00	300	1.800	0	300	1.800	300
648800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	1.200,00	300	1.800	0	300	1.800	300
7 + Sonstige Einzahlungen	1.117,50	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
656100 Bußgelder	1.117,50	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.445,50	2.900	4.400	0	2.900	4.400	2.900
10 – Personalauszahlungen	28.754,74	31.185	31.805	0	32.595	33.405	34.240
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	22.819,65	24.385	25.040	0	25.665	26.305	26.960
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	1.541,51	1.665	1.470	0	1.505	1.540	1.580
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.393,58	5.135	5.295	0	5.425	5.560	5.700
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.252,53	22.700	24.400	0	5.400	7.600	5.600
722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Infrastrukturvermögen)	0,00	0	2.200	0	2.200	2.200	2.200
724110 Stromkosten	505,51	1.500	700	0	700	900	900
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.406,21	2.200	0	0	0	0	0
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	1.230,05	3.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	8.347,89	6.000	0	0	0	0	0
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.762,87	10.000	19.000	0	0	2.000	0
15 – Sonstige Auszahlungen	0,00	0	3.000	0	3.000	3.000	3.000
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0	3.000	0	3.000	3.000	3.000
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	43.007,27	53.885	59.205	0	40.995	44.005	42.840
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-40.561,77	-50.985	-54.805	0	-38.095	-39.605	-39.940
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.500	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	0,00	2.500	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.500	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	0,00	-2.500	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-40.561,77	-53.485	-54.805	0	-38.095	-39.605	-39.940
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-40.561,77	-53.485	-54.805	0	-38.095	-39.605	-39.940

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
		Ansatz	Verpfl.					
	2	3	4	5	6	7	8	9
33622010 Anschaffung eines Seitenradar-messgerätes (Verkehrsmessungen)								
783100/071100 Anschaffungskosten	2.500	0	0	0	0	0	1.699,00	2.500,00
= Saldo	-2.500	0	0	0	0	0	-1.699,00	-2.500,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Verwarnungen	Anzahl	28	50	50	50	50	50
Bußgeldverfahren	Anzahl	3	10	10	10	10	10

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,365	0,365	0,365	0,365	0,365	0,365

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-44.936 €	-72.715 €	-74.225 €	-58.480 €	-60.135 €	-60.225 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-4,16 €	-6,73 €	-6,87 €	-5,41 €	-5,56 €	-5,57 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	III	Ordnung und Soziales
Produkt:	III/02.004	Bürgerbüro
Produktverantwortliche(r):		Illerhues, Henning

Leistungsbeschreibung:

- 1.1. An-, Ab- und Ummeldungen von Einwohnern (Registrierung mit Melde-schein)
2. Sonstiger Änderungsdienst (Geburten, Sterbefälle, Eheschließungen, Ehe-scheidungen, Taufen, etc.)
3. Meldebescheinigungen, Aufenthaltsbescheinigungen und Auskünfte aus dem Melderegister
4. Ausstellen von Pässen, Ausweisen und sonstigen Dokumenten
5. Änderung von Lohnsteuerkarten, Ausstellen von Ersatzlohnsteuerkarten und Ausgabe von Vordrucken für das Finanzamt
6. Abmeldung von Kfz, Änderung Kfz-Scheine sowie Beantragung und Um-tausch von Fahrerlaubnissen für den Kreis Coesfeld
7. Beantragung von Führungszeugnissen und Auskünften aus dem Gewerbe-zentralregister
8. Ausstellen von Untersuchungsberechtigungsscheinen für Auszubildende
9. Beglaubigungen von Abschriften, Kopien, Unterschriften
10. Ausgabe von Gelben- und Restmüllsäcken
11. Bereitstellung und Weitergabe von statistischen Daten (Bevölkerungs- und Wahlstatistiken, Massenauskünfte usw.)
12. Touristinformation: Auskünfte und Ausgabe von Prospekten, Karten, Wer-bematerial und Programmen

Auftragsgrundlage:

Meldegesetz NW; Melderechtsrahmengesetz; Meldedatenübermittlungsverord-nung; Bundeszentralregistergesetz; Passgesetz; Personalausweisgesetz; Wahl-gesetze; Wehrpflichtgesetz; Satzungen

Ziele:

Schaffung/Erhaltung einer bürgerorientierten und bürgerfreundlichen Servicezent-rale, wo der Bürger/die Bürgerin möglichst viele Angelegenheiten erledigen kann und keine weiten Wege hat
Vermeidung von Wartezeiten bei verschiedenen Anlaufstellen im Rathaus
Führung eines aktuellen Melderegisters

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich III Ordnung und Soziales

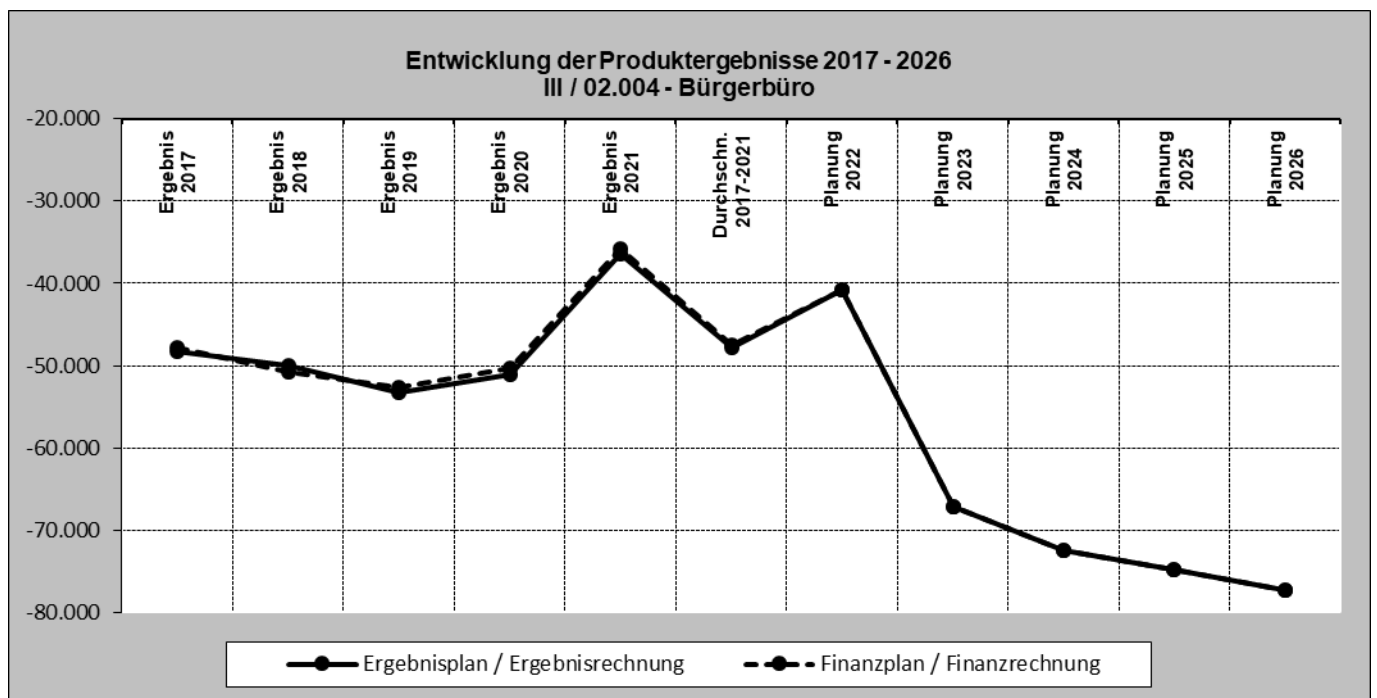
Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.292,90	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
431100 Verwaltungsgebühren	70.292,90	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
10 = Ordentliche Erträge	70.292,90	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
11 – Personalaufwendungen	64.505,04	67.745	92.995	98.285	100.750	103.255
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	50.448,95	52.720	72.730	76.870	78.795	80.760
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.315,16	3.760	4.565	4.825	4.945	5.065
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	10.740,93	11.265	15.700	16.590	17.010	17.430
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.327,98	40.100	40.100	40.100	40.100	40.100
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	33.327,98	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	100	100	100	100	100
15 – Transferaufwendungen	8.931,22	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
539100 Sonstige Transferaufwendungen	4.848,52	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
539120 Sonstige Transferaufwendungen Gemeinden / GV	4.082,70	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	106.764,24	115.845	142.095	147.385	149.850	152.355
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-36.471,34	-40.845	-67.095	-72.385	-74.850	-77.355
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-36.471,34	-40.845	-67.095	-72.385	-74.850	-77.355
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-36.471,34	-40.845	-67.095	-72.385	-74.850	-77.355
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-36.471,34	-40.845	-67.095	-72.385	-74.850	-77.355

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
An-, Ab- und Ummeldungen	Anzahl	1.762	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Pass- u. Personalausweisausstellungen	Anzahl	1.264	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
Führungszeugnisse/ZR-Auszüge	Anzahl	524	500	550	550	550	550
Führerscheinanträge Kfz.-Ummeldungen etc.	Anzahl	889	800	1.000	1.000	1.000	1.000
Änderungseintragungen Meldekartei	Anzahl	21.033	13.500	20.000	20.000	20.000	20.000

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	1,28	1,23	1,55	1,61	1,61	1,61

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-36.471 €	-40.845 €	-67.095 €	-72.385 €	-74.850 €	-77.355 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-3,37 €	-3,78 €	-6,21 €	-6,70 €	-6,92 €	-7,16 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	III	Ordnung und Soziales
Produkt:	III/02.005	Standesamt
Produktverantwortliche(r):		Wagner, Britta

Leistungsbeschreibung:

1. Eheschließungen
2. Beurkundung von Geburten und Sterbefällen
3. Führen der elektronischen Personenstandsregister
4. Namensrechtliche Entscheidungen und behördliche Namensänderungen
5. Sonstige Beurkundungen und öff. Beglaubigungen
6. Antragsbearbeitung im Einbürgerungs- und Staatsangehörigkeitsrecht
7. Vaterschaftsanerkennungen
8. Nacherfassung für das elektronische Personenstandsregister

Auftragsgrundlage:

Personenstandsgesetz; Personenstandsverordnung; Ehegesetz; Namensänderungsgesetz; Bürgerliches Gesetzbuch (BGB); Internationales Privatrecht; Reichs- und Staatsangehörigkeitsgesetz; Ausländergesetze; Dienstanweisung für Standesbeamte

Ziele:

Ordnungsgemäße Feststellung der Ehefähigkeit
Rechtliche Dokumentation des Personenstandes
Beseitigung von Unzulänglichkeiten im Namensrecht
Zügige Feststellung und Nachweis personenbezogener Daten im Geburts- und Sterbefall

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich III Ordnung und Soziales

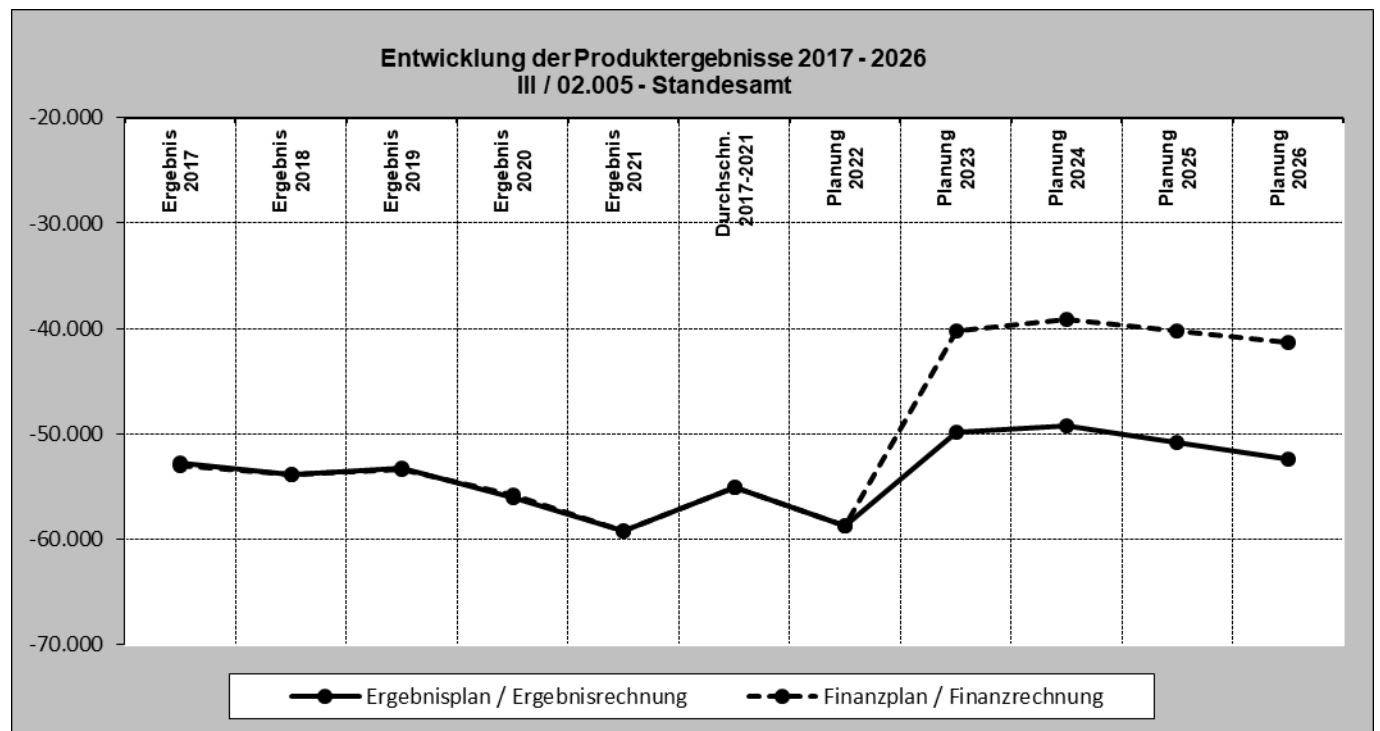
Politisches Gremium:

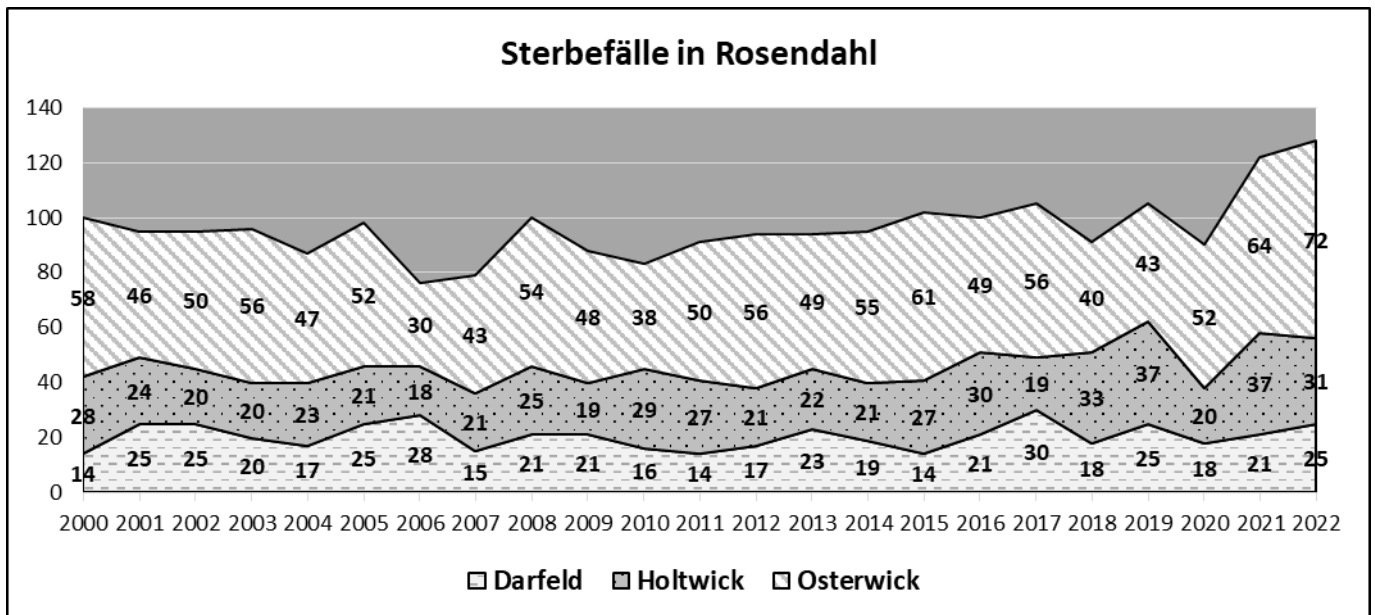
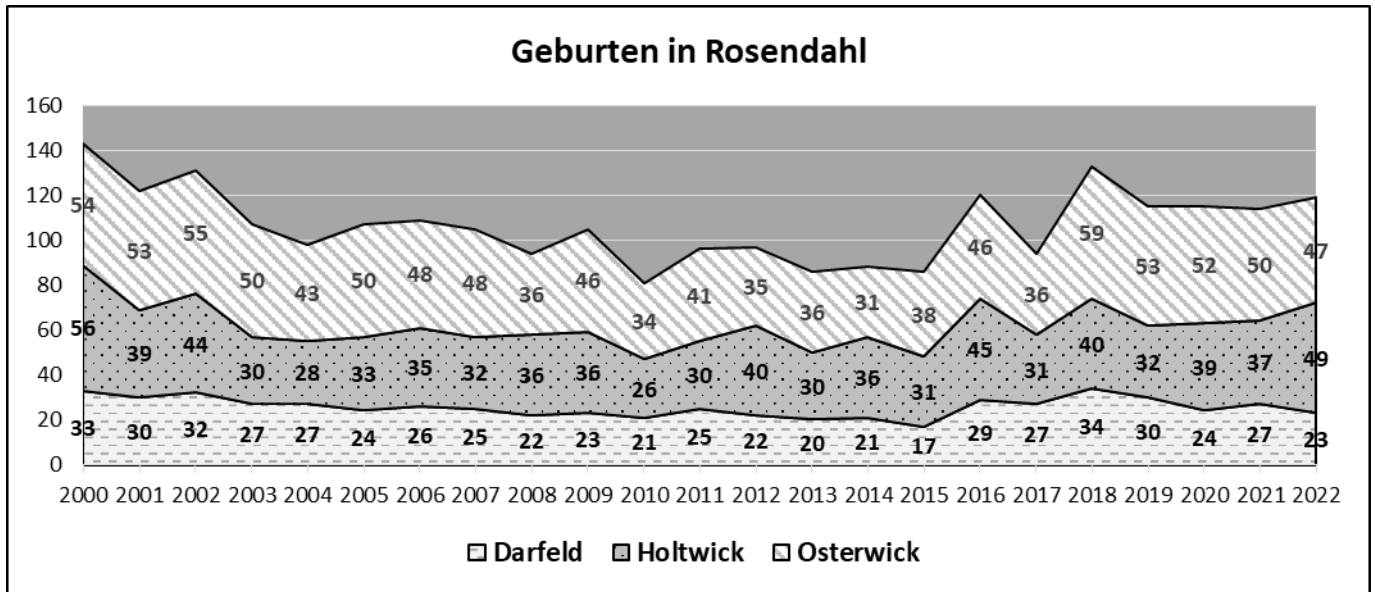
Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.463,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
431100 Verwaltungsgebühren	5.463,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	621,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
442100 Verkauf von Vorräten	621,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,00	700	700	700	700	700
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	600,00	700	700	700	700	700
10 = Ordentliche Erträge	6.684,00	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
11 – Personalaufwendungen	64.055,14	64.280	55.435	54.795	56.315	57.915
501100 Bezüge der Beamten	0,00	0	30.800	29.385	30.115	30.865
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	49.803,36	50.180	11.445	11.730	12.025	12.325
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.422,64	3.480	580	595	610	625
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	10.829,14	10.620	2.890	2.960	3.035	3.110
505100 Zuführung Pensionsrückstellung (Beamte)	0,00	0	6.850	7.120	7.395	7.715
506100 Zuführung Beihilferückstellung (Beamte)	0,00	0	2.870	3.005	3.135	3.275
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	933,83	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	933,83	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	930,60	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	47,60	300	150	150	150	150
543151 Sonstige Geschäftsaufwendungen 7 % Umsatzsteuer	0,00	0	150	150	150	150
545800 Erstattungen für Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (sonst. inländ. Bereich)	750,00	700	700	700	700	700
549900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	133,00	150	150	150	150	150
17 = Ordentliche Aufwendungen	65.919,57	66.430	57.585	56.945	58.465	60.065
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-59.235,57	-58.730	-49.885	-49.245	-50.765	-52.365
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-59.235,57	-58.730	-49.885	-49.245	-50.765	-52.365
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-59.235,57	-58.730	-49.885	-49.245	-50.765	-52.365
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-59.235,57	-58.730	-49.885	-49.245	-50.765	-52.365

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Anmeldung Eheschließungen	Anzahl	50	50	60	60	60	60
Sterbefälle	Anzahl	122	100	140	140	140	140
Sterbefälle beurkundet in Rosendahl	Anzahl	64	40	80	80	80	80
Geburten	Anzahl	114	110	120	120	120	120
Geburten beurkundet in Rosendahl	Anzahl	3	2	2	2	2	2
Namensrechtliche Erklärungen	Anzahl	50	50	55	55	55	55
Überprüfung ausl. Personenstandsfälle	Anzahl	30	30	30	30	30	30
Vaterschaftsanerkennungen	Anzahl	25	25	25	25	25	25

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,62	0,62	0,62	0,62
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	1,03	0,98	0,34	0,34	0,34	0,34

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-59.236 €	-58.730 €	-49.885 €	-49.245 €	-50.765 €	-52.365 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-5,48 €	-5,43 €	-4,61 €	-4,56 €	-4,70 €	-4,84 €







PRODUKTPLAN 2023

Budget:	III	Ordnung und Soziales
Produkt:	III/02.006	Wahlen, Abstimmungen und Statistiken
Produktverantwortliche(r):		Illerhues, Henning

Leistungsbeschreibung:

1. Rechtliche, personelle und organisatorische Vorbereitung und Durchführung von Europa-, Bundestags-, Landtags-, Kreistags-, Gemeinderats- und Bürgermeisterwahlen
2. Vorbereitung und Durchführung von Volksinitiativen, Bürgerbegehren und Bürgerentscheiden auf kommunaler Ebene
3. Erhebung, Prüfung, Sammlung und Weitergabe von statistischen Daten nach Vorgabe (Viehzählung, etc.) soweit nicht anderen Produkten zugewiesen

Auftragsgrundlage:

Europawahlgesetz; Bundeswahlgesetz; Landeshwahlgesetz; Kommunalwahlgesetz; Gemeindeordnung NW; sonstige wahlrechtliche Verordnungen und Gesetze Bundesstatistikgesetz; Landesstatistikgesetz; Agrarstatistikgesetz

Ziele:

1. Rechtmäßige und effiziente Abwicklung von Wahlen und Abstimmungen.
2. Termingerechte, ordnungsgemäße und kostengünstige Erfüllung des gesetzlichen Auftrages einschließlich schneller Ermittlung der Wahlergebnisse
3. Kostengünstige Erfüllung des statistischen Auftrages und Gewinnung von statistischen Informationen

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich III Ordnung und Soziales

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2023
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	6.620,88	8.000	0	7.000	11.000	0
448000 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen vom Bund	6.620,88	0	0	7.000	7.000	0
448100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land	0,00	8.000	0	0	0	0
448200 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von Gemeinden/ GV	0,00	0	0	0	4.000	0
10 = Ordentliche Erträge	6.620,88	8.000	0	7.000	11.000	0
11 – Personalaufwendungen	11.236,67	12.510	1.010	13.110	13.440	1.085
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	8.753,17	9.780	795	10.320	10.580	855
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	598,21	670	45	605	620	50
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.885,29	2.060	170	2.185	2.240	180
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.044,01	10.800	0	12.500	14.000	0
542130 Aufwandsentschädigungen für Wahlen	2.072,50	1.800	0	2.500	4.000	0
543110 Porto	6.084,90	4.500	0	5.500	5.500	0
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	2.422,01	4.000	0	4.000	4.000	0
544100 Haftpflichtversicherungen	464,60	500	0	500	500	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	22.280,68	23.310	1.010	25.610	27.440	1.085
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-15.659,80	-15.310	-1.010	-18.610	-16.440	-1.085
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-15.659,80	-15.310	-1.010	-18.610	-16.440	-1.085
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-15.659,80	-15.310	-1.010	-18.610	-16.440	-1.085
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	135	0	0	0	0
581120 Aufwendungen aus internen LBZ für Hausmeisterdienste	0,00	135	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-15.659,80	-15.445	-1.010	-18.610	-16.440	-1.085

Erläuterungen zu 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

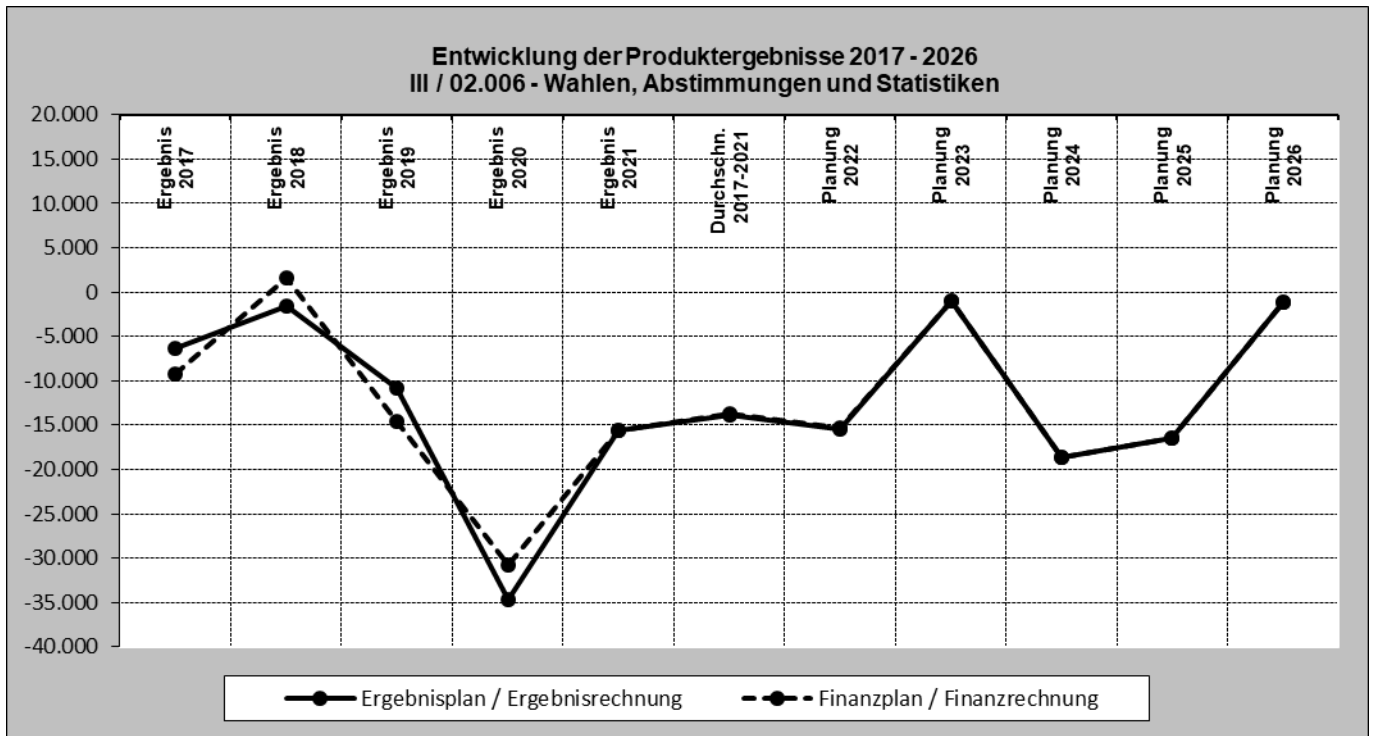
448000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Bund
Erstattungen in 2024 für die Europawahl und in 2025 für die Bundestagswahl.

448200 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von Gemeinden/ GV
Erstattung in 2025 für die Kreistagswahl bzw. Landratswahl.

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Wahlen und Abstimmungen	Anzahl	1	1	0	1	1	0
LDS-Statistiken	Anzahl	0	0	0	0	0	0
Statistiken und Auswertungen für berechnete Dritte	Anzahl	25	40	40	40	40	40

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,16	0,16	0,01	0,16	0,16	0,01

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-15.660 €	-15.445 €	-1.010 €	-18.610 €	-16.440 €	-1.085 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-1,45 €	-1,43 €	-0,09 €	-1,72 €	-1,52 €	-0,10 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	III	Ordnung und Soziales
Produkt:	III/02.007	Freiwillige Feuerwehr und Feuerschutz
Produktverantwortliche(r):		Döking, Hannes

Leistungsbeschreibung:

1. Aufstellung und Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplanes
2. Brandbekämpfung
3. Bevölkerungsschutz
4. Brandschutzerziehung und -aufklärung
5. Erlass und Änderung der Feuerwehrsatzung
6. Brandschauen, Brandschutztechnische Stellungnahme
7. Brandsicherheitswachen bei Veranstaltungen
8. Technische Hilfeleistung
9. Erlass und Änderung der Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Brandschau
10. Abrechnung gebührenpflichtiger Feuerwehreinsätze
11. Abrechnung der Aufwandsentschädigungen für Feuerwehrleute inkl. Ermittlung des Steuerbetrages auf Aufwandsentschädigungen und Zahlung an das Finanzamt
12. Beschaffung und Unterhaltung von Fahrzeugen und feuerwehrtechnischer Ausrüstung für die Freiwillige Feuerwehr
13. Ernennungen, Beförderungen und Entlassungen sowie Aus- und Fortbildung der ehrenamtlichen Feuerwehrkräfte
14. Ernennung und Entlassung der Führungskräfte der Wehr
15. Ehrungen für Dienstjubiläen im Feuerwehrdienst
16. Unterhaltung einer Jugendfeuerwehr
17. Unterstützung der DRK-Ortsvereine

Auftragsgrundlage:

Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG)
Zivilschutzgesetz; Erlasse des Innenministers; Satzungen

Ziele:

1. Schutz von Leben, Gesundheit und Eigentum der Bevölkerung
2. Unterhaltung einer den örtlichen Verhältnissen entsprechenden leistungsfähigen Feuerwehr
3. Ehrenamtlichkeit stärken durch angemessene ideelle und materielle Unterstützung
4. Anpassung der Tarife der Feuerwehrsatzung zur Verbesserung des Kostendeckungsgrades

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich III Ordnung und Soziales

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	113.028,31	118.405	196.690	162.660	178.345	184.440
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	83.407,50	94.405	94.690	142.660	158.345	164.440
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	29.620,81	24.000	102.000	20.000	20.000	20.000
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	777,75	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
431100 Verwaltungsgebühren	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
432180 Öffentl.-Rechtl. Kostenersätze	777,75	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	120	120	120	120
441150 Sonstige Nutzungsentgelte	0,00	0	120	120	120	120
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	1.824,20	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
448100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land	1.824,20	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	0,00	100	100	100	100	100
7 + Sonstige ordentliche Erträge	635,01	4.135	515	515	7.515	515
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen VG	0,00	3.500	0	0	7.000	0
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	515,01	515	515	515	515	515
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	120,00	120	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	116.265,27	139.640	214.425	180.395	203.080	202.175
11 – Personalaufwendungen	40.130,20	43.025	47.410	48.590	49.805	51.050
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	31.364,38	32.760	36.400	37.310	38.240	39.195
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.740,89	2.165	2.095	2.145	2.200	2.255
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.024,93	8.100	8.915	9.135	9.365	9.600
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	71.736,81	63.000	145.250	56.000	55.200	56.200
521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	0,00	0	5.000	1.000	0	1.000
524110 Stromkosten	987,15	900	1.000	1.000	1.200	1.200
525100 Treibstoffe	3.996,65	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
525110 Instandhaltung von Fahrzeugen	7.446,24	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	23.153,45	15.600	15.250	12.000	12.000	12.000
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	29.620,81	24.000	102.000	20.000	20.000	20.000
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	5.316,33	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.216,18	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 – Bilanzielle Abschreibungen	87.022,92	100.295	107.170	153.145	163.310	164.610
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	87.022,92	100.295	107.170	153.145	163.310	164.610
15 – Transferaufwendungen	2.900,00	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	2.900,00	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	43.257,03	61.600	70.450	66.950	66.250	66.250
541100 Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.702,12	16.800	17.500	17.500	16.800	16.800
541110 Sicherheits-/arbeitsmediz. Betreuung	6.115,90	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
542100 Aufwandsentschädigungen, Verdienstausschlag	20.634,69	24.200	26.200	26.200	26.200	26.200
542200 Mieten	0,00	0	750	750	750	750
542300 Leasing	381,14	500	500	500	500	500
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.314,24	5.500	9.000	5.500	5.500	5.500
544100 Haftpflichtversicherungen	1.813,56	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
544110 Unfallversicherungen	1.068,29	1.100	2.550	2.550	2.550	2.550
544130 Sachversicherungen	628,48	650	800	800	800	800
544140 Kfz-Versicherungen	7.133,71	7.200	7.500	7.500	7.500	7.500
547110 Wertveränderung bei Infrastrukturvermögen	318,90	0	0	0	0	0
549900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	1.146,00	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
17 = Ordentliche Aufwendungen	245.046,96	269.820	372.180	326.585	336.465	340.010
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-128.781,69	-130.180	-157.755	-146.190	-133.385	-137.835

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-128.781,69	-130.180	-157.755	-146.190	-133.385	-137.835
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-128.781,69	-130.180	-157.755	-146.190	-133.385	-137.835
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen *	39.836,00	40.425	52.820	50.195	50.050	53.130
581110 Aufwendungen aus internen LBZ für Gebäudebewirtschaftung	32.582,44	28.040	40.670	37.730	37.535	40.695
581120 Aufwendungen aus internen LBZ für Hausmeisterdienste	218,18	135	110	115	120	120
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	3.684,07	6.660	7.025	7.335	7.380	7.300
581140 Aufwendungen aus internen LBZ für Telekommunikation	3.351,31	5.590	5.015	5.015	5.015	5.015
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-168.617,69	-170.605	-210.575	-196.385	-183.435	-190.965

Erläuterungen zu 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

431100 Verwaltungsgebühren
Gebühren für die Durchführung der Brandverhütungsschauen in allen Ortsteilen (siehe 529150).

Erläuterungen zu 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

448100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land
Kostenerstattungen für die Ausbildung von Mitgliedern der Freiwilligen Feuerwehr.

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen
Wartung und Pflege des Feuerlöschteiches Maykamp (zweijähriges Unterhaltungsintervall).
Ansatz 2023 für zwingend notwendige Pflegemaßnahmen am Löschwasserteich Maykamp zur Sicherstellung der Löschwasserversorgung im Gewerbegebiet.

525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG
Ansatz 2023 zzgl. 50 Melder (25.000 €) sowie Mittel für Ausstattung der umgebauten Feuerwehrgerätehäuser in Darfeld und Osterwick. Von dem Gesamtbetrag i.H.v. insgesamt 167.000 € werden 57.000 € bei den GWG angesetzt und die restlichen 110.000 € unter 783100 veranschlagt.

529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Brandverhütungsvorschauen in allen drei Ortsteilen.

Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

541100 Aus- und Fortbildung, Umschulung
2023: Sockelbetrag für Grundlehrgänge (3.000 €), zusätzliche Lehrgänge am Institut der Feuerwehr (5.000 €, Kostenerstattung durchs Land, siehe Konto 448100), Heißausbildung auf Baumberge Ebene (2.200 €) sowie sonstige Lehrgänge (7.300 €).

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	- endgültig -						
	1	2	3	4	5	6	7
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.191,25	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
631100 Verwaltungsgebühren	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
632180 Öffentl.-rechtl. Kostenersätze	1.191,25	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	120	0	120	120	120
641150 Sonstige Nutzungsentgelte	0,00	0	120	0	120	120	120
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.824,20	5.100	5.100	0	5.100	5.100	5.100
648100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land	1.824,20	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
648800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	0,00	100	100	0	100	100	100
7 + Sonstige Einzahlungen	120,00	120	0	0	0	0	0
659100 And. so. ordentliche Einzahl.	120,00	120	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.135,45	17.220	17.220	0	17.220	17.220	17.220
10 – Personalauszahlungen	40.130,20	43.025	47.410	0	48.590	49.805	51.050
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	31.364,38	32.760	36.400	0	37.310	38.240	39.195
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	1.740,89	2.165	2.095	0	2.145	2.200	2.255
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.024,93	8.100	8.915	0	9.135	9.365	9.600
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	67.868,69	63.000	145.250	0	56.000	55.200	56.200
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	5.000	0	1.000	0	1.000
724110 Stromkosten	898,75	900	1.000	0	1.000	1.200	1.200
725100 Treibstoffe	4.023,79	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
725110 Instandhaltung von Fahrzeugen	8.645,63	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	20.672,54	15.600	15.250	0	12.000	12.000	12.000
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	27.237,56	24.000	102.000	0	20.000	20.000	20.000
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	5.241,74	4.500	5.000	0	5.000	5.000	5.000
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.148,68	6.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
14 – Transferauszahlungen	3.800,00	1.900	1.900	0	1.900	1.900	1.900
731800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (sonst. inländ. Bereich)	3.800,00	1.900	1.900	0	1.900	1.900	1.900
15 – Sonstige Auszahlungen	40.040,75	61.600	70.450	0	66.950	66.250	66.250
741100 Aus- und Fortbildung, Umschulung	5.436,90	16.800	17.500	0	17.500	16.800	16.800
741110 Sicherheits-/arbeitsmedizin. Betreuung	4.041,94	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
742100 Aufwandsentschädigungen, Verdienstausfall	17.023,95	24.200	26.200	0	26.200	26.200	26.200
742200 Mieten	0,00	0	750	0	750	750	750
742300 Leasing	381,14	500	500	0	500	500	500
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.366,78	5.500	9.000	0	5.500	5.500	5.500
744100 Haftpflichtversicherungen	1.813,56	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
744110 Unfallversicherungen	1.068,29	1.100	2.550	0	2.550	2.550	2.550
744130 Sachversicherungen	628,48	650	800	0	800	800	800
744140 Kfz-Versicherungen	7.133,71	7.200	7.500	0	7.500	7.500	7.500
749900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	1.146,00	1.150	1.150	0	1.150	1.150	1.150
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	151.839,64	169.525	265.010	0	173.440	173.155	175.400
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-148.704,19	-152.305	-247.790	0	-156.220	-155.935	-158.180
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	10.850	17.350	0	0	0	0
681100 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	10.850	17.350	0	0	0	0

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	- endgültig -						
	1	2	3	4	5	6	7
19+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	3.500	0	0	0	7.000	0
683100 Einzahlungen Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	0,00	3.500	0	0	0	7.000	0
23= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	14.350	17.350	0	0	7.000	0
25- Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.488,00	0	400.000	200.000	200.000	0	200.000
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	12.488,00	0	400.000	200.000	200.000	0	200.000
26- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	94.833,66	298.100	421.000	560.000	801.000	5.000	5.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	94.833,66	298.100	421.000	560.000	801.000	5.000	5.000
30= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	107.321,66	298.100	821.000	760.000	1.001.000	5.000	205.000
31= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-107.321,66	-283.750	-803.650	-760.000	-1.001.000	2.000	-205.000
32= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-256.025,85	-436.055	-1.051.440	-760.000	-1.157.220	-153.935	-363.180
38= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-256.025,85	-436.055	-1.051.440	-760.000	-1.157.220	-153.935	-363.180

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
		Ansatz	Verpfl.					
	2	3	4	5	6	7	8	9
34000010 Anschaffung Geräte u. Ausrüstung								
783100/081100 Anschaffung Geräte und Ausrüstung (Sockelbetrag)	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	Jährl. Mittelbereitstellung	
= Saldo	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000		
34020010 Kauf eines LF 10 (Löschfahrzeug) für den LZ Osterwick								
783100/091130 Anschaffungskosten	220.000	0	0	0	0	0	311.363,00	312.000,00
= Saldo	-220.000	0	0	0	0	0	-311.363,00	-312.000,00
34021010 Kauf eines LF 10 (Löschfahrzeug) für den LZ Holtwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
783100/091130 Anschaffungskosten	0	120.000	280.000	280.000	0	0	0,00	400.000,00
= Saldo	0	-120.000	-280.000	-280.000	0	0	0,00	-400.000,00
34021030 Anschaffung von 6 Navigationsgeräten f. Löschfahrzeuge								
783100/081100 Anschaffungskosten	6.000	0	0	0	0	0	7.054,00	11.700,00
= Saldo	-6.000	0	0	0	0	0	-7.054,00	-11.700,00
34022010 Anschaffung eines Rettungssatzes (Schere/Spreitzer)								
783100/081100 Anschaffungskosten	38.000	0	0	0	0	0	0,00	38.000,00
= Saldo	-38.000	0	0	0	0	0	0,00	-38.000,00
34022020 Anschaffung von 5 Systemtrennern für Standrohre								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
783100/081100 Anschaffungskosten	7.500	5.000	0	0	0	0	0,00	12.500,00
= Saldo	-7.500	-5.000	0	0	0	0	0,00	-12.500,00

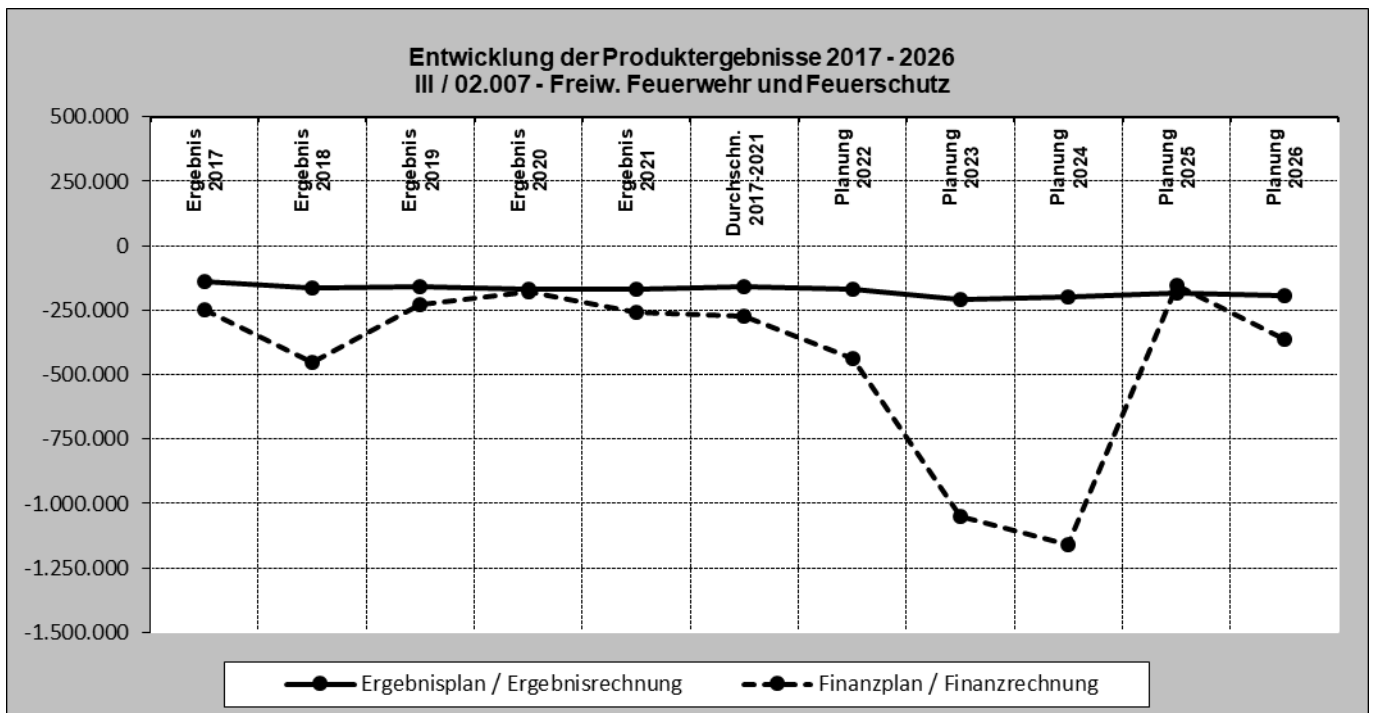
Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzhlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
34022030 Beschaffung einer Sirenen- anlage, Standort Höpingen <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
681100/231100 Landeszuwendung	10.850	17.350	0	0	0	0	0,00	17.350,00
783100/071100 Anschaffungskosten	16.000	24.000	0	0	0	0	0,00	24.000,00
= Saldo	-5.150	-6.650	0	0	0	0	0,00	-6.650,00
34022040 Beschaffung eines Satelliten- telefons (Katastrophenschutz)								
783100/081100 Anschaffungskosten	1.600	0	0	0	0	0	0,00	1.600,00
= Saldo	-1.600	0	0	0	0	0	0,00	-1.600,00
34022050 Ersatzbeschaffung eines Kompressors für die Atemschutzwerk- statt								
783100/071100 Anschaffungskosten	4.000	0	0	0	0	0	4.000,00	4.000,00
= Saldo	-4.000	0	0	0	0	0	-4.000,00	-4.000,00
34023010 Kauf eines HLF 20 (Hilfeleis- tungslöschgruppenfahrzeug) für den LZ Darfeld								
783100/091130 Anschaffungskosten	0	120.000	280.000	280.000	0	0	0,00	400.000,00
= Saldo	0	-120.000	-280.000	-280.000	0	0	0,00	-400.000,00
34023020 Ausstattung des umgebau- ten Feuerwehrgerätehauses Darfeld (inkl. Atemschutzwerkstatt und Klei- derkammer)								
783100/091130 Anschaffungskosten	0	70.000	0	0	0	0	0,00	70.000,00
= Saldo	0	-70.000	0	0	0	0	0,00	-70.000,00
34023030 Ausstattung des umgebau- ten Feuerwehrgerätehauses Osterwick								
783100/091130 Anschaffungskosten	0	40.000	0	0	0	0	0,00	40.000,00
= Saldo	0	-40.000	0	0	0	0	0,00	-40.000,00
34023040 Errichtung eines Feuerlösch- teichs im Gewerbegebiet "Eichenkamp III", OT Osterwick								
785300/091120 Baukosten	0	200.000	0	0	0	0	0,00	200.000,00
= Saldo	0	-200.000	0	0	0	0	0,00	-200.000,00
34023050 Errichtung eines Feuerlösch- teichs im Gewerbegebiet "Nord", OT Holtwick								
785300/091120 Baukosten	0	200.000	0	0	0	0	0,00	200.000,00
= Saldo	0	-200.000	0	0	0	0	0,00	-200.000,00
34023060 Rettungssatz (Sche- re/Spreizer) LZ Osterwick								
783100/081100 Anschaffungskosten	0	35.000	0	0	0	0	0,00	35.000,00
= Saldo	0	-35.000	0	0	0	0	0,00	-35.000,00
34023080 Anschaffung einer mobilen Tankanlage								
02007.783100 Anschaffungskosten	0	2.000	0	0	0	0	0,00	2.000,00
= Saldo	0	-2.000	0	0	0	0	0,00	-2.000,00
34024010 Errichtung eines Feuerlösch- teichs im Baugebiet "Haus Holtwick", 3. BA, OT Holtwick								
785300/091120 Baukosten	0	0	200.000	200.000	0	0	0,00	200.000,00
= Saldo	0	0	-200.000	-200.000	0	0	0,00	-200.000,00

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzhlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
34024020 Ausstattung des neuen Feuerwehrrätehauses Holtwick								
783100/091130 Anschaffungskosten	0	0	0	200.000	0	0	0,00	200.000,00
= Saldo	0	0	0	-200.000	0	0	0,00	-200.000,00
34024030 Rettungssatz (Sche-re/Spreizer) LZ Darfeld								
02007.783100 Anschaffungskosten	0	0	0	36.000	0	0	0,00	36.000,00
= Saldo	0	0	0	-36.000	0	0	0,00	-36.000,00
34025010 Errichtung eines Feuerlösch-teichs im Baugebiet "Westlich der B 474", OT Holtwick								
785300/091120 Baukosten	0	0	0	0	0	200.000	0,00	200.000,00
= Saldo	0	0	0	0	0	-200.000	0,00	-200.000,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Aktive Angehörige der Feuerwehr	Personen	134	138	138	138	141	141
Aktive Angehörige der Jugendfeuerwehr	Personen	21	25	25	25	25	25
Einsätze	Anzahl	74	70	80	80	80	80
Brandschauen	Anzahl	0	30	30	30	30	30

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,71	0,71	0,73	0,73	0,73	0,73

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-168.618 €	-170.605 €	-210.575 €	-196.385 €	-183.435 €	-190.965 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-15,60 €	-15,78 €	-19,48 €	-18,17 €	-16,97 €	-17,67 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	III	Ordnung und Soziales
Produkt:	III/05.001	Leistungen nach SGB II
Produktverantwortliche(r):		Kuhl, Alfred

Leistungsbeschreibung:

1. Grundsicherungsleistungen für Arbeitssuchende
2. Fallmanagement
3. Plusjobs, Stellenakquise und Eingliederungsvereinbarungen
4. Berufliche Integration; Vermittlung in den ersten Arbeitsmarkt
5. Wohnraumvermittlung (bei unangemessenen Kosten der Unterkunft)
6. Gewährung und Rückforderung von Darlehen
7. Abrechnungen mit dem Kreis
8. Erledigung von Statistiken

Auftragsgrundlage:

II. Sozialgesetzbuch; Rats- und Ausschussbeschlüsse; Verträge mit dem Kreis Coesfeld

Ziele:

1. Verbesserung der Vermittlung von Leistungsempfängern der Grundsicherung für Arbeitssuchende in den ersten Arbeitsmarkt
2. Sicherstellung des Existenzminimums zum Lebensunterhalt durch zeitnahe, umfassende und qualifizierte Beratung der Hilfeberechtigten und Hilfesuchenden
3. Leistungsberechtigte Personen sollen sowohl durch Information als auch durch aktive Hilfe längerfristig von der Sozialhilfe unabhängig werden

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich III Ordnung und Soziales

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	210.495,84	191.500	176.600	176.600	176.600	176.600
448200 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von Gemeinden/ GV	210.495,84	191.500	176.600	176.600	176.600	176.600
7 + Sonstige ordentliche Erträge	135,00	0	0	0	0	0
458200 Erträge aus Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	30,00	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	105,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	210.630,84	191.500	176.600	176.600	176.600	176.600
11 – Personalaufwendungen	232.385,28	246.965	325.295	333.430	341.760	350.310
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	181.842,77	192.865	255.625	262.015	268.560	275.275
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	12.338,19	13.335	15.300	15.685	16.075	16.480
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	38.204,32	40.765	54.370	55.730	57.125	58.555
15 – Transferaufwendungen	-83.122,35	87.000	130.000	130.000	130.000	130.000
539120 Sonstige Transferaufwendungen Gemeinden / GV	-98.317,79	87.000	130.000	130.000	130.000	130.000
539200 Sonstige Transferaufwendungen (monatl. Abrechnung Kreis)	15.195,44	0	0	0	0	0
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	964,44	0	0	0	0	0
545200 Erstattungen für Aufwendungen, von Dritten aus lfd. Verwalt. an Gemeinden/ GV	-4.734,12	0	0	0	0	0
545910 Einzelwertber. Forderungen	187,00	0	0	0	0	0
547300 Wertveränderungen bei Umlaufvermögen	5.511,56	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	150.227,37	333.965	455.295	463.430	471.760	480.310
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	60.403,47	-142.465	-278.695	-286.830	-295.160	-303.710
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	60.403,47	-142.465	-278.695	-286.830	-295.160	-303.710
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	60.403,47	-142.465	-278.695	-286.830	-295.160	-303.710
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	265	155	160	165	170
581120 Aufwendungen aus internen LBZ für Hausmeisterdienste	0,00	265	155	160	165	170
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	60.403,47	-142.730	-278.850	-286.990	-295.325	-303.880

Erläuterungen zu 3 + Sonstige Transfererträge

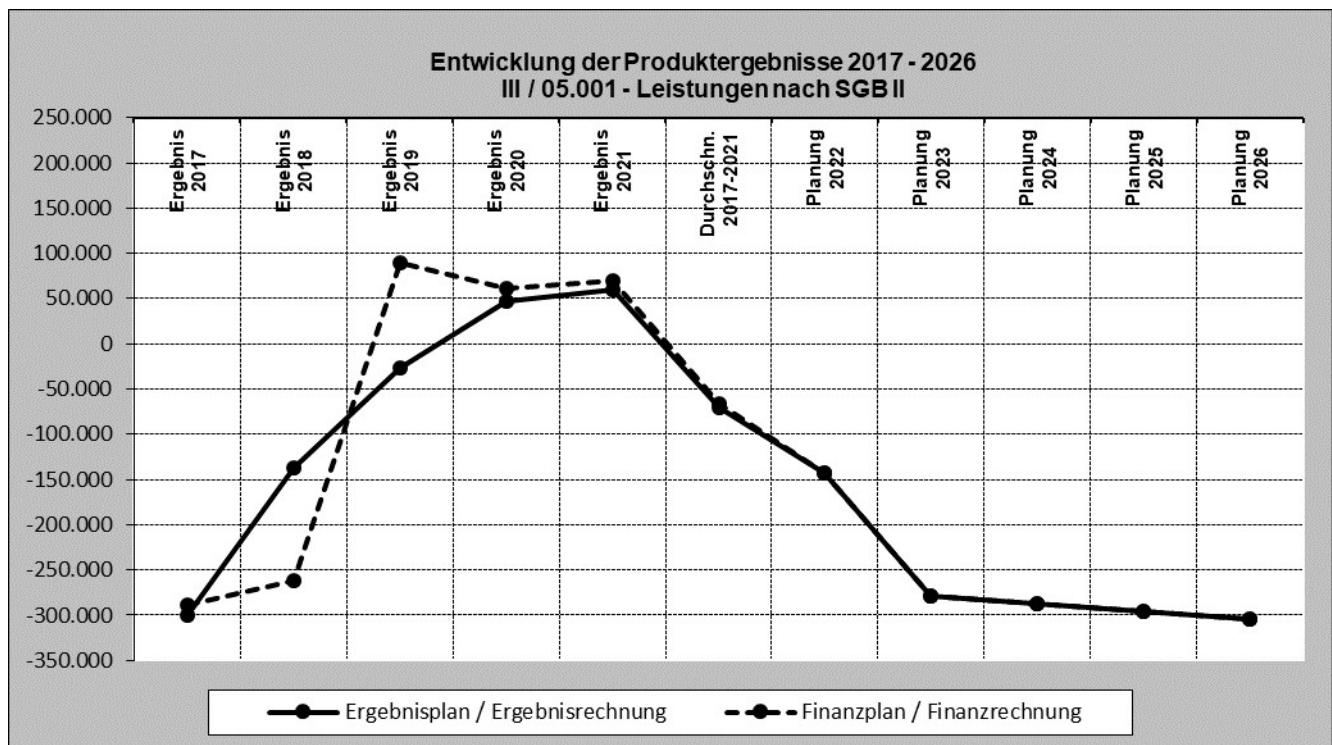
421100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen von Sozialleistungsträgern (Kostenträger Bund)

Die Erträge und Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen, bei denen es sich um fremde Finanzmittel (Kreis, Land, Bund) handelt, werden nicht mehr im Ergebnis- und Finanzplan ausgewiesen.

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
In den ersten Arbeitsmarkt vermittelte Leistungsempfänger	Anzahl	46	50	60	60	60	60
Plusjobs Stellen	Anzahl	0	0	0	0	0	0
Plusjobs Inhaber	Anzahl	0	0	0	0	0	0
Bedarfsgemeinschaften	Anzahl	110	120	150	150	150	150
Personen in Bedarfsgemeinschaften	Anzahl	281	280	380	380	380	380
Unterkunftskosten je Bedarfsgemeinschaft	€ / mtl.	340	340	460	460	460	460

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	3,60	3,60	4,68	4,68	4,68	4,68

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		60.403 €	-142.730 €	-278.850 €	-286.990 €	-295.325 €	-303.880 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		5,59 €	-13,20 €	-25,80 €	-26,55 €	-27,32 €	-28,11 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	III	Ordnung und Soziales
Produkt:	III/05.002	Leistungen nach SGB XII
Produktverantwortliche(r):		Sälker, Monika

Leistungsbeschreibung:

1. Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
2. Hilfe zum Lebensunterhalt
3. Besondere Hilfen (z. B. bei Krankheit oder Behinderung)
4. Integration von Aussiedlern
5. Gewährung und Rückforderung von Darlehen

Auftragsgrundlage:

XII. Sozialgesetzbuch; Satzung des Kreises Coesfeld über die Durchführung der Sozialhilfe; Bundesversorgungsgesetz und andere soziale Leistungsgesetze

Ziele:

1. Sicherstellung des Existenzminimums zum Lebensunterhalt durch zeitnahe, umfassende und qualifizierte Beratung der Hilfeberechtigten und Hilfesuchenden sowie Gewährung der gesetzlichen Leistungen nach dem SGB XII
2. Fortführung der Bemühungen zur Reduzierung der Hilfeempfängerzahlen/Sozialhilfeaufwendungen durch interne Maßnahmen (Optimierung des Personaleinsatzes zur Sicherstellung des Nachranges der Sozialhilfe; Hilfe zur Selbsthilfe)

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich III Ordnung und Soziales

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
3 + Sonstige Transfererträge *	1.795,99	0	0	0	0	0
421101 Ersatz von sozialen Leistungen außerh. von Einrichtungen von Sozialleistungsträgern (Kostenträger Kreis)	1.795,99	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.795,99	0	0	0	0	0
11 – Personalaufwendungen	29.188,03	30.285	43.790	44.885	46.005	47.160
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	22.748,77	23.630	34.390	35.250	36.130	37.035
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.511,10	1.660	2.095	2.145	2.200	2.255
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.928,16	4.995	7.305	7.490	7.675	7.870
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	-300,00	0	0	0	0	0
545200 Erstattungen für Aufwendungen, von Dritten aus lfd. Verwalt. an Gemeinden/ GV	-300,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	28.888,03	30.285	43.790	44.885	46.005	47.160
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-27.092,04	-30.285	-43.790	-44.885	-46.005	-47.160
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-27.092,04	-30.285	-43.790	-44.885	-46.005	-47.160
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-27.092,04	-30.285	-43.790	-44.885	-46.005	-47.160
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-27.092,04	-30.285	-43.790	-44.885	-46.005	-47.160

Erläuterungen zu 3 + Sonstige Transfererträge

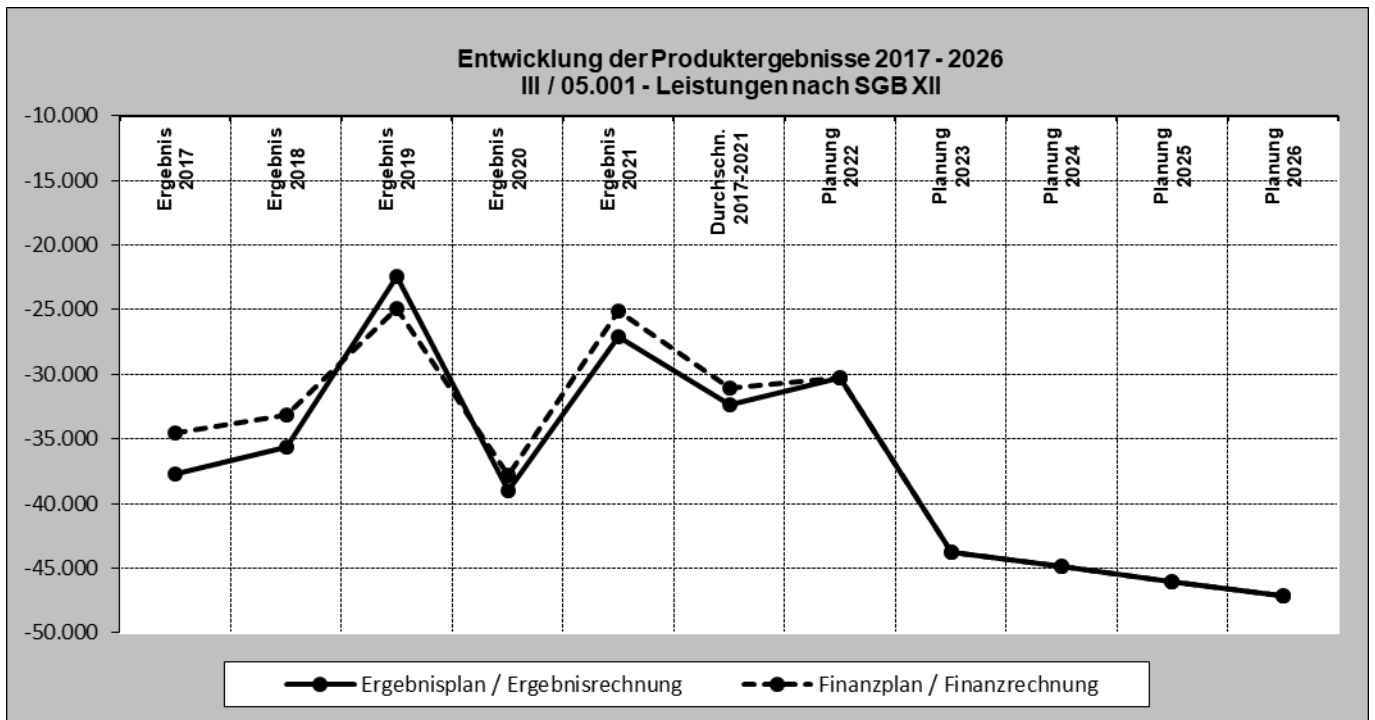
421101 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen von Sozialleistungsträgern (Kostenträger Kreis)

Die Erträge und Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen, bei denen es sich um fremde Finanzmittel (Kreis, Land, Bund) handelt, werden nicht mehr im Ergebnis- und Finanzplan ausgewiesen.

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Fälle insgesamt	Anzahl	94	110	115	115	115	115
davon Grundsicherungsleistungen	Anzahl	78	95	90	90	90	90
davon lfd. Leistungen zum Lebensunterhalt	Anzahl	14	15	20	20	20	20
davon Hilfe in besonderen Lebenslagen	Anzahl	2	5	5	5	5	5

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,46	0,46	0,65	0,65	0,65	0,65

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-27.092 €	-30.285 €	-43.790 €	-44.885 €	-46.005 €	-47.160 €
Zuschuss/Überschuss d. Produktes pro Einwohner		-2,51 €	-2,80 €	-4,05 €	-4,15 €	-4,26 €	-4,36 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget: III Ordnung und Soziales
Produkt: III/05.003 Unterhaltsleistungen
Produktverantwortliche(r): Ißing, Pia

Leistungsbeschreibung:

1. Beratung in Unterhaltsfragen
2. Ermittlung von privatrechtlichen Unterhaltsansprüchen
3. Heranziehung von Unterhaltspflichtigen

Auftragsgrundlage:

Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)

Ziele:

Sicherstellung des Nachranges der Sozialhilfe

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich III Ordnung und Soziales

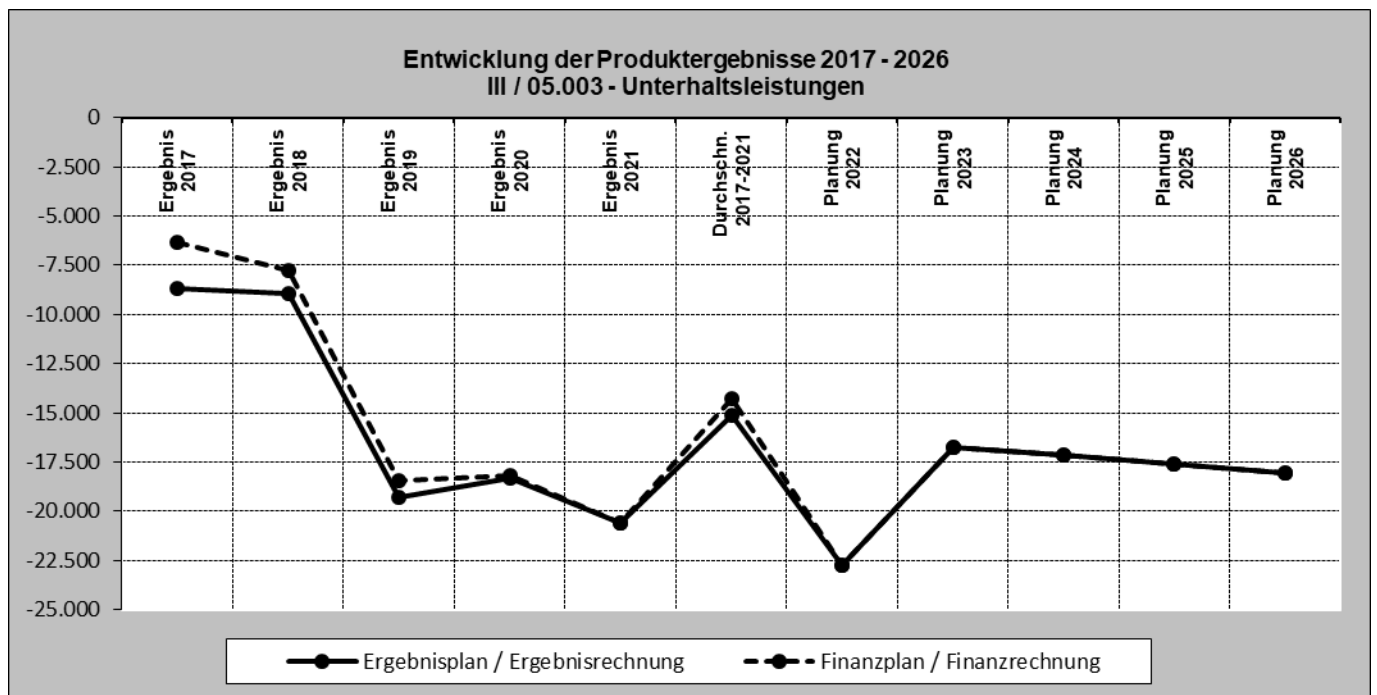
Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
11 – Personalaufwendungen	20.582,12	22.720	16.745	17.165	17.595	18.030
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	16.002,62	17.735	13.165	13.495	13.830	14.175
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.082,88	1.230	785	805	825	845
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.496,62	3.755	2.795	2.865	2.940	3.010
17 = Ordentliche Aufwendungen	20.582,12	22.720	16.745	17.165	17.595	18.030
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-20.582,12	-22.720	-16.745	-17.165	-17.595	-18.030
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-20.582,12	-22.720	-16.745	-17.165	-17.595	-18.030
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-20.582,12	-22.720	-16.745	-17.165	-17.595	-18.030
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-20.582,12	-22.720	-16.745	-17.165	-17.595	-18.030

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bearbeitungsvorgänge	Anzahl	25	40	35	35	35	35
Durchgesetzte Ansprüche	Anzahl	0	10	10	10	10	10

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,35	0,35	0,25	0,25	0,25	0,25

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-20.582 €	-22.720 €	-16.745 €	-17.165 €	-17.595 €	-18.030 €
Zuschuss/Überschuss d. Produktes pro Einwohner		-1,90 €	-2,10 €	-1,55 €	-1,59 €	-1,63 €	-1,67 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	III	Ordnung und Soziales
Produkt:	III/05.004	Leistungen für Flüchtlinge
Produktverantwortliche(r):		Döking, Hannes

Leistungsbeschreibung:

1. Betreuung und Versorgung von Asylbewerbern
2. laufende und einmalige Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)
3. Integration der Flüchtlinge
4. Krankenhilfe
5. Kostenerstattungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG)
6. Erledigung von Statistiken

Auftragsgrundlage:

Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG); Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG); Aufenthaltsgesetz (AufenthG); Zuweisung von Flüchtlingen durch Landesbehörden

Ziele:

1. Sicherung des Existenzminimums zum Lebensunterhalt (einschl. Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt)
2. Durch finanzielle Anreize wird die freiwillige Rückkehr von Asylbewerbern in ihr Heimatland, ggfls. in Zusammenarbeit mit internationalen Rückkehrorganisationen, weiter unterstützt.

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich III Ordnung und Soziales

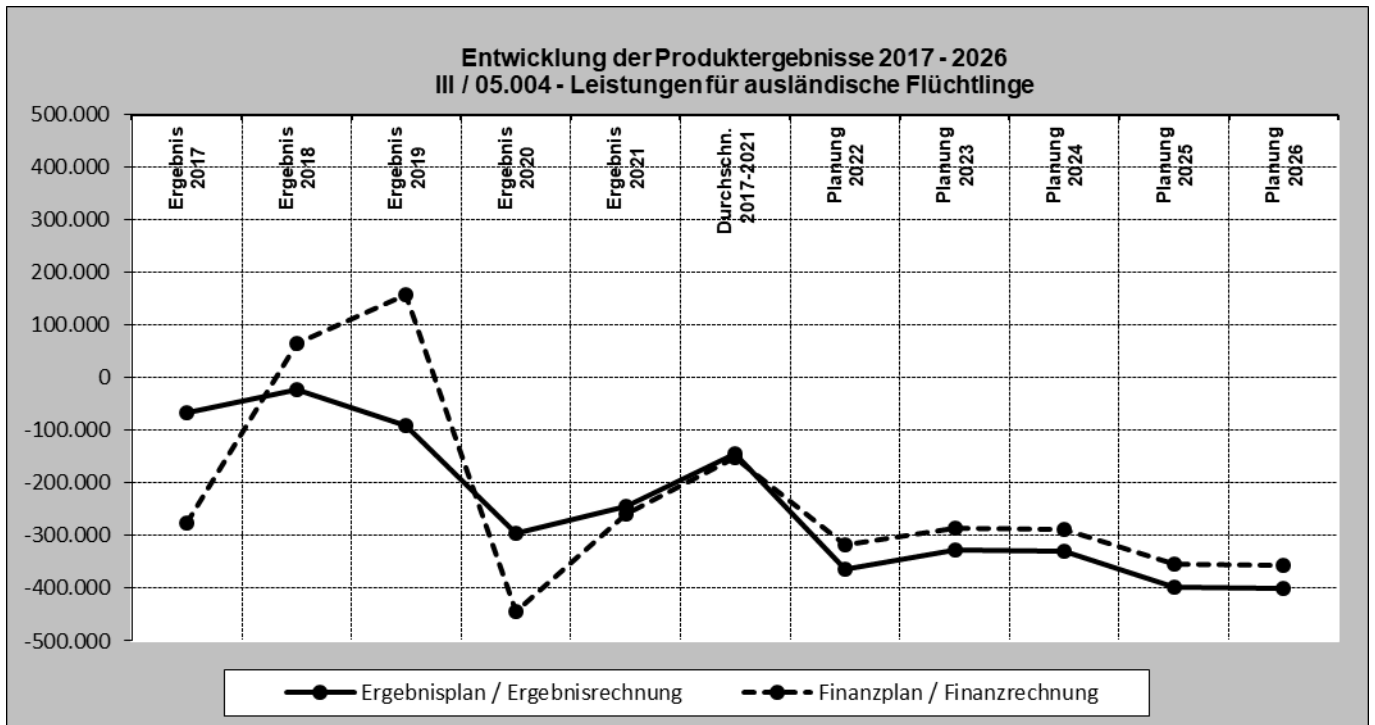
Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	359.511,76	320.700	379.000	379.000	315.000	315.000
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	359.511,76	320.700	379.000	379.000	315.000	315.000
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
421100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.086,90	1.000	10.000	10.000	10.000	10.000
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	9.086,90	1.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.897,82	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.897,82	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	370.496,48	323.700	391.000	391.000	327.000	327.000
11 – Personalaufwendungen	69.918,85	79.785	86.480	88.635	90.855	93.125
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	54.699,88	62.205	67.765	69.455	71.195	72.975
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.611,43	4.365	4.175	4.280	4.385	4.495
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	11.607,54	13.215	14.540	14.900	15.275	15.655
15 – Transferaufwendungen	545.067,42	560.000	590.000	590.000	590.000	590.000
533900 Grundleistungen § 3 AsylbLG	157.272,77	150.000	165.000	165.000	165.000	165.000
533910 Leistungen § 2 AsylbLG	163.514,21	150.000	165.000	165.000	165.000	165.000
533920 Arbeitsgelegenheiten § 5 Asylb	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
533930 Sachleistungen § 3 AsylbLG	100.545,81	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
533940 Krankenhilfe § 4 AsylbLG	109.357,70	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
533950 Sonst. Leistungen § 6 AsylbLG	14.376,93	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	614.986,27	639.785	676.480	678.635	680.855	683.125
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-244.489,79	-316.085	-285.480	-287.635	-353.855	-356.125
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-244.489,79	-316.085	-285.480	-287.635	-353.855	-356.125
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-244.489,79	-316.085	-285.480	-287.635	-353.855	-356.125
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	47.115	40.735	41.785	42.800	43.830
581120 Aufwendungen aus internen LBZ für Hausmeisterdienste	0,00	46.230	40.035	41.055	42.065	43.100
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	0,00	885	700	730	735	730
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-244.489,79	-363.200	-326.215	-329.420	-396.655	-399.955

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bedarfsgemeinschaften	Anzahl	36	45	50	50	50	50
Personen in Bedarfsgemeinschaften	Anzahl	84	85	100	100	100	100
Abschiebungen	Personen	1	5	5	5	5	5

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	1,42	1,42	1,40	1,40	1,40	1,40

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-244.490 €	-363.200 €	-326.215 €	-329.420 €	-396.655 €	-399.955 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-22,62 €	-33,60 €	-30,18 €	-30,47 €	-36,69 €	-37,00 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	III	Ordnung und Soziales
Produkt:	III/05.005	Sozialversicherung u. -versorgung, Seniorenangelegenheiten
Produktverantwortliche(r):		Sälker, Monika

Leistungsbeschreibung:

1. Auskunft und Beratung in allen Bereichen der Sozialversicherung
2. Leistungen nach Sondergesetzen (Blindengeld, Kriegsofopferfürsorge)
3. Pflegeberatung
4. Altenarbeit innerhalb und außerhalb von Einrichtungen
5. kommunale Planung im Bereich Altenhilfe
6. Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege (Seniorenvereine, Schuldnerberatungsstelle, etc.)

Auftragsgrundlage:

Sozialgesetzbücher; Fremdrentengesetz (FRG), Bundesversorgungsgesetz (BVG); Bundesvertriebenen- und Flüchtlingsrecht (BVFG); Pflegegesetz NRW

Ziele:

Sicherstellung einer rechtssicheren und kundenorientierten Beratung und Bedienung
Zeitnahe Bearbeitung und Weiterleitung der Rentenanträge
Verstärkte Information über Anspruchsberechtigung (Broschüren, Internet)

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich III Ordnung und Soziales

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
11 – Personalaufwendungen	19.458,68	20.190	4.865	4.985	5.115	5.240
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	15.165,84	15.755	3.820	3.915	4.015	4.115
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.007,40	1.105	235	240	245	250
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.285,44	3.330	810	830	855	875
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.500	0	0	0	0
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	3.500	0	0	0	0
15 – Transferaufwendungen *	2.403,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	2.403,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	21.861,68	29.190	10.365	10.485	10.615	10.740
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-21.861,68	-29.190	-10.365	-10.485	-10.615	-10.740
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-21.861,68	-29.190	-10.365	-10.485	-10.615	-10.740
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-21.861,68	-29.190	-10.365	-10.485	-10.615	-10.740
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-21.861,68	-29.190	-10.365	-10.485	-10.615	-10.740

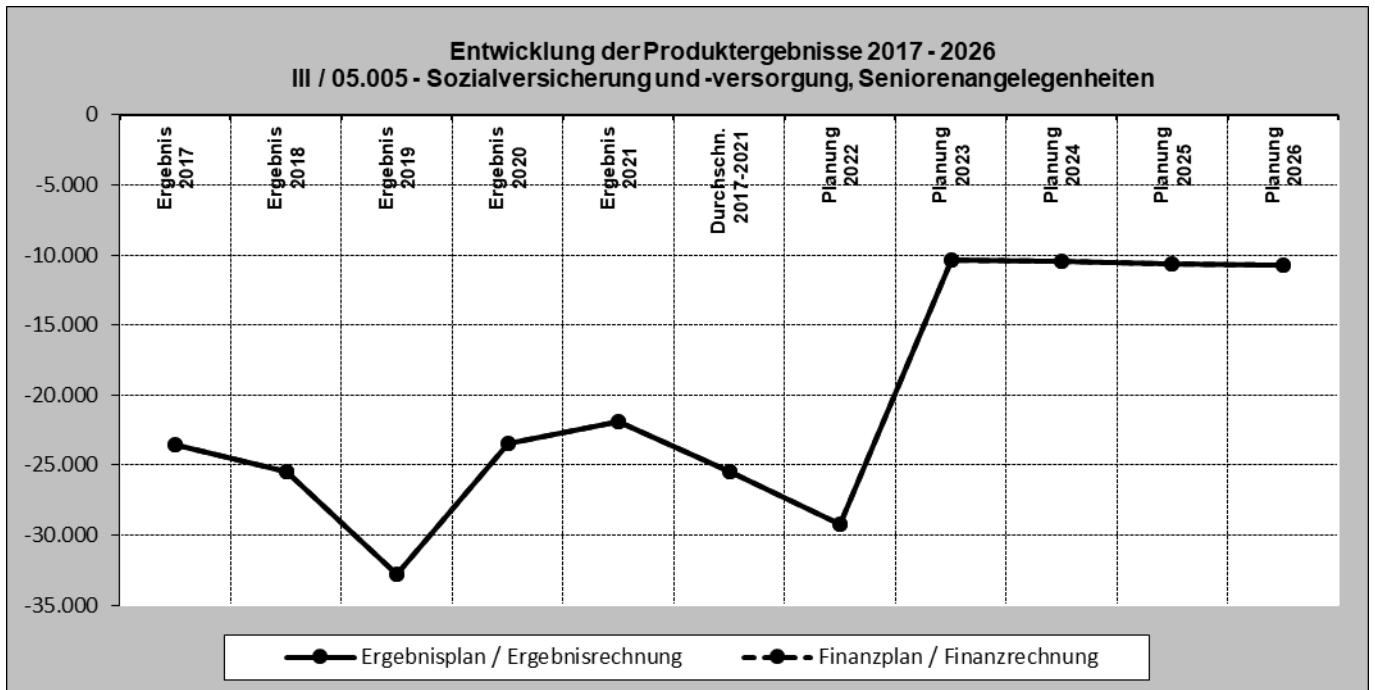
Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
 Seit 2022: Jährlich Zuschuss an die Tafel Coesfeld e.V. (3.000 €).

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
<u>Bearbeitungsvorgänge:</u>							
Alters- / EU Rente	Anzahl	81	110	115	115	115	115
Witwen- / Halbwaisenrente	Anzahl	48	45	50	50	50	50
Anerkennungs- / Kindererziehungszeiten	Anzahl	35	20	30	30	30	30
Kontenklärungen	Anzahl	38	40	45	45	45	45
Sonstiges	Anzahl	39	50	50	50	50	50

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,31	0,34	0,07	0,07	0,07	0,07

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-21.862 €	-29.190 €	-10.365 €	-10.485 €	-10.615 €	-10.740 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-2,02 €	-2,70 €	-0,96 €	-0,97 €	-0,98 €	-0,99 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	III	Ordnung und Soziales
Produkt:	III/06.001	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
Produktverantwortliche(r):		Croner, Wolfgang

Leistungsbeschreibung:

1. Mitwirkung bei der Bedarfsplanung
2. Bereitstellung von Räumlichkeiten für den Betrieb von Kindertageseinrichtungen
3. Festsetzung und Erhebung von Kindergartenbeiträgen
4. Betriebskostenzuschüsse und sonstige Zuschüsse zur finanziellen Unterstützung von Kindertagesstätten anderer Träger
5. Wahrnehmung der Aufgaben in den Kindergartenräten

Auftragsgrundlage:

Kinderjugendhilfegesetz (KJHG); Gesetz zur frühen Bildung und Förderung von Kindern (Kinderbildungsgesetz - KiBiz); Vertragliche Vereinbarungen mit freien Trägern; Rats- und Ausschussbeschlüsse

Ziele:

"Die Kindertagesbetreuung soll weiterhin in freier Trägerschaft erfolgen, wobei bedarfsorientierte Angebote, wie z. B. Über-Mittag-Betreuung und altersgemischte Gruppen vorzuhalten sind."
Auf der Grundlage der bestehenden Beschlüsse und Vereinbarungen sollen die anererkennungsfähigen Betriebskosten (Personal- und Sachkosten) weiterhin aus gemeindlichen Mitteln mitfinanziert werden.

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich III Ordnung und Soziales

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.517,97	27.700	27.335	27.280	26.975	26.025
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	27.310,69	27.700	27.335	27.280	26.975	26.025
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2.207,28	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	1.825,74	0	0	0	0	0
436100 Elternbeiträge	1.825,74	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.740,84	12.360	7.000	4.100	0	0
441100 Mieten	32.740,84	12.360	7.000	4.100	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.000,00	3.000	3.000	1.750	0	0
448810 Mietnebenkosten	3.000,00	3.000	3.000	1.750	0	0
10 = Ordentliche Erträge	67.084,55	43.060	37.335	33.130	26.975	26.025
11 – Personalaufwendungen	22.347,03	22.695	33.060	33.885	34.735	35.600
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	17.668,41	17.670	25.960	26.610	27.275	27.955
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.171,97	1.255	1.565	1.605	1.645	1.685
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.506,65	3.770	5.535	5.670	5.815	5.960
13 – Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	4.870,84	5.800	5.800	3.400	0	0
524110 Stromkosten	1.600,12	2.400	2.400	1.400	0	0
524190 Sonst. Bewirtschaftungskosten	359,40	0	0	0	0	0
524195 Mietnebenkosten angemietete Objekte	0,00	3.400	3.400	2.000	0	0
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	2.207,28	0	0	0	0	0
528100 Erwerb v. Waren u. Gütern z. sofort. Verbrauch	704,04	0	0	0	0	0
14 – Bilanzielle Abschreibungen	858,07	500	855	805	710	710
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	858,07	500	855	805	710	710
15 – Transferaufwendungen *	396.758,25	411.180	431.430	431.430	431.240	430.295
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	396.758,25	411.180	431.430	431.430	431.240	430.295
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.953,69	12.860	12.860	7.710	0	0
542200 Mieten	16.881,91	12.360	12.360	7.210	0	0
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.749,89	500	500	500	0	0
545910 Einzelwertber. Forderungen	1.321,89	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	444.787,88	453.035	484.005	477.230	466.685	466.605
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-377.703,33	-409.975	-446.670	-444.100	-439.710	-440.580
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-377.703,33	-409.975	-446.670	-444.100	-439.710	-440.580
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-377.703,33	-409.975	-446.670	-444.100	-439.710	-440.580
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.904,18	1.540	1.540	1.540	1.540	1.540
581110 Aufwendungen aus internen LBZ für Gebäudebewirtschaftung	1.904,18	1.540	1.540	1.540	1.540	1.540
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-379.607,51	-411.515	-448.210	-445.640	-441.250	-442.120

Erläuterungen zu 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

436100 Elternbeiträge für Betreuungsmaßnahmen

Der Ansatz für die Kindergartenbeiträge wird nicht mehr ausgewiesen, da es sich bei den Kindergartenbeiträgen um durchlaufende Gelder (fremde Finanzmittel) handelt (siehe auch Konto 539120).

Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (sonst. inländ. Bereich)

Ansatz 2023 enthält Anteil von 402.000 € für Betriebskostenzuschüsse Kindergärten, sowie Aufwendungen aus der Auflösung von investiven Zuschüssen.

539120 Sonstige Transferaufwendungen (Gemeinden / GV)

Der Ansatz für die Kindergartenbeiträge wird nicht mehr ausgewiesen, da es sich bei den Kindergartenbeiträgen um durchlaufende Gelder (fremde Finanzmittel) handelt (siehe auch Konto 436100).

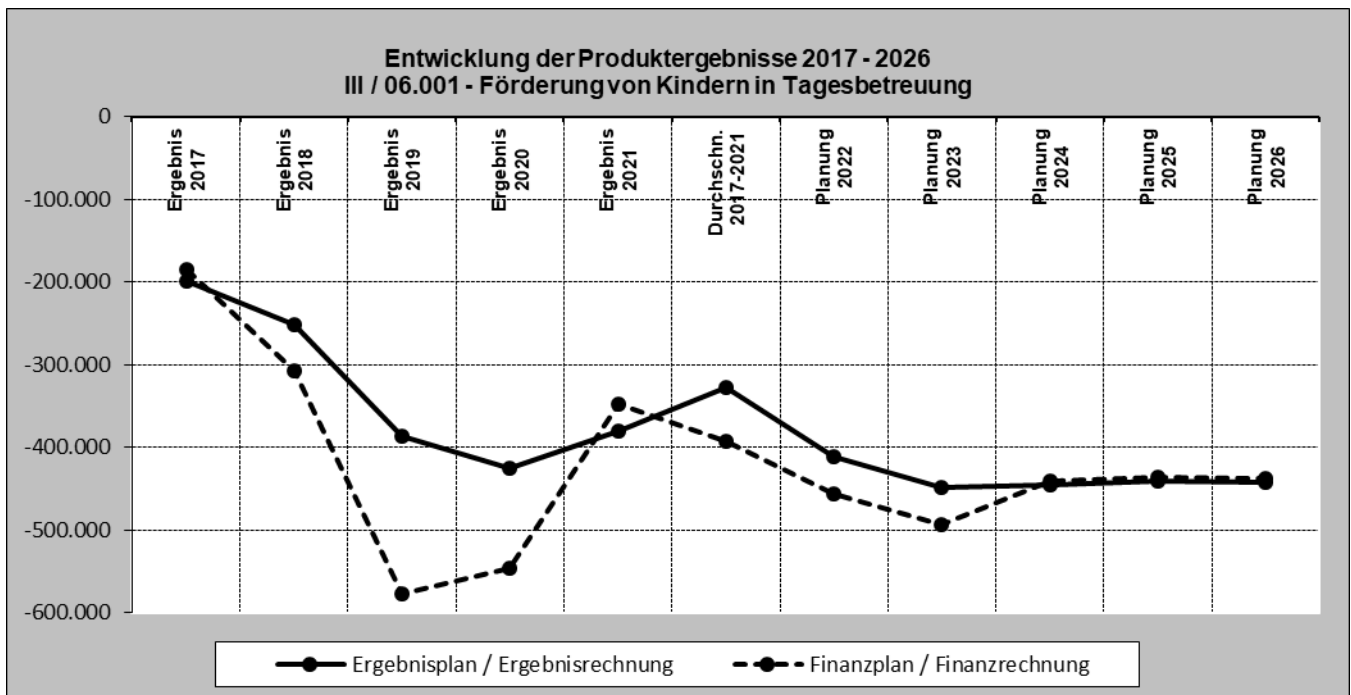
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	- endgültig -						
	1	2	3	4	5	6	7
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.091,94	12.360	7.000	0	4.100	0	0
641100 Mieten	34.091,94	12.360	7.000	0	4.100	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.500,00	3.000	3.000	0	1.750	0	0
648810 Mietnebenkosten	3.500,00	3.000	3.000	0	1.750	0	0
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	37.591,94	15.360	10.000	0	5.850	0	0
10 – Personalauszahlungen	22.347,03	22.695	33.060	0	33.885	34.735	35.600
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	17.668,41	17.670	25.960	0	26.610	27.275	27.955
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	1.171,97	1.255	1.565	0	1.605	1.645	1.685
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.506,65	3.770	5.535	0	5.670	5.815	5.960
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.759,61	5.800	5.800	0	3.400	0	0
724110 Stromkosten	2.488,89	2.400	2.400	0	1.400	0	0
724190 Sonst. Bewirtschaftungskosten	359,40	0	0	0	0	0	0
724195 Mietnebenkosten angemietete Objekte	0,00	3.400	3.400	0	2.000	0	0
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	2.207,28	0	0	0	0	0	0
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	704,04	0	0	0	0	0	0
14 – Transferauszahlungen	359.458,97	381.000	402.000	0	402.000	402.000	402.000
731800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (sonst. inländ. Bereich)	359.458,97	381.000	402.000	0	402.000	402.000	402.000
15 – Sonstige Auszahlungen	18.631,80	12.860	12.860	0	7.710	0	0
742200 Mieten	16.881,91	12.360	12.360	0	7.210	0	0
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.749,89	500	500	0	500	0	0
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	406.197,41	422.355	453.720	0	446.995	436.735	437.600
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-368.605,47	-406.995	-443.720	0	-441.145	-436.735	-437.600
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.513,68	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	7.513,68	0	0	0	0	0	0
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	50.000	50.000	0	0	0	0
781800 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	0,00	50.000	50.000	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.513,68	50.000	50.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-7.513,68	-50.000	-50.000	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-376.119,15	-456.995	-493.720	0	-441.145	-436.735	-437.600
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-376.119,15	-456.995	-493.720	0	-441.145	-436.735	-437.600

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
34620010 Investitionszuschuss für den Neubau einer DRK- Kindertageseinrich- tung in Osterwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung Restbetrag! 781800/190200 Investitionszuschuss	50.000	50.000	0	0	0	0	30.000,00	80.000,00
= Saldo	-50.000	-50.000	0	0	0	0	-30.000,00	-80.000,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Kinder im DRK-Kindergarten Zwergenland	Anzahl	64	64	64	64	64	64
Kinder im St. Nikolaus-KG Darfeld	Anzahl	75	75	72	72	72	72
Kinder im DRK-Kindergarten Haus Holtwick	Anzahl	54	54	52	52	52	52
Kinder im St. Nikolaus-KG Holtwick	Anzahl	71	71	72	72	72	72
Kinder im DRK-Kindergarten Panama (gGmbH)	Anzahl	64	64	64	64	64	64
Kinder im DRK-Kindergarten Fidus	Anzahl	82	82	72	72	72	72
Kinder im Fabian u. Sebastian-KG. Ow.	Anzahl	84	84	72	72	72	72
Kinder im DRK-Kindergarten Wunderland	Anzahl	15	55	60	60	60	60

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,33	0,32	0,38	0,38	0,38	0,38

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-379.608 €	-411.515 €	-448.210 €	-445.640 €	-441.250 €	-442.120 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-35,12 €	-38,07 €	-41,46 €	-41,22 €	-40,82 €	-40,90 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	III	Ordnung und Soziales
Produkt:	III/10.003	Wohngeld
Produktverantwortliche(r):		Monse, Karin

Leistungsbeschreibung:

1. Gewährung von Wohngeld in Form von Miet- und Lastenzuschüsse
2. Hilfestellung bei der Beantragung von Wohnberechtigungsscheinen (WBS)

Auftragsgrundlage:

Wohngeldgesetz (WoGG); Wohngeldverordnung; Verordnung über die Zuständigkeit im Wohnungs- und Kleinsiedlungswesen

Ziele:

1. Wirtschaftliche Sicherung angemessenen und familiengerechten Wohnraumes für Familien und Einzelpersonen
2. Rechtssichere und kundenorientierte Beratung und Bedienung
3. Zeitnahe Bearbeitung der Wohngeldanträge

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich III Ordnung und Soziales

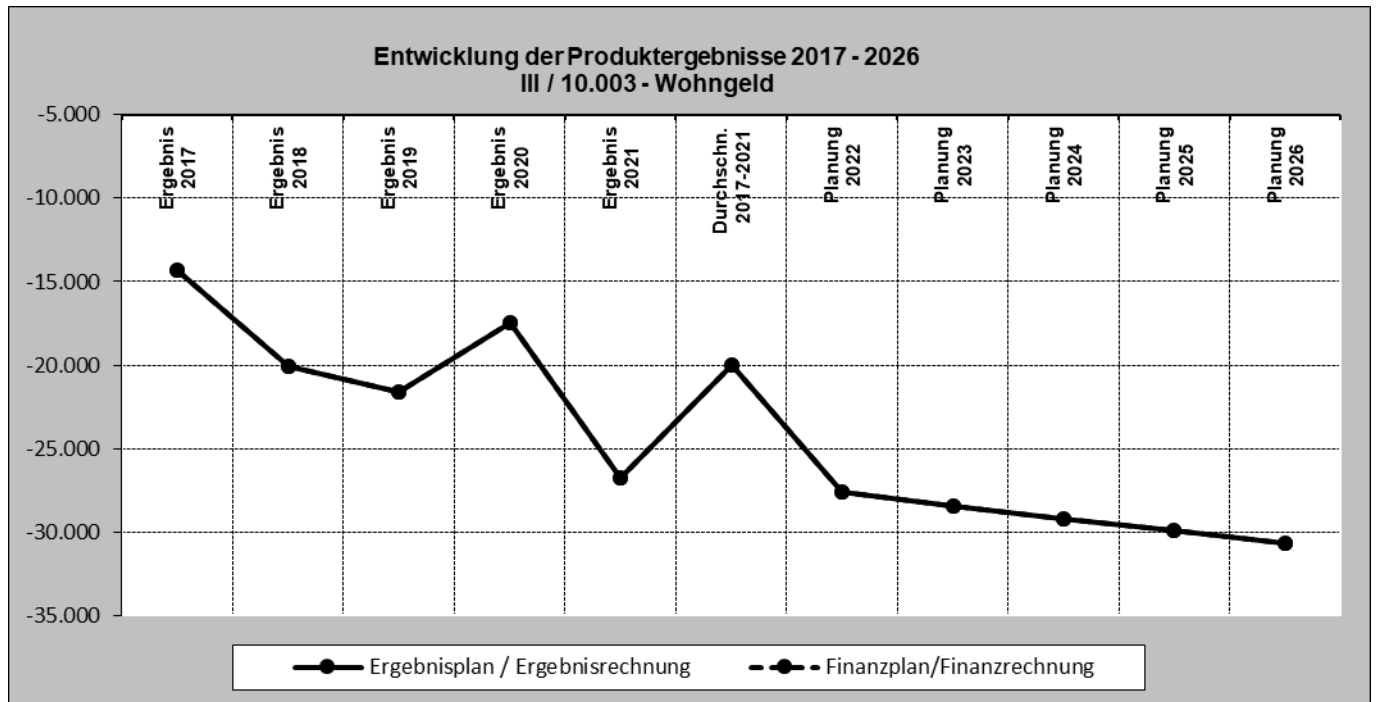
Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
456100 Verwarnungs- u. Bußgelder	0,00	100	100	100	100	100
10 = Ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
11 – Personalaufwendungen	26.744,98	27.725	28.565	29.280	30.010	30.760
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	20.853,43	21.610	22.425	22.985	23.560	24.150
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.385,70	1.520	1.355	1.390	1.425	1.460
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.505,85	4.595	4.785	4.905	5.025	5.150
17 = Ordentliche Aufwendungen	26.744,98	27.725	28.565	29.280	30.010	30.760
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-26.744,98	-27.625	-28.465	-29.180	-29.910	-30.660
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-26.744,98	-27.625	-28.465	-29.180	-29.910	-30.660
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-26.744,98	-27.625	-28.465	-29.180	-29.910	-30.660
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-26.744,98	-27.625	-28.465	-29.180	-29.910	-30.660

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bearbeitungsvorgänge Wohngeld insg.	Anzahl	480	600	600	600	600	600
davon Bearb.-vorgänge Lastenzuschuss	Anzahl	20	40	40	40	40	40
Proberechnungen (SGB II / XII)	Anzahl	60	150	150	150	150	150
Zahlfälle Wohngeld insgesamt	Anzahl	41	45	45	45	45	45
davon Zahlfälle Lastenzuschuss	Anzahl	5	5	5	5	5	5

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf des Produktes		-26.745 €	-27.625 €	-28.465 €	-29.180 €	-29.910 €	-30.660 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-2,47 €	-2,56 €	-2,63 €	-2,70 €	-2,77 €	-2,84 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	III	Ordnung und Soziales
Produkt:	III/10.005	Unterkünfte für Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber und Wohnungslose
Produktverantwortliche(r):		Döking, Hannes

Leistungsbeschreibung:

1. Betrieb der Unterkünfte
2. Gebührenkalkulation der Benutzungsgebühren einschließlich Satzungsregelungen
3. Verwaltung und Belegung der Unterkünfte
4. Unterbringung von Wohnungslosen
5. Versorgung von Asylbewerbern und Aussiedlern mit Wohnraum

Auftragsgrundlage:

Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG); Landesaufnahmegesetz (LAufnG); Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG); Zuweisung von Flüchtlingen durch Landesbehörden

Ziele:

1. Vermeidung und Überwindung von Obdachlosigkeit, Abwendung von Gefahren für Leben und Gesundheit sowie für die öffentliche Sicherheit und Ordnung.
2. Durch gezielte Bemühungen (z. B. präventive beratende Hilfen, Übernahme von Mietschulden nach dem SGB XII, Hilfe bei der Vermittlung von Wohnungen auf dem Wohnungsmarkt) soll der von Wohnungslosigkeit betroffene Personenkreis unterstützt werden.
3. Langjährige Bewohner der Obdachlosenunterkünfte sollen in reguläre Mietwohnungen auf dem freien Wohnungsmarkt vermittelt werden, (z. B. durch intensive Unterstützung bei der Wohnungssuche, Übernahme von Mietkautionen oder Gespräche mit Vermietern).
4. Sicherstellung einer angemessenen und menschenwürdigen Unterbringung der Aussiedler und ausländischen Flüchtlinge.

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich III Ordnung und Soziales

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.845,04	2.865	2.865	2.865	2.865	2.745
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	2.867,04	2.865	2.865	2.865	2.865	2.745
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	978,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	214.831,92	307.300	366.200	359.670	359.670	359.670
432190 Sonstige Benutzungsgebühren	187.663,76	270.750	340.820	359.670	359.670	359.670
432200 Veränderungen zum Sonderposten Gebührenausgleich	27.168,16	36.550	25.380	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	147.942,70	250.600	275.600	275.600	275.600	275.600
441100 Mieten	600,00	600	600	600	600	600
441200 Mieten angemietete Objekte	147.342,70	250.000	275.000	275.000	275.000	275.000
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.199,07	52.500	77.500	77.500	77.500	77.500
448800 Kostenerstattungen	3.406,60	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
448810 Mietnebenkosten	39.792,47	50.000	75.000	75.000	75.000	75.000
7 + Sonstige ordentliche Erträge	77,98	0	0	0	0	0
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	16,13	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	61,85	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	409.896,71	613.265	722.165	715.635	715.635	715.515
11 – Personalaufwendungen	14.466,95	16.635	12.415	12.720	13.040	13.370
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	11.313,73	12.970	9.755	9.995	10.245	10.505
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	749,42	910	585	600	615	630
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.403,80	2.755	2.075	2.125	2.180	2.235
13 – Aufwendungen für Sach- u. Dienstleist.	201.580,07	190.000	281.000	281.000	281.000	281.000
521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	9.429,52	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
524110 Stromkosten	27.310,61	17.500	36.500	36.500	36.500	36.500
524120 Gas und sonstige Brennstoffe	23.078,04	23.500	40.000	40.000	40.000	40.000
524190 Sonst. Bewirtschaftungskosten	27.111,25	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
524195 Mietnebenkosten angemietete Objekte	110.490,81	100.000	150.000	150.000	150.000	150.000
525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	593,59	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	3.566,25	5.500	6.000	6.000	6.000	6.000
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 – Bilanzielle Abschreibungen	11.521,46	12.165	12.160	12.565	12.025	6.745
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	11.521,46	12.165	12.160	12.565	12.025	6.745
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	246.716,46	340.000	400.000	400.000	400.000	400.000
542200 Mieten	72.751,50	90.000	75.000	75.000	75.000	75.000
542201 Mieten angemietete Objekte	167.354,16	250.000	325.000	325.000	325.000	325.000
547300 Wertveränderungen bei Umlaufvermögen	6.610,80	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	474.284,94	558.800	705.575	706.285	706.065	701.115
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-64.388,23	54.465	16.590	9.350	9.570	14.400
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-64.388,23	54.465	16.590	9.350	9.570	14.400
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-64.388,23	54.465	16.590	9.350	9.570	14.400
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen *	140.533,03	125.920	136.695	139.065	140.390	141.560
581100 Aufwendungen aus sonstigen internen LBZ	6.501,03	7.530	6.770	6.920	7.125	7.275
581110 Aufwendungen aus internen LBZ für Gebäudebewirtschaftung	63.946,18	57.675	70.045	70.365	70.425	70.740
581120 Aufwendungen aus internen LBZ für Hausmeisterdienste	55.813,51	40.600	37.280	38.255	39.175	40.120
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	13.217,03	18.590	21.020	21.945	22.085	21.845
581140 Aufwendungen aus internen LBZ für Telekommunikation	1.055,28	1.525	1.580	1.580	1.580	1.580
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-204.921,26	-71.455	-120.105	-129.715	-130.820	-127.160

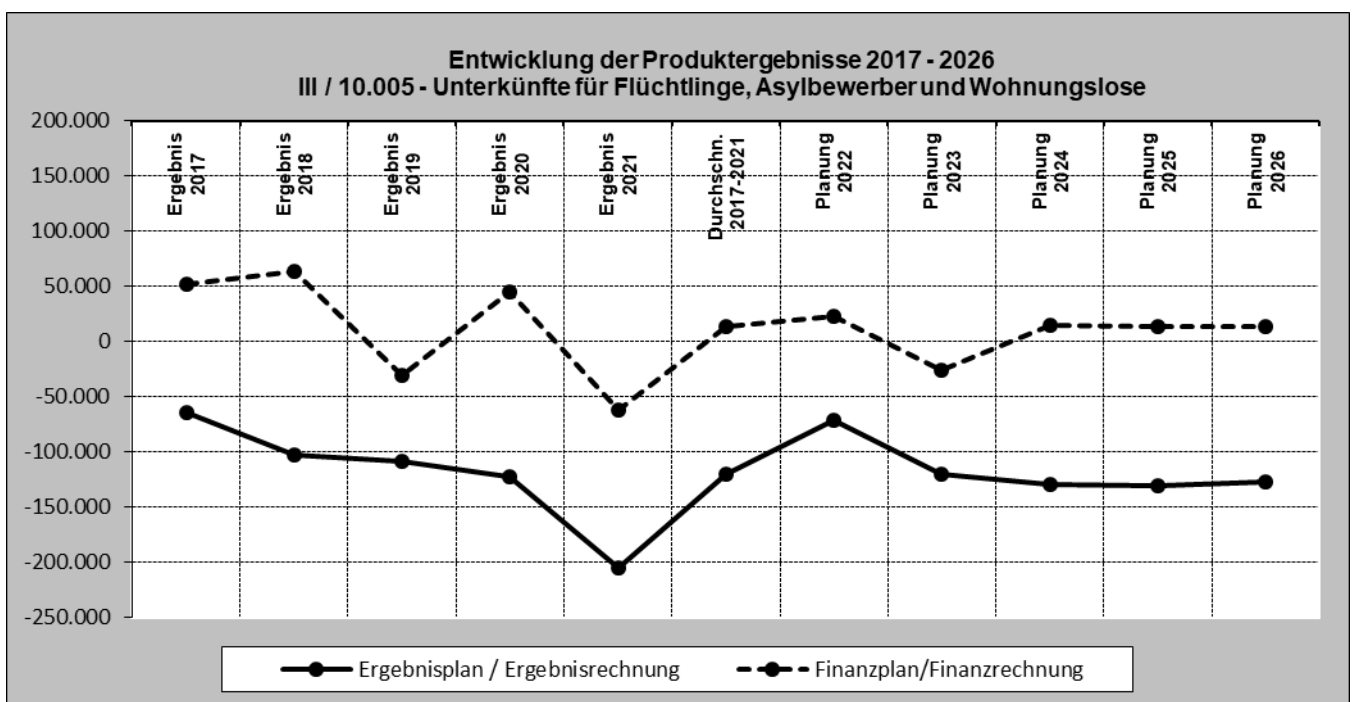
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	- endgültig -						
	1	2	3	4	5	6	7
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	186.630,83	270.750	340.820	0	359.670	359.670	359.670
632190 Sonstige Benutzungsgebühren	186.630,83	270.750	340.820	0	359.670	359.670	359.670
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	148.307,16	250.600	275.600	0	275.600	275.600	275.600
641100 Mieten	600,00	600	600	0	600	600	600
641200 Mieten angemietete Objekte	147.707,16	250.000	275.000	0	275.000	275.000	275.000
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	41.102,75	52.500	77.500	0	77.500	77.500	77.500
648800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	970,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
648810 Mietnebenkosten	40.132,75	50.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	376.040,74	573.850	693.920	0	712.770	712.770	712.770
10 – Personalauszahlungen	14.466,95	16.635	12.415	0	12.720	13.040	13.370
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	11.313,73	12.970	9.755	0	9.995	10.245	10.505
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	749,42	910	585	0	600	615	630
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.403,80	2.755	2.075	0	2.125	2.180	2.235
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	197.587,46	190.000	281.000	0	281.000	281.000	281.000
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.429,52	5.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
724110 Stromkosten	22.364,66	17.500	36.500	0	36.500	36.500	36.500
724120 Gas und sonst. Brennstoffe	23.549,31	23.500	40.000	0	40.000	40.000	40.000
724190 Sonst. Bewirtschaftungskosten	27.252,72	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
724195 Mietnebenkosten angemietete Objekte	111.558,08	100.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	465,92	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	2.967,25	5.500	6.000	0	6.000	6.000	6.000
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
15 – Sonstige Auszahlungen	225.212,90	340.000	400.000	0	400.000	400.000	400.000
742200 Mieten	70.625,80	90.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000
742201 Mieten angemietete Objekte	154.587,10	250.000	325.000	0	325.000	325.000	325.000
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	437.267,31	546.635	693.415	0	693.720	694.040	694.370
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-61.226,57	27.215	505	0	19.050	18.730	18.400
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.500	26.500	0	4.500	4.500	4.500
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	0,00	4.500	26.500	0	4.500	4.500	4.500
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.500	26.500	0	4.500	4.500	4.500
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	0,00	-4.500	-26.500	0	-4.500	-4.500	-4.500
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-61.226,57	22.715	-25.995	0	14.550	14.230	13.900
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-61.226,57	22.715	-25.995	0	14.550	14.230	13.900

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz 3	Verpfl. 4	5	6	7	8	9
34912010 Anschaffung von Vermögensgegenständen								
783100/081100 Anschaffung von Vermögensgegenständen	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500	Jährl. Mittelbereitstellung	
= Saldo	-4.500	-4.500	0	-4.500	-4.500	-4.500		
34923010 Anschaffung eines Sanitär-Containers								
783100/071100 Anschaffungskosten	0	22.000	0	0	0	0	0,00	22.000,00
= Saldo	0	-22.000	0	0	0	0	0,00	-22.000,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
<u>Eingewiesene Personen:</u>							
Billerbecker Straße 5	Anzahl	15	15	15	15	15	15
Holtwicker Straße 6	Anzahl	37	35	37	37	37	37
Brink 6	Anzahl	11	12	17	17	17	17
Am Bahnhof 9	Anzahl	17	13	20	20	20	20
Am Bahnhof 11	Anzahl	6	10	16	16	16	16
Zitadelle 11	Anzahl	10	9	12	12	12	12

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,29	0,29	0,19	0,19	0,19	0,19

Kostenkennzahlen:	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf/Überschuss des Produktes	-204.921 €	-71.455 €	-120.105 €	-129.715 €	-130.820 €	-127.160 €
Zuschuss/Überschuss d. Produktes pro Einwohner	-18,96 €	-6,61 €	-11,11 €	-12,00 €	-12,10 €	-11,76 €





PRODUKTPLAN 2023

Budget:	III	Ordnung und Soziales
Produkt:	III/13.003	Friedhöfe
Produktverantwortliche(r):		Wagner, Britta

Leistungsbeschreibung:

1. Anlegung, Erweiterung und Neugestaltung von Friedhöfen
2. Pflege und Unterhaltung der Friedhöfe
3. Kontrolle der Standfestigkeit der Grabmale
4. Gebührenkalkulationen der Friedhofsgebühren einschließlich Satzungsregelungen
5. Bereitstellung von Gräbern und der Leichenhalle Holtwick
6. Verwaltung der Grabstätten/Nutzungsrechte
7. Festsetzung und Erhebung von Friedhofsgebühren
8. Unterhaltung und Pflege der Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft
9. Unterhaltung und Pflege jüdischer Friedhöfe

Auftragsgrundlage:

Bestattungsgesetz; Friedhofssatzung; Gesetz über Erhaltung der Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft

Ziele:

1. Umfassende, unverzügliche Information und Beratung der Hinterbliebenen bei Sterbefällen (Auswahl der Grabstätte, Termin der Bestattung, Kirchen und Bestattungsunternehmen, u. a.)
2. Bürgerbedienung durch Sterbefallbeurkundung und Regelung der Friedhofsangelegenheiten aus einer Hand
3. Großzügige Öffnungs-, Besuchs- und Bestattungszeiten des Friedhofes Holtwick
4. Stilvolle Gestaltung des Friedhofes als Ruhe- und Erholungsstätte, die auch bei der Friedhofserweiterung zu berücksichtigen ist.
5. Erhalt und Pflege der Judenfriedhöfe

Zielgruppen:

Organisationseinheit:

Fachbereich III Ordnung und Soziales

Politisches Gremium:

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.860,47	1.805	1.905	1.905	1.905	1.905
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	1.856,47	1.800	1.900	1.900	1.900	1.900
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	4,00	5	5	5	5	5
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.280,91	50.655	41.285	42.320	43.645	44.765
431100 Verwaltungsgebühren	198,00	200	200	200	200	200
432120 Leichenhallengebühren	12.138,00	13.500	12.800	12.800	12.800	12.800
432121 Bestattungsgebühren	14.483,15	12.200	1.500	1.500	1.500	1.500
432122 Nutzungs- u. Unterhaltungs- gebühren Friedhof Holtwick (RAP)	23.652,97	22.820	24.775	25.675	26.865	27.845
432123 Rasengräberpflegegebühr (RAP)	118,55	255	275	380	490	600
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	1.690,24	1.680	1.735	1.765	1.790	1.820
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	380,00	900	17.300	17.300	18.300	18.300
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	380,00	900	17.300	17.300	18.300	18.300
10 = Ordentliche Erträge	54.521,38	53.360	60.490	61.525	63.850	64.970
11 – Personalaufwendungen	8.635,95	7.170	11.685	8.655	8.900	9.160
501100 Bezüge der Beamten	0,00	0	5.435	5.185	5.315	5.445
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	6.779,22	5.595	3.550	1.315	1.350	1.385
502200 Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	451,39	390	220	85	85	90
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.405,34	1.185	765	285	290	300
505100 Zuführung Pensionsrückstellung (Beamte)	0,00	0	1.210	1.255	1.305	1.360
506100 Zuführung Beihilferückstellung (Beamte)	0,00	0	505	530	555	580
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.987,02	17.300	25.000	25.000	26.000	26.000
521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	3.532,88	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
524130 Abfallverwertung u. -entsorgung	4.243,69	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	14.210,45	10.800	18.500	18.500	19.500	19.500
14 – Bilanzielle Abschreibungen	4.774,20	4.765	4.895	5.025	5.025	4.835
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	4.774,20	4.765	4.895	5.025	5.025	4.835
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	118,06	300	200	200	200	200
544110 Unfallversicherungen	118,06	300	200	200	200	200
17 = Ordentliche Aufwendungen	35.515,23	29.535	41.780	38.880	40.125	40.195
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	19.006,15	23.825	18.710	22.645	23.725	24.775
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	19.006,15	23.825	18.710	22.645	23.725	24.775
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	19.006,15	23.825	18.710	22.645	23.725	24.775
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.336,87	36.250	36.395	37.530	37.745	37.520
581100 Aufwendungen aus sonstigen internen LBZ	1.016,84	1.050	1.015	1.040	1.070	1.075
581110 Aufwendungen aus internen LBZ für Gebäudebewirtschaftung	5.084,45	15.690	10.265	10.270	10.290	10.345
581120 Aufwendungen aus internen LBZ für Hausmeisterdienste	2,63	0	0	0	0	0
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	20.232,95	19.510	25.115	26.220	26.385	26.100
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-7.330,72	-12.425	-17.685	-14.885	-14.020	-12.745

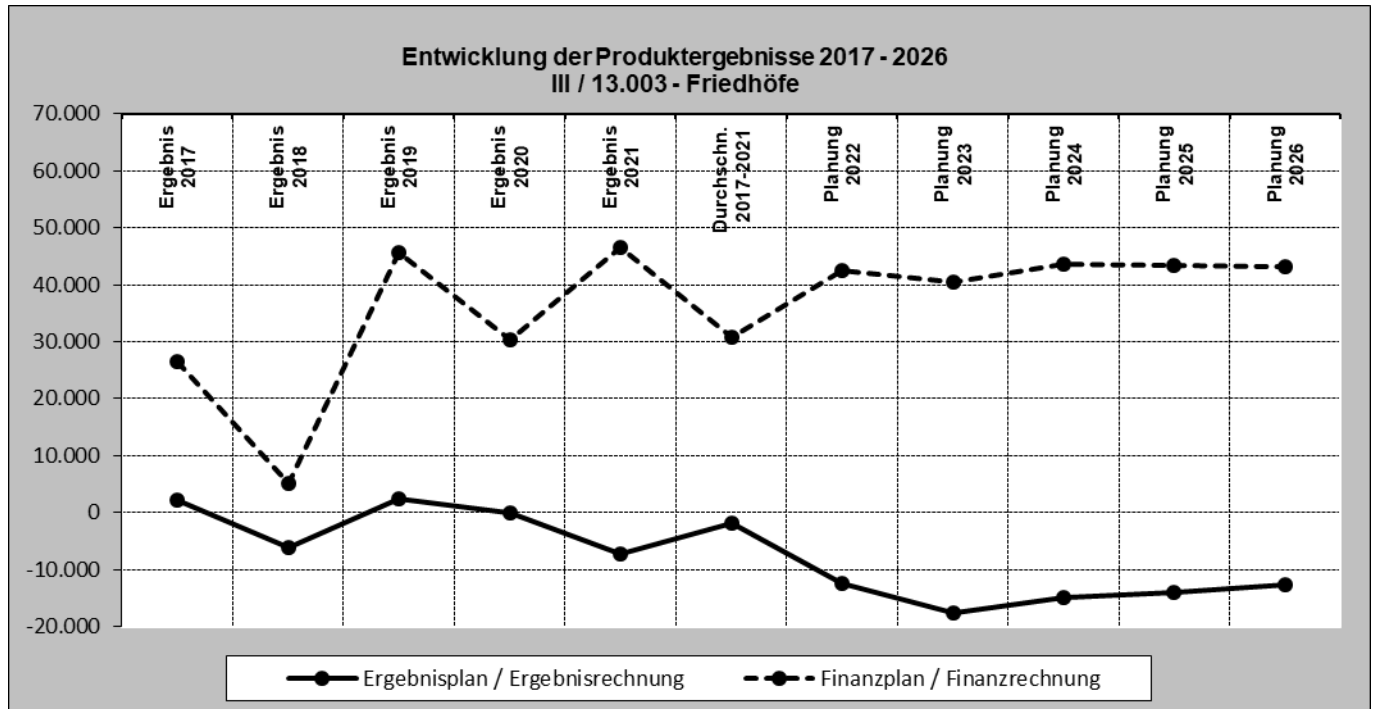
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	- endgültig -						
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen	1.856,47	1.800	1.900	0	1.900	1.900	1.900
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	1.856,47	1.800	1.900	0	1.900	1.900	1.900
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.480,15	68.000	55.400	0	55.400	55.400	55.400
631100 Verwaltungsgebühren	198,00	200	200	0	200	200	200
632120 Leichenhallengebühren	12.971,00	13.500	12.800	0	12.800	12.800	12.800
632121 Bestattungsgebühren	15.273,15	12.200	1.500	0	1.500	1.500	1.500
632123 Rasengräberpflegegebühr	2.216,00	4.000	2.700	0	2.700	2.700	2.700
639690 Nutzungs- u. Unterh.-Entgelte Friedhof Holtwick	46.822,00	38.100	38.200	0	38.200	38.200	38.200
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	380,00	900	17.300	0	17.300	18.300	18.300
648800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	380,00	900	17.300	0	17.300	18.300	18.300
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	79.716,62	70.700	74.600	0	74.600	75.600	75.600
10- Personalauszahlungen	8.635,95	7.170	9.970	0	6.870	7.040	7.220
701100 Dienstbezüge Beamte	0,00	0	5.435	0	5.185	5.315	5.445
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	6.779,22	5.595	3.550	0	1.315	1.350	1.385
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	451,39	390	220	0	85	85	90
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.405,34	1.185	765	0	285	290	300
12- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.537,89	17.300	25.000	0	25.000	26.000	26.000
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.655,70	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
724130 Abfallverwertung und -entsorgung	3.433,64	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	13.448,55	10.800	18.500	0	18.500	19.500	19.500
15- Sonstige Auszahlungen	118,06	300	200	0	200	200	200
744110 Unfallversicherungen	118,06	300	200	0	200	200	200
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.291,90	24.770	35.170	0	32.070	33.240	33.420
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	50.424,72	45.930	39.430	0	42.530	42.360	42.180
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.305,00	1.500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	1.305,00	1.500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.305,00	1.500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
25- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.128,09	5.000	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	5.000	0	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	5.128,09	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.128,09	5.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-3.823,09	-3.500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	46.601,63	42.430	40.430	0	43.530	43.360	43.180
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	46.601,63	42.430	40.430	0	43.530	43.360	43.180

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Planung 2023		Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	3	Verpfl. 4	5	6	7	8	9
35022010 Erstellung einer Pflasterfläche am Friedhof Holtwick								
785200/045100 Baukosten	5.000	0	0	0	0	0	0,00	5.000,00
= Saldo	-5.000	0	0	0	0	0	0,00	-5.000,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bestattungen	Anzahl	33	25	40	40	40	40
Verlängerung/Änderung Nutzungsrecht	Anzahl	23	30	25	25	25	25
Mängel Standsicherheit Grabmale	Fälle	9	10	10	10	10	10

Stellenplanauszug:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,11	0,11	0,11	0,11
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,16	0,11	0,09	0,03	0,03	0,03

Kostenkennzahlen:		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Überschuss des Produktes		-7.331 €	-12.425 €	-17.685 €	-14.885 €	-14.020 €	-12.745 €
Überschuss des Produktes pro Einwohner		-0,68 €	-1,15 €	-1,18 €	-1,18 €	-1,18 €	-1,18 €



Stellenplan



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Stellenplan
Teil A: Beamte
- Gemeindeverwaltung -

Wahlbeamte und Laufbahn- gruppen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2023		Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
		insgesamt	davon aus- gesondert			
1	2	3	4	5	6	7
<u>Wahlbeamte</u>						
Hauptamtlicher Bürgermeister	B 3	1,00	0,00	1,00	1,00	
Zwischensumme Wahlbeamte		1,00	0,00	1,00	1,00	
<u>Laufbahngruppe 2, 1. Einstiegsamt (Gehobener Dienst)</u>						
Oberamtsrat	A 13	0,00	0,00	0,00	0,00	
Amtsrat	A 12	1,00	0,00	0,00	0,00	
Amtmann	A 11	1,00	0,00	0,00	0,00	
Oberinspektor	A 10	0,00	0,00	1,00	0,61	
Inspektor	A 9	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zwischensumme Gehobener Dienst		2,00	0,00	1,00	0,61	
<u>Laufbahngruppe 1, 2. Einstiegsamt (Mittlerer Dienst)</u>						
Amtsinspektor	A 9	1,00	0,00	1,00	0,61	
Hauptsekretär	A 8	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zwischensumme Mittlerer Dienst		1,00	0,00	1,00	0,61	
Gesamtsumme		4,00	0,00	3,00	2,22	

Stellenplan
Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich be- setzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5
12	2,00	3,00	3,00	
11	3,00	3,00	2,50	
10	5,00	4,00	4,00	
9c	3,00	3,00	3,00	
9b	8,00	6,00	6,00	
9a	4,50	5,50	4,26	
8	5,50	2,50	3,50	
7	4,00	4,00	3,00	
6	23,00	22,50	25,78	
5	2,00	2,00	2,11	
4	1,50	1,50	1,26	
2ü/2	3,50	3,50	2,69	
Gesamt	65,00	60,50	61,10	

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
- Beamte -

Produktbereich	Bezeichnung	Wahl-Beamte	Gehobener Dienst					Mittlerer Dienst	Erläuterungen
		B 9 →	A 13 →					A 5 →	
		B 3	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	
01	Innere Verwaltung	1,00		0,48	0,20				
02	Sicherheit und Ordnung							0,85	
03	Schulträgeraufgaben								
04	Kultur und Wissenschaft								
05	Soziale Leistungen								
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe								
08	Sportförderung								
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen			0,25					
10	Bauen und Wohnen								
11	Ver- und Entsorgung			0,20	0,75				
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			0,02	0,05				
13	Natur- und Landschaftspflege							0,15	
15	Wirtschaft und Tourismus								
16	Allgemeine Finanzwirtschaft			0,05					
	Gesamtsumme	1,00		1,00	1,00			1,00	

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
- Tariflich Beschäftigte -

Produktbereich	Bezeichnung	Entgeltgruppe											
		12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	2
01	Innere Verwaltung	0,92	2,33	2,26	1,93	2,60	0,28	5,47	0,81	17,08	0,21	1,26	2,62
02	Sicherheit und Ordnung	0,36		0,72			0,17	0,02	1,22	1,52			0,89
03	Schulträgeraufgaben	0,15	0,11	0,02			1,39				1,66		
04	Kultur und Wissenschaft					0,02	0,87	0,01		0,02			0,05
05	Soziale Leistungen	0,30			1,00	2,90	1,45		0,31	0,86			
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,08		0,05		0,10				0,44	0,04		
08	Sportförderung					0,19							
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen			0,65		0,65				0,14			
10	Bauen und Wohnen	0,02		0,20	0,02	0,20	0,08		0,43	0,62	0,02		
11	Ver- und Entsorgung	0,15	0,10	0,50	0,05	0,95			0,95	2,03			
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		0,03	0,45		0,20	0,02				0,13		
13	Natur- und Landschaftspflege		0,01	0,10					0,10	0,04	0,02		
15	Wirtschaft und Tourismus			0,05		0,05							
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	0,02	0,42			0,14							0,01
	Gesamt	2,00	3,00	5,00	3,00	8,00	4,26	5,50	3,82	22,75	2,08	1,26	3,57

Stellenübersicht
Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit
- Beamte zur Anstellung -

Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe	Zahl der Beamtinnen z.A./ Beamten z.A. 2023	Zahl der Beamtinnen z.A./ Beamten z.A. 2022	Zahl der Beamtinnen z.A./ Beamten z.A. am 30.06.2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
Gemeindeinspektor z.A.	A 9	0	0,00	0,00	
Insgesamt		0,00	0,00	0,00	

Stellenübersicht

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

- Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte -

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2023	Beschäftigt am 01.10.2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Inspektoranwärterinnen/ Inspektoranwärter	Unterhaltszuschuss	0,00	0,00	
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	4,00	3,00	
Insgesamt		4,00	3,00	

Leerstellen (Planstellen/Stellen ohne Aufwand)

a) Übersicht

Personengruppe	Besoldungs-/ Entgelt- gruppe	Planstellen/ Stellen		Tatsächlich besetzt am 30.06.2022
		2023	2022	
Beamte	A 13	0,00	0,00	0,00
Tariflich Beschäftigte	6	0,00	0,00	0,00
Insgesamt		0,00	0,00	0,00

b) Erläuterung

Für Beamte bzw. tariflich Beschäftigte, die sich in Altersteilzeit befinden, werden während der Arbeitsphase der Altersteilzeit Rückstellungen gebildet, die in der Freistellungsphase ertragswirksam aufgelöst werden. Um die weiterhin anfallenden Auszahlungen während der Freistellungsphase zu berücksichtigen, werden in dieser Übersicht die entsprechenden Beamten bzw. tariflich Beschäftigten informativ geführt.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	2021 TEUR	2023 TEUR	2023 TEUR
	1	2	3
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.5 von Kreditinstituten	4.742	4.384	7.920
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	410	386	361
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	603	500	500
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	199	200	200
7. Sonstige Verbindlichkeiten	119	200	200
8. Erhaltene Anzahlungen	6.525	8.000	5.175
9. Summe aller Verbindlichkeiten	12.598	13.670	14.356
<u>Nachrichtlich:</u> Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:	4.898	4.571	4.604

Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion, Gruppe einzelnes Ratsmitglied	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis Jahresabschluss 2021 EUR	Erläuterungen
		2023 EUR	2022 EUR		
1	2	3	3	5	6
1	CDU	3.130	3.130	2.681	
2	WIR	2.050	2.050	1.766	
3	SPD	1.200	1.200	1.034	
4	Grüne	1.200	1.200	1.034	
5	Fraktionsl. RM	330	330	302	

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion, Gruppe, einzelnes Ratsmitglied: CDU / WIR / SPD / Grüne				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2023	Vorjahr 2022	mehr (+) weniger (-)	
	EUR	EUR	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	1.290	1.290	0	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	439	439	0	
4.2 sonstiges Büromaterial	100	100	0	
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	1.304	1.304	0	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleistungen	100	100	0	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	300	300	0	
6. Sonstiges	50	50	0	

Eigenkapitalspiegel

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres ²	Verrechnung des Vorjahres- ergebnisses	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushalts- jahr ³	Veränderungen der Sonderrück- lage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres ²
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	24.513.397,89	24.513.387,89	0,00	0,00		24.513.387,89
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00		0,00		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	18.760.552,25	18.245.587,25				17.382.657,25
1.4 Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	-514.965,00	-862.930,00			-2.157.610,00	-2.157.610,00
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva) ¹	0,00	0,00				0,00
Summe Eigenkapital	42.758.975,14	41.896.045,14				39.738.435,14
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				0,00

¹ Besteht ein negatives Eigenkapital, so sind die Positionen 1.1 bis 1.4 auszuweisen (auch negativ) und kumuliert über die Position 1.5 auszubuchen.

² Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses.

³ Inkl. etwaiger Verrechnungen gem. § 44 Abs. 3 KomHVO.

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	3. Vorjahr	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	47,801,95	0,00	0,00	47.801,95
Ausgleichsrücklage (+/-)	2.456.992,21	-514.965,00	-862.930,00	1.079.097,21
Summe	2.504.794,16	-514.965,00	-862.930,00	1.126.899,16

Haushaltsquerschnitt

Teil 1: Ergebnisplanung

PB	PG	Bezeichnung	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit	Außerordentl. Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01		Innere Verwaltung	1.187.875	6.697.420	-5.509.545	0	-5.509.545	0	-5.509.545
02		Sicherheit und Ordnung	314.315	733.360	-419.045	0	-419.045	0	-419.045
03		Schulträgeraufgaben	765.025	1.987.020	-1.221.995	0	-1.221.995	0	-1.221.995
04		Kultur und Wissenschaft	63.020	312.260	-249.240	0	-249.240	0	-249.240
05		Soziale Leistungen	567.600	1.202.675	-635.075	0	-635.075	0	-635.075
06		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	111.405	760.815	-649.410	0	-649.410	0	-649.410
08		Sportförderung	92.480	166.495	-74.015	0	-74.015	0	-74.015
09		Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	10.000	223.200	-213.200	0	-213.200	0	-213.200
10		Bauen und Wohnen	731.415	872.255	-140.840	0	-140.840	0	-140.840
11		Ver- und Entsorgung	5.281.225	4.317.060	964.165	-13.255	950.910	0	950.910
12		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	875.120	2.550.755	-1.675.635	0	-1.675.635	0	-1.675.635
13		Natur- und Landschaftspflege	77.540	81.310	-3.770	0	-3.770	0	-3.770
14		Umweltschutz	112.620	135.205	-22.585	0	-22.585	0	-22.585
15		Wirtschaft und Tourismus	40.855	77.250	-36.395	100.000	63.605	0	63.605
16		Allgemeine Finanzwirtschaft	16.309.030	8.951.000	7.358.030	-23.800	7.334.230	308.000	7.642.230
			26.539.525	29.068.080	-2.528.555	62.945	-2.465.610	308.000	-2.157.610

Teil 2: Finanzplanung

PB	PG	Bezeichnung	Einzahl. aus lfd. Verw.- tätigkeit	Auszahl. aus lfd. Verw.- tätigkeit	Saldo aus lfd. Verw.- tätigkeit	Einzahl. aus Investi- tions- tätigkeit	Auszahl. aus Investi- tions- tätigkeit	Saldo aus Investi- tions- tätigkeit	Finanz- mittelüber- schuss/ -fehlbetrag	Einzahl. aus Finanze- rungstä- tigkeit	Auszahl. aus Finanze- rungstä- tigkeit	Saldo aus Finanze- rungstä- tigkeit	Verpflich- tungser- mächtig- ungen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01		Innere Verwaltung	475.825	6.179.650	-5.703.825	515.100	6.685.300	-6.170.200	-11.874.025	0	0	0	-8.284.500
02		Sicherheit und Ordnung	113.220	615.580	-502.360	17.350	836.000	-818.650	-1.321.010	0	0	0	-760.000
03		Schulträgeraufgaben	578.900	1.995.620	-1.416.720	2.500	10.400	-7.900	-1.424.620	0	0	0	0
04		Kultur und Wissenschaft	61.250	314.700	-253.450	0	0	0	-253.450	0	0	0	0
05		Soziale Leistungen	567.600	1.202.675	-635.075	0	0	0	-635.075	0	0	0	0
06		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	35.050	685.700	-650.650	46.550	145.000	-98.450	-749.100	0	0	0	-20.000
08		Sportförderung	19.000	68.860	-49.860	167.000	200.000	-33.000	-82.860	0	0	0	0
09		Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	10.000	217.880	-207.880	0	0	0	-207.880	0	0	0	0
10		Bauen u. Wohnen	703.170	860.095	-156.925	0	26.500	-26.500	-183.425	0	0	0	0
11		Ver- und Entsorgung	4.793.525	3.639.950	1.153.575	206.570	7.559.400	-7.352.830	-6.199.255	23.960	82.600	-58.640	-4.064.000
12		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	26.110	1.742.980	-1.716.870	492.900	1.737.500	-1.244.600	-2.961.470	0	0	0	-3.807.000
13		Natur- und Landschaftspflege	79.300	62.560	16.740	56.400	295.000	-238.600	-221.860	0	0	0	-70.000
14		Umweltschutz	112.620	135.205	-22.585	0	0	0	-22.585	0	0	0	0
15		Wirtschaft und Tourismus	138.390	74.720	63.670	45.200	36.000	9.200	72.870	0	0	0	0
16		Allgemeine Finanzwirtschaft	16.409.030	9.074.800	7.334.230	2.092.600	155.000	1.937.600	9.271.830	4.000.000	280.300	3.719.700	0
			24.122.990	26.870.975	-2.747.985	3.642.170	17.686.100	-14.043.930	-16.791.915	4.023.960	362.900	3.661.060	-17.005.500

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

Verpflichtungs- Ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres: 2022	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR
1	3	4	5	6	6
Aus Vorjahren:	15.226	13.470,6	3.500,0	0	0
Aus 2023:	0	0	15.405,5	1.600	0
Summe	15.226	13.470,6	18.905,5	1.600	0
Nachrichtlich: In der Finanzplanung vor- gesehene Kreditaufnahmen	3.000	4.000	0	0	0

Bilanz zum

31.12.2021

Ergebnisrechnung

Finanzrechnung

2021



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Aktivseite

Bilanz zum

	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	1.529.365,61	940.888,88
1. Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.1.1 Software	191.028,01	183.546,47
	<u>191.028,01</u>	<u>183.546,47</u>
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	5.555.304,68	5.586.957,48
1.2.1.2 Ackerland	508.921,74	508.921,74
1.2.1.3 Wald, Forsten	4.499,10	4.499,10
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	<u>243.219,58</u>	<u>230.410,23</u>
	6.311.945,10	6.330.788,55
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.753.094,69	416.995,91
1.2.2.2 Schulen	7.396.445,74	7.619.245,24
1.2.2.3 Wohnbauten	1.185.691,07	1.213.680,51
1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	<u>6.586.695,58</u>	<u>6.800.409,92</u>
	16.921.927,08	16.050.331,58
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.578.042,99	6.582.209,89
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	819.733,84	861.654,77
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abw.-Beseitigungsanlagen	12.057.750,94	12.284.551,48
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	12.816.850,92	13.054.257,11
1.2.3.6 Anlagen der Wasserversorgung	<u>4.053.990,69</u>	<u>3.774.044,66</u>
	36.326.369,38	36.556.717,91
1.2.5 Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler	56.307,08	56.307,08
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.038.771,44	2.161.438,08
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	789.475,05	807.500,11
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.377.914,12	2.305.672,49
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	414.566,61	414.566,61
1.3.2 Beteiligungen	258.366,01	258.366,01
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	2.307.145,56	2.152.145,56
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	665.416,13	687.876,04
1.3.4.4 Sonstige Ausleihungen	<u>39.906,09</u>	<u>107.009,50</u>
	3.685.400,40	3.619.963,72
Summe Anlagevermögen:	68.699.137,66	68.072.265,99
2. Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	18.176,58	16.483,12
2.1.2 Zur Veräußerung bestimmtes Vermögen	<u>7.374.045,59</u>	<u>6.925.696,82</u>
	7.392.222,17	6.942.179,94
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.484.842,22	1.853.186,99
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	292.499,56	315.632,17
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	<u>43.629,04</u>	<u>37.494,50</u>
	1.820.970,82	2.206.313,66
2.4 Liquide Mittel	11.111.618,93	9.746.290,13
Summe Umlaufvermögen	20.324.811,92	18.894.783,73
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	839.500,86	990.174,64
	<u><u>91.392.816,05</u></u>	<u><u>88.898.113,24</u></u>

31.12.2021

Passivseite

	€	31.12.2021 €	€	31.12.2020 €
1. Eigenkapital				
1.1 Allgemeine Rücklage		24.513.397,89		24.448.879,02
1.2 Ausgleichsrücklage		16.303.560,04		13.846.567,83
1.3 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		<u>2.044.516,64</u>		<u>2.456.992,21</u>
Summe Eigenkapital:			42.861.474,57	40.752.439,06
2. Sonderposten				
2.1 für Zuwendungen		16.325.850,70		15.680.247,09
2.2 für Beiträge		8.033.086,18		7.636.250,14
2.3 für den Gebührenaussgleich		678.915,03		498.178,22
2.4 Sonstige Sonderposten		<u>1.181.511,91</u>		<u>1.209.658,74</u>
Summe Sonderposten:			26.219.363,82	25.024.334,19
3. Rückstellungen				
3.1 Pensionsrückstellungen		8.417.400,00		8.550.438,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen		53.380,00		94.380,00
3.4 Sonstige Rückstellungen		<u>875.066,00</u>		<u>643.812,93</u>
Summe Rückstellungen:			9.345.846,00	9.288.630,93
4. Verbindlichkeiten				
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
4.2.5 von Kreditinstituten	<u>4.741.514,03</u>			<u>5.091.933,95</u>
		4.741.514,03		5.091.933,95
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		410.245,57		433.156,78
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		603.097,32		632.657,75
4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		199.245,25		296.262,40
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten		118.674,99		365.455,97
4.7 Erhaltene Anzahlungen		<u>6.524.917,60</u>		<u>6.671.265,10</u>
		7.856.180,73		8.398.798,00
Summe Verbindlichkeiten:			12.597.694,76	13.490.731,95
5. Passive Rechnungsabgrenzung			368.436,90	341.977,11
			91.392.816,05	88.898.113,24

Gemeinde Rosendahl

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020 €	fortge- schriebener Ansatz 2021 €	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020 €	Ergebnis 2021 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	15.787.846,91	14.193.700,00	0,00	16.486.235,74	2.292.535,74
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.918.872,93	3.263.890,00	0,00	2.995.200,36	-268.689,64
3 + Sonstige Transfererträge	129.767,05	2.000,00	0,00	1.795,99	-204,01
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.764.368,93	4.332.695,00	0,00	3.891.254,40	-441.440,60
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.252.398,59	1.333.145,00	0,00	1.350.467,33	17.322,33
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	540.239,20	534.085,00	0,00	547.027,18	12.942,18
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.149.699,47	964.185,00	0,00	895.664,60	-68.520,40
8 + Aktivierte Eigenleistungen	32.785,27	0,00	0,00	21.582,84	21.582,84
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	25.575.978,35	24.623.700,00	0,00	26.189.228,44	1.565.528,44
11 – Personalaufwendungen	3.766.192,50	3.986.840,00	0,00	3.916.141,77	-70.698,23
12 – Versorgungsaufwendungen	774.084,34	629.740,00	0,00	626.497,28	-3.242,72
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.757.132,51	6.861.120,00	0,00	5.954.061,23	-907.058,77
14 – Bilanzielle Abschreibungen	2.591.681,05	2.689.375,00	0,00	2.606.640,13	-82.734,87
15 – Transferaufwendungen	9.525.193,34	9.763.585,00	0,00	9.703.415,26	-60.169,74
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.463.075,10	1.845.360,00	0,00	1.664.631,22	-180.728,78
17 = Ordentliche Aufwendungen	23.877.358,84	25.776.020,00	0,00	24.471.386,89	-1.304.633,11
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.698.619,51	-1.152.320,00	0,00	1.717.841,55	2.870.161,55
19 + Finanzerträge	24.436,74	23.155,00	0,00	23.170,22	15,22
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	206.952,92	190.400,00	0,00	284.971,86	94.571,86
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-182.516,18	-167.245,00	0,00	-261.801,64	-94.556,64
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.516.103,33	-1.319.565,00	0,00	1.456.039,91	2.775.604,91
23 + Außerordentliche Erträge	940.888,88	804.600,00	0,00	588.476,73	-216.123,27
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	940.888,88	804.600,00	0,00	588.476,73	-216.123,27
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	2.456.992,21	-514.965,00	0,00	2.044.516,64	2.559.481,64
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.301.026,57	2.522.175,00	0,00	2.411.589,70	-110.585,30
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.301.026,57	2.522.175,00	0,00	2.411.589,70	-110.585,30
29 = Jahresergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	2.456.992,21	-514.965,00	0,00	2.044.516,64	2.559.481,64
30 – Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Jahresergebnis nach Abzug des globalen Min- deraufwands (Zeilen 29 und 30)	2.456.992,21	-514.965,00	0,00	2.044.516,64	2.559.481,64
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage					
30 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	49.436,06	0,00	0,00	65.594,04	65.594,04
31 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegen- ständen	1.634,11	0,00	0,00	1.075,17	1.075,17
33 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34 Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 bis 33)	47.801,95	0,00	0,00	64.518,87	64.518,87

Gemeinde Rosendahl Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020 €	fortge- schriebe- ner Ansatz 2021 €	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020 €	Ergebnis 2021 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	15.880.186,97	14.193.700,00	0,00	16.578.344,22	2.384.644,22
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.118.761,25	1.476.140,00	0,00	1.371.204,54	-104.935,46
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	20.500,00	0,00	0,00	-20.500,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.406.122,27	3.813.750,00	0,00	3.681.574,60	-132.175,40
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.310.774,75	1.333.145,00	0,00	1.310.892,95	-22.252,05
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	577.313,63	520.155,00	0,00	495.078,02	-25.076,98
7 + Sonstige Einzahlungen	1.277.372,25	706.140,00	0,00	632.704,04	-73.435,96
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	22.841,58	23.155,00	0,00	21.509,35	-1.645,65
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.593.372,70	22.086.685,00	0,00	24.091.307,72	2.004.622,72
10 – Personalauszahlungen	3.647.747,35	3.929.770,00	0,00	3.740.383,78	-189.386,22
11 – Versorgungsauszahlungen	682.505,78	730.450,00	0,00	633.665,78	-96.784,22
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.631.987,27	6.869.220,00	0,00	5.901.434,66	-967.785,34
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	207.283,82	190.400,00	0,00	210.919,12	20.519,12
14 – Transferauszahlungen	9.115.199,41	9.692.075,00	0,00	9.667.393,85	-24.681,15
15 – Sonstige Auszahlungen	1.476.341,40	1.896.865,00	0,00	1.779.669,27	-117.195,73
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.761.065,03	23.308.780,00	0,00	21.933.466,46	-1.375.313,54
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	2.832.307,67	-1.222.095,00	0,00	2.157.841,26	3.379.936,26
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.075.143,90	3.102.935,00	0,00	3.080.960,80	-21.974,20
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	43.434,00	1.200,00	0,00	82.182,00	80.982,00
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	334.995,19	641.000,00	0,00	145.071,52	-495.928,48
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	400.309,53	429.395,00	0,00	195.742,00	-233.653,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.853.882,62	4.174.530,00	0,00	3.503.956,32	-670.573,68
24 – Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	1.143.461,82	1.670.000,00	0,00	639.981,66	-1.030.018,34
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.811.911,95	8.831.550,00	0,00	2.671.901,29	-6.159.648,71
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	546.610,27	1.219.100,00	0,00	414.167,52	-804.932,48
27 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	394.750,00	155.000,00	0,00	155.000,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	92.558,39	146.000,00	0,00	115.913,25	-30.086,75
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.989.292,43	12.021.650,00	0,00	3.996.963,72	-8.024.686,28
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-2.135.409,81	-7.847.120,00	0,00	-493.007,40	7.354.112,60
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Z. 17 u. 31)	696.897,86	-9.069.215,00	0,00	1.664.833,86	10.734.048,86
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	33.918,43	3.037.925,00	0,00	22.811,69	-3.015.113,31
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	112.896,91	0,00	0,00	0,00	0,00
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	352.138,76	350.035,00	0,00	348.731,13	-1.303,87
36 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	18.500,00	0,00	0,00	-18.500,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-205.323,42	2.669.390,00	0,00	-325.919,44	-2.995.309,44
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	491.574,44	-6.399.825,00	0,00	1.338.914,42	7.738.739,42
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	9.289.268,42	9.746.290,13	0,00	9.746.290,13	9.746.290,13
40 + Bestand an fremden Finanzmitteln	-34.552,73	0,00	0,00	26.414,38	26.414,38
41 = Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	9.746.290,13	3.346.465,13	0,00	11.111.618,93	7.765.153,80



Wirtschaftsplan
der
**KOMMUNALE ABWASSER-
INVESTITIONS-GESELLSCHAFT
ROSENDAHL mbH**

für das Wirtschaftsjahr
2023

sowie

Jahresabschluss
für das Wirtschaftsjahr
2021

Inhalt

1. Beschlusstext	K 3 - K 4
2. Vorbemerkungen	K 5
3. Ergebnisplan	K 6
4. Finanzplan	K 7 - K 8
5. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	K 9
6. Bilanz 2021	K 10 - K 11
7. Gewinn- und Verlustrechnung 2021	K 12
8. Anhang zum Jahresabschluss 2021	K 13 - K 21
9. Entwicklung des Anlagevermögens im Jahr 2021	K 22
10. Lagebericht zum Jahresabschluss 2021	K 23 - K 29

Beschluss der Gesellschafterversammlung der

**“KOMMUNALE ABWASSER-INVESTITIONS-GESELLSCHAFT ROSENDAHL
mbH”**

**über den
Wirtschaftsplan
für das Geschäftsjahr 2023**

Aufgrund der §§ 8 Abs. 1 Buchstabe e und 10 des Gesellschaftsvertrages vom 22. März 1995 und unter Beachtung der §§ 14 - 17 der Eigenbetriebsverordnung vom 16.11.2004 (Artikel 16 des Gesetzes über ein Neues Kommunales Finanzmanagement für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen – NKFG NRW) hat die Gesellschafterversammlung der “KOMMUNALE ABWASSER-INVESTITIONS-GESELLSCHAFT ROSENDAHL mbH” in ihrer Sitzung am 17. November 2022 folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

1. Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	310.820,00 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	301.582,00 €
<u>nachrichtlich:</u> Jahresüberschuss	9.238,00 €

2. Finanzplan

Einzahlungen aus gewöhnlicher Geschäftstätigkeit	369.880,00 €
Auszahlungen aus gewöhnlicher Geschäftstätigkeit	179.742,00 €
<u>nachrichtlich:</u> Finanzsaldo aus gewöhnlicher Geschäftstätigkeit	-190.138,00 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	991.300,00 €
<u>nachrichtlich:</u> Finanzsaldo aus Investitionstätigkeit	-991.300,00 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	189.181,00 €
<u>nachrichtlich:</u> Finanzsaldo aus Finanzierungstätigkeit	-189.181,00 €

3. Kredite

Kredite zur Deckung des Mittelbedarfs im Vermögensplan werden nicht veranschlagt.

4. Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Geschäftsjahr 2023 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 100.000,00 € festgesetzt.

Rosendahl, den 07.11.2022

Gez.

Kortüm
Geschäftsführer

Vorbemerkungen

Allgemeines

Durch Gesellschaftsvertrag vom 22. März 1995 wurde die "KOMMUNALE ABWASSER-INVESTITONS-GESELLSCHAFT ROSENDAHL mbH" gegründet. Sie ist im Handelsregister beim Amtsgericht Coesfeld unter der Nr. 2188 eingetragen.

Alleinige Gesellschafterin ist die Gemeinde Rosendahl mit einer Stammeinlage von 255.650 €.

Rechtliche Einordnung:

Die "KAIRO GmbH" ist eine juristische Person des Privatrechts auf der Grundlage des GmbH-Gesetzes vom 20. Mai 1898 in der derzeit geltenden Fassung.

Neben den einschlägigen gesetzlichen Bestimmungen, wie BGB, HGB etc. ist der geschlossene Gesellschaftsvertrag (GV), zuletzt geändert durch notariell beurkundeten Gesellschafterbeschluss vom 26.11.2020, rechtliche Grundlage für das Handeln der Gesellschaft.

Organe:

Die Gesellschaft handelt durch ihre Organe. Gemäß § 4 des GV sind dies

- die Geschäftsführung,
- die Gesellschafterversammlung.

Zuständigkeiten und Befugnisse der einzelnen Organe richten sich nach dem Gesellschaftsvertrag.

Der Wirtschaftsplan:

Gemäß § 7 des GV hat die Geschäftsführung für jedes Geschäftsjahr einen Wirtschaftsplan vorzulegen. In der Vergangenheit wurde dieser Wirtschaftsplan in sinngemäßer Anwendung der §§ 14 - 17 der Eigenbetriebsverordnung des Landes NW aufgestellt. Im Rahmen der Einführung des neuen kommunalen Finanzmanagements (NKF) hat die Gemeinde Rosendahl ihre Haushaltsführung auf die sog. Doppik umgestellt. Im Rahmen dieses doppelischen Systems erfolgt nunmehr auch die Wirtschaftsplanung und Buchführung für die KAIRO GmbH, deren Abwicklung die Gemeinde ab dem 01.01.2006 übernommen hat.

Die nach § 17 der Eigenbetriebsverordnung aber auch nach den einschlägigen Bestimmungen zum NKF vorgesehene Beifügung einer Stellenübersicht entfällt für die "KAIRO GmbH", da zur Abwicklung der Geschäftstätigkeit lediglich erstattungspflichtige Leistungen Dritter in Anspruch genommen werden.

Ergebnisplan für das Geschäftsjahr 2023

in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1 Umsatzerlöse	390.896,24	384.430	310.820	295.280	296.750	298.750
441150 Nutzungsentgelte	372.737,95	365.930	292.320	276.780	278.250	280.250
441900 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	18.158,29	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
2 Sonstige betriebliche Erlöse	189,50	0	0	0	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	189,50	0	0	0	0	0
3 Abschreibungen	235.962,32	236.833	180.900	165.500	166.600	174.100
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	235.962,32	236.833	180.900	165.500	166.600	174.100
4 Sonstige betriebliche Aufwendungen	34.731,38	36.750	34.190	34.765	35.325	35.855
523200 Erstattung Personal- und Sachkosten Gemeinde Rosendahl	19.377,49	18.000	17.710	18.150	18.610	19.040
525500 Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	245,00	450	450	450	450	450
529100 Aufwand für sonstige Dienstleistungen	7.550,50	7.000	7.500	7.600	7.700	7.800
542110 Sitzungsgelder Ratsmitglieder, sachkundige Bürger	402,80	470	600	635	635	635
542210 Pachten	3.231,64	3.700	3.800	3.800	3.800	3.800
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.722,73	4.500	1.500	1.500	1.500	1.500
544100 Haftpflichtversicherungen	915,11	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
544130 Sachversicherungen	428,21	480	480	480	480	480
549900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	857,90	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	10	0	0	0	0
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	86.223,30	80.861	74.992	75.000	74.885	68.614
551200 Zinsaufwendungen an Gemeinden/ GV	22.084,09	21.350	20.582	19.794	18.980	18.140
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	64.139,21	59.515	54.410	55.206	55.905	50.474
7 Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	34.168,74	29.996	20.738	20.015	19.940	20.181
8 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	10.551,66	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
544160 Gewerbesteuer	5.137,40	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
544180 Kapitalertragssteuer/ Solidaritätszuschlag	5.414,26	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
9 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	23.617,08	18.496	9.238	8.515	8.440	8.681

Erläuterungen

441150 - Nutzungsentgelte

Jährliche Entgelte für die Überlassung von Abwasseranlagen gemäß Generalvertrag vom 30. Juni 2016

441900 - Sonstige privatrechtliche Nutzungsentgelte

Einspeisungsvergütung für die Photovoltaikanlagen auf den Grundschuldächern in Darfeld und Holtwick

529100 - Aufwand für sonstige Dienstleistungen

Prüfung des Jahresabschlusses und Erstellung der E-Bilanz sowie sämtlicher Steuererklärungen

542210 - Pachten

Pachten für die Nutzung der Grundschuldächer in Darfeld und Holtwick für Photovoltaikanlagen (siehe auch Ertragskonto)

Finanzplan für das Geschäftsjahr 2023

in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1 Einzahlungen aus Umsatzerlösen	384.195,35	384.430	310.820	295.280	296.750	298.750
641150 Nutzungsentgelte	364.391,96	365.930	292.320	276.780	278.250	280.250
641900 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	19.803,39	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
2 Sonstige betriebliche Einzahlungen	76.677,04	73.042	59.060	56.100	56.380	56.760
652000 Steuererstattungen	3.680,02	0	0	0	0	0
652199 MWSt.-Einzahlungen aus Erträgen	72.997,02	73.042	59.060	56.100	56.380	56.760
3 Sonstige betriebliche Auszahlungen	117.641,03	115.292	98.750	96.365	97.205	98.115
723200 Erstattung Personal- und Sachkosten Gemeinde Rosendahl	19.596,81	18.000	17.710	18.150	18.610	19.040
725500 Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	245,00	450	450	450	450	450
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	7.940,50	7.000	7.500	7.600	7.700	7.800
742110 Sitzungsgelder Ratsmitglieder, sachkundige Bürger	402,80	470	600	635	635	635
742210 Pachten	3.929,57	3.700	3.800	3.800	3.800	3.800
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	5.744,38	4.500	1.500	1.500	1.500	1.500
744100 Haftpflichtversicherungen	915,11	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
744130 Sachversicherungen	428,21	480	480	480	480	480
744180 Körperschaftssteuer	5.297,20	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
744190 Umsatzsteuerzahllast	70.011,21	42.271	19.260	16.290	16.550	16.910
744199 Mehrwertsteuerauszahlungen	2.897,18	30.771	39.800	39.810	39.830	39.850
745100 Erstattungen für Auszahlungen, von Dritten aus lfd. Verwalt. an Land	-624,84	0	0	0	0	0
749900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	857,90	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	10	0	0	0	0
661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	10	0	0	0	0
5 Zins- und ähnliche Auszahlungen	86.595,32	80.861	74.992	75.000	74.885	68.614
751200 Zinsauszahlungen an Gemeinden/ GV	22.084,09	21.350	20.582	19.794	18.980	18.140
751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	64.511,23	59.511	54.410	55.206	55.905	50.474
6 Steuer vom Einkommen und Ertrag	5.377,40	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
744160 Gewerbesteuer	5.377,40	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
7 Saldo aus gewöhnlicher Geschäftstätigkeit und Steuerauszahlungen	251.258,64	255.329	190.138	174.015	175.040	182.781
8 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.498,75	499.200	991.300	0	920.800	0
783100 Ausz. für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 €	1.498,75	56.500	227.200	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	442.700	764.100	0	920.800	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
9 Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.498,75	-499.200	-991.300	0	-920.800	0
10 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	300.000	300.000	0
692220 Investitionskreditaufnahme vom privaten Kreditmarkt	0,00	0	0	300.000	300.000	0
11 Tilgung und Gewährung von Darlehen	181.643,16	185.350	189.181	199.158	203.229	152.926
792040 Tilgung von Krediten für Investitionen von Gemeinden/ GV	22.459,91	23.199	23.962	24.750	25.565	26.406
792700 Tilgung Kredite Kreditinstitut	159.183,25	162.151	165.219	174.408	177.664	126.520
12 Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-181.643,16	-185.350	-189.181	100.842	96.771	-152.926
13 Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	68.116,73	-429.221	-990.343	274.857	-648.989	29.855
14 Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	552.187,20	115.133	-314.088	-1.304.431	-1.029.574	-1.678.563
15 Liquide Mittel	620.303,93	-314.088	-1.304.431	-1.029.574	-1.678.563	1.648.708

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	3	5	6	7	8	9
202110000 Optimierung und Umbau der Kläranlage Holtwick							
00001.783100 Anschaffungskosten	56.500	227.200	0	0	0	0,00	227.200,00
00001.785200 Baukosten	442.700	764.100	0	920.800	0	0,00	1.684.900,00
= Saldo	-499.200	-991.300	0	-920.800	0	0,00	-1.912.100,00

Erläuterungen zur Investition „Optimierung und Umbau der Kläranlage Holtwick“

Im Zuge einer Standortanalyse durch die Gelsenwasser AG wurde eine Prioritätenliste für die Optimierung und den Umbau der Kläranlage Holtwick in den kommenden Jahren erstellt. Die Investitionsmaßnahmen im Jahr 2023 beziehen sich auf den energetischen Bereich (u.a. Austausch verschiedener Pumpen, Belüftung Sandfang etc.) mit insgesamt ca. 227.200,00 € sowie die Optimierung der Phosphat-Elimination (Ertüchtigung der Phosphatanalyse, Inbetriebnahme von zwei Dosierstellen, Ablauf der Biologie und ggf. Ablauf der Nachklärung bei Bau eines Filters u Bau eines nachgeschalteten Filters) Stickstoffelimination (Anpassung der Belüftungssteuerung und Optimierung der Säurekapazität, Sandfangregelung, Rücklaufschlamm und Rezirkulation etc.) mit 1.684.900,00 €.

KOMMUNALE ABWASSER-INVESTITIONS-GESELLSCHAFT mbH

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite) in 1.000 €

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussichtlicher Stand Beginn Geschäftsjahr 2023
1. Schulden aus Krediten von		
1.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	-
1.2 Land	-	-
1.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden	665	642
1.4 Zweckverbänden und dgl.	-	-
1.5 Sonstiger öffentlicher Bereich	-	-
1.6 Kreditmarkt	1.849	1.687
<hr/>		
Summe	2.514	2.329
<hr/>		
2. Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
	-	-
<hr/>		
Nachrichtlich		
3. Innere Darlehen		
3.1 aus Sonderrücklagen	-	-
3.2 von Sondervermögen ohne Sonderrechnung	-	-

KOMMUNALE ABWASSER-INVESTITIONS-GESELLSCHAFT ROSENDAHL mbH

Bilanz zum 31. Dezember 2021
(mit Vergleichszahlen des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2020)

<u>AKTIVA</u>	31.12.2021	31.12.2020	<u>PASSIVA</u>	31.12.2021	31.12.2020
	EURO	EURO		EURO	EURO
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	6.161,96	8.472,70	I. Stammkapital	255.650,00	255.650,00
II. Sachanlagen			II. Kapitalrücklage	379.673,88	379.673,88
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken			III. Verlustvortrag	-83.778,40	-106.189,59
1.1 Bauwerk Kläranlage	78.597,12	157.194,23	IV. Jahresüberschuss	23.617,08	22.411,19
1.2 Sonderbauwerke	398.639,00	452.094,12		<u>575.162,56</u>	<u>551.545,48</u>
1.3 Kanalleitungen	<u>1.827.497,38</u>	<u>1.903.908,57</u>	B. Rückstellungen		
	<u>2.304.733,50</u>	<u>2.513.196,92</u>	1. Steuerrückstellungen	117,06	0,00
2. Technische Anlagen und Maschinen	167.853,41	161.985,60	2. Sonstige Rückstellungen	<u>7.000,00</u>	<u>9.300,00</u>
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00		7.117,06	9.300,00
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	29.557,22	C. Verbindlichkeiten		
	<u>2.478.748,87</u>	<u>2.713.212,44</u>	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.851.283,60	2.010.838,87
			davon mit einer Restlaufzeit		
			bis zu einem Jahr: 164.012,04 €		
			(Vorjahr: 161.416,34 €)		
			2. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	688.425,26	711.802,42
			davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem		
			Jahr: 46.207,98 € (Vorjahr: 46.386,28 €)		
			davon aus Verbindlichkeiten aus Lieferungen		
			und Leistungen: 3.631,64 € (Vorjahr: 4.329,57 €)		
			3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und	3.348,49	1.148,40
			Leistungen		
			davon mit einer Restlaufzeit		

		bis zu einem Jahr: 3.348,49 € (Vorjahr: 1.148,40 €)		
4. Sonstige Verbindlichkeiten			0,00	1.008,21
davon mit einer Restlaufzeit				
bis zu einem Jahr: 0,00 €				
(Vorjahr: 1.008,21 €)				
davon aus Steuern: 0,00 €				
(Vorjahr: 0,00 €)				

B. Umlaufvermögen

2.543.057,35 2.724.797,90

I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen gegenüber der Gemeinde	16.714,75	2.807,02
davon Forderungen aus Lieferungen		
Leistungen: 16.714,75 € (Vorjahr: 2.807,02 €)		
2. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	191,28	2.148,95
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>9.378,14</u>	<u>15.287,77</u>
	26.284,17	20.243,74

II. Guthaben bei Kreditinstituten

	620.303,93	552.187,20
	<u>646.588,10</u>	<u>572.430,94</u>

C. Aktive latente Steuern

	0,00	0,00
--	------	------

3.125.336,97 **3.285.643,38**

3.125.336,97 **3.285.643,38**

KOMMUNALE ABWASSER-INVESTITIONS-GESELLSCHAFT ROSENDAHL mbH

Anlage I. 2

**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr
vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021**

	<u>2021</u> EURO	<u>2020</u> EURO
1. Umsatzerlöse	390.896,24	394.875,39
2. Sonstige betriebliche Erträge	189,50	1,02
3. Materialaufwand Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.231,64	4.329,57
4. Abschreibungen auf immat. Vermögensgegen- stände d. Anlagevermögens u. Sachanlagen	235.962,32	233.633,05
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	31.499,74	31.966,19
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,71
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	86.223,30	91.841,67
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag davon aus latenten Steuern: 0,00 € Vorjahr: 0,00 €	10.551,66	10.695,45
9. Ergebnis nach Steuern	<u>23.617,08</u>	<u>22.411,19</u>
10. Jahresüberschuss	<u>23.617,08</u>	<u>22.411,19</u>

**Anhang zum
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021
der
KOMMUNALE ABWASSERINVESTITIONS-GESELLSCHAFT ROSENDAHL mbH**

I. Allgemeine Angaben

Die KOMMUNALE ABWASSERINVESTITIONS-GESELLSCHAFT ROSENDAHL mbH hat ihren Sitz in Rosendahl und ist in das Handelsregister beim Amtsgericht Coesfeld (HRB 2188) eingetragen.

Die Gesellschaft weist zum Abschlussstichtag die Größenmerkmale einer Kleinstkapitalgesellschaft gemäß § 267a HGB auf. Aufgrund § 8 des Gesellschaftsvertrages ist die Gesellschaft jedoch verpflichtet, den Jahresabschluss nach den Vorschriften für große Kapitalgesellschaften gem. § 267 Abs. 3 HGB aufzustellen.

II. Gliederung von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gliederung der Bilanz erfolgte entsprechend den Vorschriften des § 266 Abs. 2 und 3 HGB nach den Vorschriften für große Kapitalgesellschaften. Die Bilanz wurde um die Positionen Forderungen gegenüber der Gemeinde sowie Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde erweitert.

Die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung erfolgte nach § 275 Abs. 2 HGB (Gesamtkostenverfahren).

Die Posten der Bilanz bzw. der Gewinn- und Verlustrechnung sind grundsätzlich mit den Vorjahreszahlen vergleichbar (§ 265 Abs. 2 HGB).

III. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Bewertung wurde nach allgemeinen **handelsrechtlichen Bewertungsgrundsätzen** vorgenommen. Die Vermögensgegenstände und Schulden sind zum Stichtag einzeln und vorsichtig nach folgenden Maßstäben bewertet worden:

Die Bewertung der **immateriellen Vermögensgegenstände** und des **Sachanlagevermögens** erfolgte zu den Anschaffungs- und Herstellungskosten abzüglich aufgelaufener Abschreibungen.

Die betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauern der wesentlichen Anlagegruppen orientieren sich an der NKF-Rahmentabelle der Gesamtnutzungsdauer für kommunale Vermögensgegenstände:

- Immaterielle Vermögensgegenstände (5 Jahre)
- Bauwerk Kläranlage (30-40 Jahre)
- Sonderbauwerke (30-50 Jahre)
- Kanalleitungen (50-80 Jahre)
- Technische Anlagen und Maschinen (5-30 Jahre)
- Photovoltaikanlagen (20-25 Jahre)

Die **Abschreibungen** des Sachanlagevermögens werden für sämtliche Anlagen nach gleichen Grundsätzen linear nach der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer berechnet. Zugänge werden zeitanteilig abgeschrieben.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden zu Nennwerten bilanziert. Die Forderungen wurden nach sorgfältiger Würdigung der Bonität bewertet.

Das Guthaben bei Kreditinstituten wird zum Nennwert angesetzt.

Die **Rückstellungen** decken die ungewissen Verbindlichkeiten und Wagnisse; sie wurden aufgrund der zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung vorliegenden Erkenntnisse in Höhe der Beträge gebildet, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig sind.

Die **Verbindlichkeiten** sind mit dem Erfüllungsbetrag passiviert.

Ausweispflichtige **Haftungsverhältnisse** bestehen über die in der Bilanz bzw. im Anhang ausgewiesenen hinaus nicht.

IV. Erläuterungen zur Bilanz

Immaterielle Vermögensgegenstände

31.12.2021	31.12.2020
<u>EURO</u>	<u>EURO</u>
<u>6.161,96</u>	<u>8.472,70</u>

Bei dem Bilanzwert zum 31.12.2021 handelt es sich um die Software an der Kläranlage Holtwick.

Sachanlagen

Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten
Einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken

31.12.2021	31.12.2020
<u>EURO</u>	<u>EURO</u>
<u>2.304.733,50</u>	<u>2.513.196,92</u>

Der Bilanzwert zum 31.12.2021 setzt sich zusammen aus den Restbuchwerten für die Bauwerke der Kläranlage Holtwick (Restbuchwert 78.597,12 € und den Sonderbauwerken (Restbuchwert 398.639,00 €) sowie den Kanalleitungen (Restbuchwert 1.827.497,38 €).

Bei den bilanzierten Bauwerken handelt es sich um Bauten auf fremden Grundstücken.

Technische Anlagen und Maschinen

31.12.2021	31.12.2020
<u>EURO</u>	<u>EURO</u>
<u>167.853,41</u>	<u>161.985,60</u>

Bei dem Bilanzwert zum 31.12.2021 handelt es sich um die technischen Anlagen und Maschinen an der Kläranlage Holtwick sowie die Photovoltaikanlagen.

Anlagen im Bau

31.12.2021	31.12.2020
<u>EURO</u>	<u>EURO</u>
<u>0,00</u>	<u>29.557,22</u>

Bei der Anlage im Bau handelt es sich um die Installation eines Prozess-Analysators im Zuge der Sanierung der Kläranlage Holtwick, dieser wurde im Jahr 2021 fertiggestellt.

Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände

Bei den kurzfristig zu klassifizierenden Forderungen aus Lieferungen und Leistungen handelt es sich um die Forderung aus der Einspeisevergütung der Photovoltaikanlagen in Höhe von 191,28 € (Vorjahr: 2.148,95 €). Unter den sonstigen Vermögensgegenständen wird die erwartete Erstattung aus der Umsatzsteuer ausgewiesen.

Die Forderungen gegenüber der Gemeinde in Höhe von 16.714,75 € (Vorjahr: 2.807,02 €) sind Forderungen aus Lieferung und Leistung.

Der Betrag der Forderungen mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr beträgt 0,00 € (Vorjahr: 0,00 €). Es bestehen keine Forderungen oder sonstige Vermögensgegenstände mit einer Restlaufzeit größer 5 Jahre (Vorjahr: 0,00 €).

Eigenkapital

Stammkapital

	31.12.2021	31.12.2020
	<u>EURO</u>	<u>EURO</u>
Stammkapital	<u>255.650,00</u>	<u>255.650,00</u>

Das Stammkapital ist voll erbracht.

Rücklagen

	31.12.2021	31.12.2020
	<u>EURO</u>	<u>EURO</u>
Kapitalrücklagen	<u>379.673,88</u>	<u>379.673,88</u>

Die Kapitalrücklage beträgt, wie vorstehend ausgewiesen, gegenüber dem Vorjahr unverändert 379.673,88 €.

Verlustvortrag

	31.12.2021	31.12.2020
	<u>EURO</u>	<u>EURO</u>
Verlustvortrag	<u>83.778,40</u>	<u>106.189,59</u>

Der Verlustvortrag vermindert sich gegenüber dem Vorjahr um 22.411,19 € und somit um die Zuführung des Jahresgewinns 2020. Gemäß Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 30. September 2021 war dieser Gewinn mit dem Verlustvortrag zu verrechnen.

Jahresüberschuss

	31.12.2021	31.12.2020
	<u>EURO</u>	<u>EURO</u>
Jahresüberschuss	<u>23.617,08</u>	<u>22.411,19</u>

Der ausgewiesene Jahresüberschuss in Höhe von 23.617,08 € erhöht sich gegenüber dem Jahresüberschuss 2020 von 22.411,19 € im Geschäftsjahr 2021 um 1.205,89 €.

Rückstellungen

Die Rückstellungen haben sich wie folgt entwickelt:

	Stand 01.01.2021	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2021
Sonstige Rückstellungen					
Wirtschaftsprüfungs- und Steuer- beratungskosten	9.300,00	9.110,50	189,50	7.000,00	7.000,00
Steuerrückstellungen					
Körperschaftsteuer inkl. Solz	0,00	0,00	0,00	117,06	117,06
Gesamtsumme Rückstellungen	9.300,00	9.110,50	189,50	7.117,06	7.117,06

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeitspiegel	insgesamt EURO	innerhalb eines Jahres EURO	1 bis 5 Jahre EURO	mehr als 5 Jahre EURO	Gesamtbe- trag Vorjahr EURO
Verbindlichkeiten gegen- über Kreditinstituten	1.851.283,60	164.012,04 (161.416,34)	625.793,44 (667.429,23)	1.061.478,12 (1.181.993,3)	2.010.838,87
Verbindlichkeiten gegen- über der Gemeinde	688.425,26	46.207,98 (46.386,29)	100.682,47 (97.475,66)	541.534,86 (567.940,45)	711.802,42
Verbindlichkeiten aus Lie- ferungen und Leistungen	3.348,49	3.348,49 (1.148,40)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	1.148,40
Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00 (1.008,21)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	1.008,21
Insgesamt	2.543.057,35	213.568,46 (209.959,24)	726.475,91 (764.904,89)	1.603.012,98 (1.749.933,7)	2.724.797,90

Die Verbindlichkeiten gegenüber den Kreditinstituten sind vollständig durch Bürgschaften der Gemeinde Rosendahl gesichert.

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde beinhalten mit einem Anteil in Höhe von 3.631,64 € (Vorjahr: 4.329,57 €) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen. Die übrigen Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde stellen sonstige Verbindlichkeiten dar.

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse vermindern sich gegenüber dem Vorjahr um 3.979,15 €. Sie betragen im Geschäftsjahr insgesamt 390.896,24 € (Vorjahr: 394.875,39 €). Die Minderung beträgt somit 1,01 %.

Die Umsatzerlöse setzen sich zusammen aus den Nutzungsentgelten für die Überlassung von Abwasseranlagen (372.737,95 €) und den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten (18.158,29 €), resultierend aus der Einspeisung von Strom in das öffentliche Netz aus den Photovoltaikanlagen in den Ortsteilen Darfeld und Holtwick.

Mengen- und Tarifstatistik für Photovoltaikanlagen

1. Umsatzerlöse aus Eispeisevergütungen

	<u>2021</u> <u>EURO</u>	<u>2020</u> <u>EURO</u>
	18.158,29	19.647,89

Die Einspeisungsvergütungen aus den Photovoltaikanlagen sinken geringfügig aufgrund der reduzierten Einspeisung (46.393 kwh) gegenüber dem Vorjahr (50.199 kwh) um 1.489,60 € auf 18.158,29 €. Die Reduzierung beträgt somit 7,58 %.

2. Mengen in kwh

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Schulweg 24 (Grundschule Holtwick mit Turnhalle)	28.719	31.277
Antoniusstraße 2 (Grundschule Darfeld)	<u>17.674</u>	<u>18.922</u>
Gesamt	<u>46.393</u>	<u>50.199</u>

Sonstige betriebliche Erträge

Im Geschäftsjahr 2021 steigen die sonstigen betrieblichen Erträge im Vergleich zum Vorjahr um 188,48 € auf 189,50 €.

Sonstige Angaben

Zahl der Arbeitnehmer

Die Gesellschaft beschäftigt im Geschäftsjahr 2021 keine eigenen Arbeitnehmer.

Organe

Geschäftsführung:

Alleinvertretungsberechtigter Geschäftsführer

- Herr Herbert Kortüm, Angestellter der Gemeinde Rosendahl

Der Geschäftsführer hat in dem Jahr 2021 keine Bezüge erhalten.

Mitglieder der Gesellschafterversammlung

Mitglieder der Gesellschafterversammlung im Geschäftsjahr 2021:

Gottheil, Christoph, Vorsitzender	Bürgermeister
Fedder, Ralf	Maschinenbautechniker
Kreutzfeldt, Klaus Peter (sachk. Bürger)	Pensionär
Lembeck, Guido	Kaufm. Angestellter
Pirkl, Günter	Pensionär
Rahsing, Ewald	Technischer Leiter
Reints, Hermann	Rentner
Schubert, Franz	Hotelkaufmann
Söller, Hubert	Pensionär
Wigger, Bernhard	Landwirt
Wolbert, Heinz	Maschinenschlosser

Angaben gem. § 108 Abs. 1 Satz 1 Nr. 9 Gemeindeordnung NRW

- a) Leistungen an den Geschäftsführer bzw. die Mitglieder der Gesellschafterversammlung für den Fall der vorzeitigen Beendigung ihrer Tätigkeit sind nicht vereinbart oder zugesagt worden.
- b) Leistungen an den Geschäftsführer bzw. die Mitglieder der Gesellschafterversammlung für den Fall der regulären Beendigung ihrer Tätigkeit sind ebenfalls weder vereinbart noch zugesagt worden.

Haftungsverhältnisse und sonstige Verpflichtungen

Haftungsverhältnisse

Haftungsverhältnisse bestehen zum Bilanzstichtag nicht.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Sonstige finanzielle Verpflichtungen bestehen nicht.

Abschlussprüferhonorar

Für die Prüfung des Jahresabschlusses 2021 (4.000,00 € lt. Angebot) und Steuerberatungskosten (3.000,00 €) sind Rückstellungen in einer Höhe von insgesamt 7.000,00 € gebildet worden. Für die Prüfung von Steuerbescheiden und für zusätzliche steuerliche Beratung wurden von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft BDO Concunia GmbH 145,00 € in Rechnung gestellt.

Ergebnisverwendung

Der Überschuss des Geschäftsjahres 2021 beträgt 23.617,08 €. Der Geschäftsführer schlägt vor, den Jahresüberschuss in Höhe von 23.617,08 € auf neue Rechnung vorzutragen. Aufgrund des bestehenden Verlustvortrages in Höhe von 83.778,40 € ergibt sich dann ein Bilanzverlust in Höhe von 60.161,32 €.

Nachtragsbericht

Nach Abschluss des Geschäftsjahres 2021 sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten. Weitere Ausführungen bezüglich der Folgen durch den Ukraine-Krieg kann dem Lagebericht entnommen werden.

Rosendahl, 02.09.2022

Gez.
Herbert Kortüm
Geschäftsführer

Entwicklung des Anlagevermögens im Geschäftsjahr 2021

	Brutto-Anschaffungskosten				Stand 31.12.2021	Brutto-Abschreibungen			Netto-Buchwerte		
	Stand 01.01.2021	Zugang	Abgang	Umbuch- ungen		Stand 01.01.2021	Jahresab- schreibung	Abgang	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2020
<u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	20.483,11	0,00	0,00	0,00	20.483,11	12.010,41	2.310,74	0,00	14.321,15	6.161,96	8.472,70
<u>Sachanlagen</u>											
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten auf fremden Grundstücken											
Bauwerk											
Kläranlage	1.336.151,00	0,00	0,00	0,00	1.336.151,00	1.178.956,77	78.597,11	0,00	1.257.553,88	78.597,12	157.194,23
Sonderbauwerke	1.326.235,13	0,00	0,00	0,00	1.326.235,13	874.141,01	53.455,12	0,00	927.596,13	398.639,00	452.094,12
Kanalleitungen	3.050.076,00	0,00	0,00	0,00	3.050.076,00	1.146.167,43	76.411,19	0,00	1.222.578,62	1.827.497,38	1.903.908,57
	5.712.462,13	0,00	0,00	0,00	5.712.462,13	3.199.265,21	208.463,42	0,00	3.407.728,63	2.304.733,50	2.513.196,92
2. Technische Anlagen und Maschinen	560.650,37	0,00	0,00	31.055,97	591.706,34	398.664,77	25.188,16	0,00	423.852,93	167.853,41	161.985,60
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.596,19	0,00	0,00	0,00	12.596,19	12.596,19	0,00	0,00	12.596,19	0,00	0,00
4. Anlagen im Bau	29.557,22	1.498,75	0,00	31.055,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.557,22
Gesamtsumme	6.335.749,02	1.498,75	0,00	0,00	6.337.247,77	3.622.536,58	235.962,32	0,00	3.858.498,90	2.478.748,87	2.713.212,44

**Lagebericht
zum
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021
der
KOMMUNALE ABWASSER-INVESTITIONS-GESELLSCHAFT ROSENDAHL mbH**

1. Zweck der Gesellschaft

Die Kommunale Abwasser-Investitions-Gesellschaft Rosendahl mbH (im Folgenden auch „KAIRO“) wurde am 22.03.1995 gegründet.

Gegenstand der Gesellschaft ist die Vorbereitung, Verwirklichung und der Betrieb von kommunalen Infrastrukturmaßnahmen und -einrichtungen im Rahmen der öffentlichen Daseinsvorsorge. Die Gesellschaft kann alle Geschäfte betreiben, die zum Erreichen dieses Zweckes geeignet erscheinen. Die Gesellschaft ist berechtigt, zur Förderung des Gesellschaftszweckes andere Unternehmen zu betreiben, sich an ihnen zu beteiligen oder solche Unternehmen sowie Hilfs- und Nebenbetriebe zu erwerben, zu errichten, zu pachten oder als Gesellschafter aufzunehmen.

2. Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt (BIP) war im Jahr 2021 nach ersten Berechnungen des Statistischen Bundesamtes (Destatis) um 2,7 % höher als im Vorjahr. Obgleich die wirtschaftliche Entwicklung auch im Jahr 2021 erheblich durch die Corona-Pandemie geprägt war, konnte sich die deutsche Wirtschaft nach dem Rückgang im Jahr 2020 erholen.

Der Krieg in der Ukraine und die steigende Inflation stellen die deutsche Wirtschaft jedoch mittelfristig vor enorme Herausforderungen. Unterbrechungen von vorhandenen Lieferketten sowie die Energieversorgungssicherheit stellen weltweit große Risiken dar.

Die KAIRO GmbH ist hinsichtlich ihrer eigenen Auftragslage aufgrund ihrer Aufgabenbereiche nur im geringen Maße von der allgemeinen Konjunktur abhängig. Aufgrund der hohen Anlagenintensität wirken sich die Preisentwicklungen der Baubranche auf die Investitionen und die Ertragslage aus. Da die Aufträge mit der Gemeinde kostendeckend abgerechnet werden können, sind die Risiken der Gesellschaft in diesem Zusammenhang jedoch relativ gering.

3. Geschäftsverlauf, Lage der Gesellschaft

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse vermindern sich gegenüber dem Vorjahr um 3.979,15 €. Sie betragen im Geschäftsjahr insgesamt 390.896,24 € (Vorjahr: 394.875,39 €). Die Verringerung betrug somit 1,01 %.

Die Umsatzerlöse setzen sich zusammen aus den Nutzungsentgelten für die Überlassung von Abwasseranlagen (372.737,95 €) und den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten (18.158,29 €), resultierend aus der Einspeisung von Strom in das öffentliche Netz aus den Photovoltaikanlagen in den Ortsteilen Darfeld und Holtwick.

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge betragen 189,50 € im Geschäftsjahr. Gegenüber dem Vorjahr verringern sie sich um 188,48 €.

Abschreibungen

Die Abschreibungen betragen 235.962,32 € (Vorjahr: 233.633,05 €) und erhöhen sich um 2.329,27 € gegenüber dem Vorjahr.

Materialaufwand

Die Vergütung für die vertragsgemäße Nutzungsüberlassung der gemieteten Dachflächen (Grundschule Darfeld, Holtwick) ergibt sich aus der Einspeisevergütung der entsprechenden Photovoltaikanlage. Die geringfügig reduzierte Einspeisevergütung (18.158,29 €) gegenüber dem Vorjahr (19.647,89 €) führt gleichzeitig zu einer ebenfalls geringfügig reduzierten Pacht (3.231,64 €) im Vergleich zum Vorjahr (4.329,57 €).

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen setzen sich folgendermaßen zusammen:

	31.12.2021	31.12.2020
	<u>EURO</u>	<u>EURO</u>
- Personal- und Sachkostenerstattung an Gem. Rosendahl	19.377,49	19.596,81
- Sonstige Dienstleistungen (Jahresabschlussprüfungen etc.)	7.550,50	7.927,00
- Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	245,00	245,00
- Sitzungsgelder	402,80	373,50
- Versicherungen	1.343,32	1.343,37
- Beiträge an Verbände u.ä.	857,90	883,70
- Sonstige Geschäftsaufwendungen	<u>1.722,73</u>	<u>1.596,81</u>
	31.499,74	31.966,19
	=====	=====

Zinserträge

Bei den Zinserträgen mit 0,00 € (Vorjahr: 0,71 €) ist ein vollständiger Wegfall zu verzeichnen. Ausschlaggebend hierfür war die weiterhin geringe Verzinsung der Geldanlagen. Die Zinserträge resultieren ausschließlich aus Geldanlagen.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsaufwendungen sind gegenüber den Vorjahren weiterhin rückläufig. Sie betragen insgesamt 86.223,30 € gegenüber 91.841,67 € in 2020; der Rückgang beträgt somit 5.618,37 € bzw. 6,12 %.

Sie setzen sich folgendermaßen zusammen:

	31.12.2021	31.12.2020
	<u>EURO</u>	<u>EURO</u>
Zinsen für Investitionskredite der Gemeinde Rosendahl	22.084,09	22.799,45
Zinsen für Investitionskredite (Kreditmarkt)	<u>64.139,21</u>	<u>69.042,22</u>
	86.223,30	91.841,67
	=====	=====

Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Die steuerliche Belastung ergibt sich hauptsächlich aus der Gewerbesteuer mit 5.137,40 € Vorjahr: 5.695,45 €) und der Körperschaftsteuer mit 5.414,26 € (Vorjahr: 0,00 €). Weiterhin sind in dieser Position Aufwendungen aus der Veränderung der aktiven latenten Steuern in Höhe von 0,00 € (Vorjahr: 5.000 €) abgebildet.

Jahresergebnis

Die Gewinn- und Verlustrechnung weist einen Jahresüberschuss von 23.617,08 € (Vorjahr: 22.411,19 €) aus.

4. Darstellung der Vermögens-, Schulden- und Ertragslage

Die Bilanzsumme zum 31.12.2021 beträgt 3.125.336,97 € und weist damit eine Verringerung gegenüber der Bilanz zum 31.12.2020 um 160.306,41 € (4,88 %) aus.

Die Bilanz setzt sich auf der Aktivseite im Wesentlichen aus dem Anlagevermögen (2.478.748,87 €) zusammen. Dies entspricht einem Anteil von 79,31 % der Bilanzsumme. Die Bauwerke der Kläranlagen weisen zum 31.12.2021 einen Restbuchwert in Höhe von 78.597,12 €, die Sonderbauwerke in Höhe von 398.639,00 € und die Kanalleitungen in Höhe von 1.827.497,38 € aus. Die Veränderungen im Vergleich zum Vorjahr (-208.463,35 €) setzen

sich ausschließlich aus den angefallenen Abschreibungen zusammen. Die Maschinen, Technische Anlagen, Fahrzeuge weisen zum 31.12.2021 einen Restbuchwert in Höhe von 167.853,41 € (Vorjahr: 161.985,60 €) aus. Bei der Veränderung handelt es sich um die Abschreibung (25.188,16 €) sowie der Aktivierung der Anlage im Bau (31.055,97 €) für den Prozessanalysator zur Online-Messung von Phosphat auf der Kläranlage Holtwick.

Auf der Passivseite sind die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in Höhe von 1.851.283,60 € sowie die Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde mit 688.425,26 € als wesentlich zu erwähnen. Die beiden Positionen entsprechen einem Anteil von 81,26 % der Bilanzsumme. Aufgrund des Jahresüberschusses vermehrt sich das Eigenkapital von 551.545,48 € auf 575.162,56 €.

Die Abweichung beim Jahresergebnis gegenüber dem Ansatz im Wirtschaftsplan 2021 in Höhe von 19.658 € beträgt 3.959,08 €, die Geschäftsentwicklung ist trotz der Abweichung insgesamt günstig verlaufen. Im Folgenden werden die wesentlichen Veränderungen zum Planansatz genannt:

- a) Der Wirtschaftsplan 2021 sah bei den Nutzungsentgelten einen Ertrag in Höhe von 362.360 € vor. Aufgrund der höher ausgefallenen Abschreibung gegenüber der Planung konnte bei den Erlösen aus Nutzungsentgelten (gegenüber dem Planansatz) ein Mehrerlös in Höhe von 10.377,95 € erzielt werden.
- b) Im Bereich der sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte wurde bei der Planung von der Wirtschaftlichkeitsanalyse für Photovoltaikanlagen sowie der Einspeisevergütungen aus den vorangegangenen Wirtschaftsjahren ausgegangen.

Bedingt durch Witterungseinflüsse ist die Einspeisevergütung schlecht planbar. Erzielt wurden durch die Einspeisevergütung Erträge in Höhe von 18.158,29 €. Bei dem Planansatz in Höhe von 18.500,00 € liegen Mindererträge in Höhe von 341,71 € vor.

- c) Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Materialaufwand) sowie die sonstigen betrieblichen Aufwendungen haben sich insgesamt im Vergleich zum Plan um 1.246,38 € erhöht. Die Veränderung ist im Wesentlichen auf erhöhte Kosten für die Erstattung der Personal- und Sachkosten an die Gemeinde Rosendahl sowie für zusätzliche Kosten der steuerlichen Beratung zurückzuführen.
- d) Unter Berücksichtigung der Veränderung der latenten Steuern ergeben sich für das Geschäftsjahr 2021 Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und Ertrag von 10.551,66 €. Gegenüber dem Plan bedeutet dies einen Rückgang in Höhe von 948,34 €.

Eigenkapitalquote 1 (EkQ1)	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	$\frac{575.162,56 \times 100}{3.125.336,97}$	18,40 % = (VJ: 16,79%)
-------------------------------	---	--	-------------------------------------

Die *Eigenkapitalquote* beschreibt, wie hoch der Anteil des Eigenkapitals im Vergleich zum Gesamtkapital ist. Die Kennzahl beschreibt also, wie viel Prozent des Gesamtkapitals nicht durch Fremdkapital finanziert wurde, sondern von den Gesellschaftern des Unternehmens selbst eingebracht wurde. Die Eigenkapitalquote stellt eine wichtige betriebswirtschaftliche Kennzahl zur Beurteilung der Bonität für Unternehmen dar. Je höher die Eigenkapitalquote ausfällt, desto besser fällt i. d. R. auch die Kreditfähigkeit für das Unternehmen aus. Gegenüber dem Vorjahr ist eine geringfügige Verbesserung der Quote zu verzeichnen.

	$\frac{\text{Liquide Mittel} \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindl.}}$	$\frac{620.303,93 \times 100}{213.568,46}$	290,45 %
Liquidität 1. Grades			= (VJ: 263,00 %)

Die *Liquidität 1. Grades* (Cash Ratio) gibt das Verhältnis der liquiden Mittel zu den kurzfristigen Verbindlichkeiten eines Unternehmens an und erlaubt damit eine Analyse darüber, inwieweit ein Unternehmen seine derzeitigen kurzfristigen Zahlungsverpflichtungen allein durch seine liquiden Mittel erfüllen kann. Die Forderungen werden dabei nicht berücksichtigt.

	$\frac{\text{Eigenkapital} + \text{langfristiges Fremdkapital} \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	$\frac{2.904.651,45 \times 100}{2.478.748,87}$	117,18 %
Deckungsgrad II			= (VJ: 113,02 %)

Der *Deckungsgrad II* (2. Grades) gibt darüber Auskunft, mit wie viel Prozent das Anlagevermögen langfristig finanziert ist (goldene Bilanzregel). Je weiter der Deckungsgrad II über 100 % liegt, umso mehr ist neben dem Anlagevermögen auch das Umlaufvermögen durch langfristiges Kapital finanziert und damit eine höhere finanzielle Stabilität des Unternehmens gegeben.

5. Investitionen / Finanzierung

Im Geschäftsjahr 2021 wurden Investitionen in Höhe von 1.498,75 € für die Inbetriebnahme eines Prozess-Analysator auf der Kläranlage Holtwick getätigt.

6. Ausblick

Mit dem Generalvertrag für die Nutzung der erstellten Anlagen ist ein positives Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit gesichert, da ein Nutzungsentgelt für die Anlage aus der Summe der anfallenden Kosten für Abschreibungen, Verzinsung und Allgemeinkosten inklusive eines Gewinnzuschlags vereinbart ist.

Auch in den kommenden drei Jahren werden, wie auch aus dem Wirtschaftsplan ersichtlich, weiterhin Überschüsse erwartet. Aufgrund der für die kommenden Jahre 2022 bis 2024 geplanten Investition für den Umbau und die Optimierung der Kläranlage Holtwick und damit später einhergehenden Steigerung der Umsatzerlöse kann auch weiterhin mit Gewinnen gerechnet. Inwieweit diese in den kommenden Geschäftsjahren durch höhere Erträge aus der Einspeisevergütung eventuell verbessert werden können, bleibt abzuwarten. Die Höhe der Einspeisevergütung ist abhängig von den Witterungsbedingungen und somit schwer vorhersehbar.

Mit der im Zuge einer Standortanalyse durch die Gelsenwasser AG erstellten Prioritätenliste für die Optimierung und Umbau der Kläranlage Holtwick wurde entgegen der Planung erst im Frühjahr des Jahres 2022 begonnen. Damit verschieben sich die Investitionsmaßnahmen für den energetischen Bereich (u.a. Austausch verschiedener Pumpen, Belüftung Sandfang etc.) mit insgesamt ca. 227.160,00 € sowie die Optimierung der Phosphat-Elimination (Ertüchtigung der Phosphatanalyse, Inbetriebnahme von zwei Dosierstellen, Ablauf der Biologie und ggf. Ablauf der Nachklärung bei Bau eines Filters und den Bau eines nachgeschalteten Filters) Stickstoffelimination (Anpassung der Belüftungssteuerung und Optimierung der Säurekapazität, Sandfangregelung, Rücklaufschlamm und Rezirkulation etc.) mit 1.684.900 € bis in das Jahr 2025 .

Aufgrund entsprechender vertraglicher Regelungen sind die Nutzungsrechte an den errichteten Anlagen vollständig auf die Gemeinde übergegangen. Die Gemeinde hat in diesem Zusammenhang die Verpflichtung übernommen, die übertragenen Anlagen und Einrichtungen so zu betreiben, dass ein über das übliche Maß hinausgehender Wertverzehr ausgeschlossen ist. Die laufenden Reparaturen und Wartungen des Abwassernetzes und der Klär- und Pumpwerke nimmt die Gemeinde Rosendahl vor.

Gemäß dem bestehenden Nutzungsvertrag hat die KAIRO GmbH der Gemeinde Rosendahl die Nutzungsrechte an allen fertig gestellten Kanälen und sonstigen Anlagen auf eine Dauer bis 31.12.2022 übertragen. Der geschlossene Nutzungsvertrag verlängert sich jeweils um 3 Jahre, sofern nicht eine der beiden Vertragsparteien diesen Vertrag unter Einbehaltung einer Frist von 12 Monaten kündigt. Der Nutzungsvertrag wurde nicht gekündigt, weshalb sich die Laufzeit bis zum 31.12.2025 verlängerte.

Der von der Gesellschafterversammlung am 25.11.2021 beschlossene Wirtschaftsplan 2022 weist für das Jahr 2022 einen Jahresüberschuss von 18.496 € aus. Für die Planjahre 2023 bis 2025 werden ebenfalls Überschüsse erwartet. Die Planungen basieren auf einer gegenüber dem Berichtsjahr unveränderten Geschäftstätigkeit (= entgeltliche Überlassung von Abwasseranlagen und Betrieb von zwei Photovoltaikanlagen).

Da die Geschäftstätigkeit der KAIRO nur in sehr geringem Maße von der allgemeinen Konjunktur abhängt, wird davon ausgegangen, dass auch die möglicherweise noch im kommenden Geschäftsjahr anhaltende Coronapandemie und die damit verbundene konjunkturelle Entwicklung kaum Auswirkungen auf die Entwicklung der Geschäftslage der KAIRO haben wird. Auch die bereits sich im laufenden Geschäftsjahr andeutende Preissteigerung für die geplanten Investitionen wird kaum nennenswerte negative Auswirkungen auf die Geschäftslage haben, da die möglichen Mehrkosten im Rahmen der Abschreibung über die Umsatzerlöse amortisiert werden.

7. Chancen und Risiken

Für Schäden an den Anlagen haftet, soweit nicht Ansprüche gegen Dritte bestehen, die Gemeinde. Risiken aus der Nutzung der Anlagen liegen daher aus heutiger Sicht nicht vor.

Risiken für die künftige finanzwirtschaftliche Entwicklung des Betriebes sind nicht zu erkennen, da

- a) ein entsprechender Vertrag mit der Gemeinde Rosendahl besteht, der der Gesellschaft die volle Refinanzierung der Folgekosten (Abschreibung, Zinsen) für errichtete Abwasseranlagen und der sonstigen betrieblichen Aufwendungen sichert. Darüber hinaus kann bei der Festsetzung des jährlichen Nutzungsentgeltes eine Gewinnspanne von 5 % eingerechnet werden und
- b) bei den errichteten Photovoltaikanlagen die Wirtschaftlichkeit aufgrund einer langfristig garantierten Einspeisevergütung ebenfalls gegeben ist.

Die Erlöse aus den Photovoltaikanlagen sind von der Wetterlage abhängig. Die Einspeisevergütungen unterliegen damit grundsätzlich Schwankungen. Wesentliche Chancen und Risiken werden hier jedoch aufgrund der bisherigen Erfahrungen nicht gesehen.

Aus den Erkenntnissen aus einer von der Gelsenwasser AG erstellten Studie werden beide Kläranlagen beibehalten werden. Zu welchem Zeitpunkt und in welcher Höhe Investitionen für die möglicherweise kommende gesetzliche Verpflichtung eine 4. Reinigungsstufe einzurichten notwendig sein wird, lässt sich zum jetzigen Zeitpunkt allerdings noch nicht konkret abschätzen. Die dann erforderlichen Investitionen müssten dabei von der KAIRO vorfinanziert werden. Die Refinanzierung erfolgt über die Nutzungsentgelte, welche u.a. an die Höhe der Abschreibungen und der Zinsen gekoppelt sind.

Da auf absehbare Zeit nicht die Absicht besteht, das Geschäftsfeld auszuweiten, ergeben sich insoweit auch keine zusätzlichen Chancen bzw. Risiken für die Gesellschaft.

Damit ist auch in den kommenden Jahren nicht mit einer erheblichen Abweichung gegenüber den im Wirtschaftsplan geplanten Überschüssen zu rechnen.

8. Feststellung der Ordnungsmäßigkeit

Im Rahmen der Jahresabschlussprüfung für 2020 wurde auch die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung untersucht (§ 103 Abs. 3 GO NRW i. V. m. § 53 Abs. 1 HGrG). Die Durchführung der Prüfung ergab keine Feststellungen, aus denen sich für die Geschäftsführung die Notwendigkeit zum Handeln ergeben hätte. Auch für das Jahr 2021 wird mit keinen Feststellungen gerechnet.

Rosendahl, 02.09.2022

Gez.
Herbert Kortüm
Geschäftsführer



**Wirtschaftsplan
der**

**Netzgesellschaft
Rosendahl mbH**

**für das Wirtschaftsjahr
2023**

sowie

Jahresabschluss

**für das Wirtschaftsjahr
2021**

Inhalt

1. Beschlusstext	N 3 – N 4
2. Vorbemerkungen	N 5 – N 6
3. Ergebnisplan	N 7
4. Finanzplan	N 8
5. Bilanz 2021	N 9
6. Gewinn- und Verlustrechnung 2021	N 10
7. Anhang zum Jahresabschluss 2021	N 11 – N 14
8. Entwicklung des Anlagevermögens im Jahr 2021	N 15
9. Lagebericht zum Jahresabschluss 2021	N 16 – N 18

Beschluss der Gesellschafterversammlung der
Netzgesellschaft Rosendahl mbH

über den
Wirtschaftsplan
für das Geschäftsjahr 2023

Aufgrund der Ziffer 9.2 des Gesellschaftsvertrages vom 02. Juni 2008 hat die Geschäftsführung so rechtzeitig einen Wirtschaftsplan aufzustellen, dass die Gesellschafterversammlung noch vor Beginn des Geschäftsjahres über den Wirtschaftsplan entscheiden kann. Der Wirtschaftsplan beinhaltet gemäß Ziffer 9.1 den Erfolgs- und den Finanzplan. Auf der Grundlage dieser Bestimmung und unter Beachtung der §§ 14 - 17 der Eigenbetriebsverordnung vom 16.11.2004 (Artikel 16 des Gesetzes über ein Neues Kommunales Finanzmanagement für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen – NKFG NRW) hat die Gesellschafterversammlung der Netzgesellschaft Rosendahl mbH in seiner Sitzung am 03. November 2022 folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

1. Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	5.000,00 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	11.600,00 €
<u>nachrichtlich:</u> Jahresfehlbetrag	-6.600,00 €

2. Finanzplan

Einzahlungen aus gewöhnlicher Geschäftstätigkeit	5.000,00 €
Auszahlungen aus gewöhnlicher Geschäftstätigkeit	11.600,00 €
<u>nachrichtlich:</u> Finanzsaldo aus gewöhnlicher Geschäftstätigkeit	-6.600,00 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.600,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €
<u>nachrichtlich:</u> Finanzsaldo aus Investitionstätigkeit	6.600,00 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €
<u>nachrichtlich:</u> Finanzsaldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €

3. Kredite

Kredite zur Deckung des Mittelbedarfs im Vermögensplan werden nicht veranschlagt.

4. Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Geschäftsjahr 2023 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 10.000,00 € festgesetzt.

Rosendahl, den 17.10.2022

Kortüm
Geschäftsführer

Vorbemerkungen

Allgemeines

Durch Gesellschaftsvertrag vom 02.06.2008 wurde die Netzgesellschaft Rosendahl mbH gegründet. Sie ist im Handelsregister beim Amtsgericht Coesfeld unter der Nr. 11305 eingetragen.

Alleinige Gesellschafterin ist die Gemeinde Rosendahl mit einem Stammanteil von 25.000 €.

Rechtliche Einordnung:

Die Netzgesellschaft Rosendahl ist eine juristische Person des Privatrechts auf der Grundlage des GmbH-Gesetzes in der derzeit geltenden Fassung vom 01. November 2008.

Neben den einschlägigen gesetzlichen Bestimmungen, wie BGB, HGB etc. ist der geschlossene Gesellschaftsvertrag (GV) rechtliche Grundlage für das Handeln der Gesellschaft.

Gegenstand des Unternehmens:

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb, die Unterhaltung und die Entscheidung über den Ausbau der örtlichen Verteilungsanlagen für Elektrizität und Gas einschließlich der Wahrnehmung aller dazugehörigen Aufgaben und Dienstleistungen.

Organe:

Die Gesellschaft handelt durch ihre Organe. Gemäß Gesellschaftsvertrag sind dies

- die Geschäftsführung (Ziffer 7 des GV) und,
- die Gesellschafterversammlung (Ziffer 5 des GV).

Zuständigkeiten und Befugnisse der einzelnen Organe richten sich nach dem Gesellschaftsvertrag.

Der Wirtschaftsplan:

Gemäß Ziffer 9.2 des Gesellschaftsvertrages hat die Geschäftsführung für jedes Geschäftsjahr einen Wirtschaftsplan vorzulegen. Die Aufstellung des Wirtschaftsplanes erfolgt in enger Anlehnung an die für den alleinigen Gesellschafter, die Gemeinde Rosendahl, geltenden Bestimmungen zum Neuen kommunalen Finanzmanagement (NKF). Wirtschaftsplanung, Buchführung und Rechnungslegung erfolgen somit auf der Grundlage des doppelten Systems, welches für alle Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen ab dem 01.01.2009 verbindlich eingeführt wird.

Die nach der Eigenbetriebsverordnung aber auch nach den einschlägigen Bestimmungen zum NKF vorgesehene Beifügung einer Stellenübersicht entfällt für die Netzgesellschaft Rosendahl mbH, da lediglich der Geschäftsführer im Rahmen einer geringfügigen Beschäftigung für die Gesellschaft tätig ist und im übrigen erstattungspflichtige Leistungen Dritter, insbesondere der Gemeinde Rosendahl in Anspruch genommen werden.

Ergebnisplan für das Geschäftsjahr 2023

in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1 Umsatzerlöse	5.000	5.000	5.000	0	0	0
448700 Erträge aus Kostenerstattungen	5.000	5.000	5.000	0	0	0
Kostenumlagen von privaten Unternehmen						
2 Sonstige betriebliche Erlöse	0,00	10	0	0	0	0
452100 Steuererstattungen	0,00	10	0	0	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	0
3 Personalaufwendungen	3.946,44	3.970	3.970	3.970	3.970	3.970
501900 Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
503900 Pauschale Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	946,44	970	970	970	970	970
4 Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
5 Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
6 Sonstige betriebliche Aufwendungen	7.568,76	5.910	7.630	7.790	7.890	7.990
525230 Erstattungen an Gemeinden (GV)	700,00	700	700	700	700	700
529100 Aufwand für sonstige Dienstleistungen	4.496,82	3.100	4.000	4.100	4.200	4.300
542110 Sitzungsgelder Mitglieder Gesellschafterversammlung	572,40	600	1.210	1.270	1.270	1.270
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	736,67	400	600	600	600	600
544100 Haftpflichtversicherungen	915,11	950	950	950	950	950
549900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	147,76	160	170	170	170	170
7 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-6.515,20	-4.860	-6.600	-11.760	-11.860	-11.960
10 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
11 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-6.515,20	-4.860	-6.600	-11.760	-11.860	-11.960

Finanzplan für das Geschäftsjahr 2023

in €	Ergebnis 2021-	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1 Einzahlungen aus Umsatzerlösen	5.000,00	5.000	5.000	0	0	0
648700 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	5.000,00	5.000	5.000	0	0	0
2 Sonstige betriebliche Einzahlungen	0,00	10	0	0	0	0
652000 Steuererstattungen	0,00	10	0	0	0	0
3 Personalauszahlungen	3.946,44	3.970	3.970	3.970	3.970	3.970
701900 Entgelte sonstige Beschäftigte	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
703900 Pauschale Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	946,44	970	970	970	970	970
4 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
5 Sonstige betriebliche Auszahlungen	6.373,06	5.910	7.630	7.790	7.890	7.990
725230 Erstattungen an Gemeinden (GV)	700,00	700	700	700	700	700
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	3.562,15	3.100	4.000	4.100	4.200	4.300
742110 Sitzungsgelder Mitglieder Gesellschafterversammlung	572,40	600	1.210	1.270	1.270	1.270
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	475,64	400	600	600	600	600
744100 Haftpflichtversicherungen	915,11	950	950	950	950	950
749900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	147,76	160	170	170	170	170
6 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	10	0	0	0	0
661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	10	0	0	0	0
7 Zins- und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Steuer vom Einkommen und Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
9 Umsatzsteuerabwicklung	0,00	0	0	0	0	0
10 Saldo aus gewöhnlicher Geschäftstätigkeit und Steuerauszahlungen	-5.319,50	-4.860	-6.600	-11.760	-11.860	-11.960
11 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.800,00	4.900	6.600	11.760	11.860	11.960
691100 Einzahlungen aus Einlagen der Gesellschafter	4.800,00	4.900	6.600	11.760	11.860	11.960
12 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
13 Saldo aus Investitionstätigkeit	4.800,00	4.900	6.600	11.760	11.860	11.960
14 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
15 Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
16 Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
17 Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-519,50	40	0	0	0	0
18 Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	8.236,54	8.276	8.316	8.316	8.316	8.316
19 Liquide Mittel (jeweils zum 31.12. d. J.)	7.717,04	8.316	8.316	8.316	8.316	8.316

Netzgesellschaft Rosendahl mbH, Rosendahl
Bilanz zum 31. Dezember 2021

Anlage I.1

AKTIVA

PASSIVA

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>		<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
	EURO	EURO		EURO	EURO
A. <u>Anlagevermögen</u>			A. <u>Eigenkapital</u>		
Finanzanlagen			I. Stammkapital	25.000,00	25.000,00
Beteiligungen	69.540,00	69.540,00	II. Kapitalrücklage	69.700,00	64.900,00
			III. Freiwillige Kapitalrücklage	63.840,00	63.840,00
			IV. Verlustvortrag	-75.503,46	-70.208,78
			V. Jahresfehlbetrag	-6.515,20	-5.294,68
				<u>76.521,34</u>	<u>78.236,54</u>
B. <u>Umlaufvermögen</u>			B. <u>Rückstellungen</u>		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			Sonstige Rückstellungen	<u>3.450,00</u>	<u>4.540,00</u>
Sonstige Vermögensgegenstände	5.000,00	5.000,00		3.450,00	4.540,00
II. Guthaben bei Kreditinstituten	<u>7.717,04</u>	<u>8.236,54</u>	C. <u>Verbindlichkeiten</u>		
	12.717,04	13.236,54	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.285,70	0,00
			davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 2.285,70 €		
			(Vorjahr: 0,00 €)		
	<u><u>82.257,04</u></u>	<u><u>82.776,54</u></u>		<u><u>82.257,04</u></u>	<u><u>82.776,54</u></u>

**Netzgesellschaft Rosendahl mbH, Rosendahl
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021**

	2021	2020
	€	€
1. Personalaufwand		
a. Löhne und Gehälter	3.000,00	3.000,00
b. Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	946,44	937,32
	<hr/>	<hr/>
	3.946,44	3.937,32
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen	7.568,76	6.357,36
3. Erträge aus Beteiligungen	5.000,00	5.000,00
	<hr/>	<hr/>
4. Ergebnis nach Steuern	-6.515,20	-5.294,68
	<hr/>	<hr/>
5. Jahresfehlbetrag	-6.515,20	-5.294,68
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

**Anhang zum
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021
der
NETZGESELLSCHAFT ROSENDAHL mbH**

Allgemeine Angaben und Erläuterungen zum Jahresabschluss

Die Netzgesellschaft Rosendahl mbH hat ihren Sitz in Rosendahl und ist im Handelsregister bei dem Amtsgericht Coesfeld (HRB 11305) eingetragen.

1. Allgemeine gesetzliche Grundlagen für die Aufstellung des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss der Netzgesellschaft Rosendahl mbH für das Geschäftsjahr vom 01.01.2021 bis 31.12.2021 ist nach den Rechnungslegungsvorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches aufgestellt.

Nach den in § 267a HGB geltenden Größenklassen handelt es sich um eine Kleinstkapitalgesellschaft. Die Gesellschaft hat aber nach § 108 (1) Nr. 8 GO NRW den Jahresabschluss nach den Vorschriften großer Kapitalgesellschaften aufzustellen.

2. Gliederung von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gliederung der Bilanz erfolgte entsprechend den Vorschriften des § 266 Abs. 2 und 3 HGB nach den Vorschriften für große Kapitalgesellschaften. Es wurde im Bereich des Eigenkapitals eine Erweiterung um den Posten freiwillige Kapitalrücklage vorgenommen.

Die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung erfolgte nach § 275 Abs. 2 HGB (Gesamtkostenverfahren).

Die Posten der Bilanz bzw. der Gewinn- und Verlustrechnung sind grundsätzlich mit den Vorjahreszahlen vergleichbar (§ 265 Abs. 2 HGB).

3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Bewertung wurde nach allgemeinen **handelsrechtlichen Bewertungsgrundsätzen** vorgenommen. Die Vermögensgegenstände sind zum Stichtag einzeln und vorsichtig nach folgenden Maßstäben bewertet worden:

Zur **Bewertung** der einzelnen Vermögensposten bemerken wir Folgendes:

Sachanlagevermögen ist nicht zu bewerten, da zum Bilanzstichtag 31.12.2021 keines ausgewiesen werden kann. Das **Finanzanlagevermögen** hingegen wird zu fortgeführten Anschaffungskosten bewertet.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden zu Nennwerten bilanziert. Die Forderungen wurden nach sorgfältiger Würdigung der Bonität bewertet. Die in der Bilanz ausgewiesenen Vermögensgegenstände in Höhe von 5.000,00 € (Kostenerstattungen durch die MNBG) sind als kurzfristig anzusehen und betreffen Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht. Der Vorjahreswert der sonstigen Vermögensgegenstände wurde zur Herstellung der Vergleichbarkeit angepasst.

Das **Guthaben bei Kreditinstituten** wird zum Nominalwert bilanziert.

Die **Rückstellungen** decken die ungewissen Verbindlichkeiten und Wagnisse; sie wurden aufgrund der zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung vorliegenden Erkenntnisse in Höhe der Erfüllungsbeiträge gebildet, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig sind.

Die **Verbindlichkeiten** sind mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Ausweispflichtige **Haftungsverhältnisse** bestehen nicht.

Das gezeichnete Kapital entspricht dem Stammkapital und beträgt 25.000,00 €. Davon entfallen 100 % auf die Gemeinde Rosendahl.

Rückstellungen

Die Rückstellungen haben sich im Jahr 2021 folgendermaßen entwickelt:

	Stand 01.01.2021	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zufüh- rungen	Stand 31.12.2021
Sonstige Rückstellungen					
Wirtschaftsprüfungskosten	1.400,00	1.400,00	0,00	1.450,00	1.450,00
Steuerberatungskosten	3.140,00	3.140,00	0,00	2.000,00	2.000,00
Gesamtsumme Rück- stellungen	4.540,00	4.540,00	0,00	3.450,00	3.450,00

4. Zahl der Arbeitnehmer

Die Gesellschaft beschäftigt im Geschäftsjahr 2021 den Geschäftsführer als geringfügig Beschäftigten. Weitere Arbeitnehmer werden nicht beschäftigt.

5. Organe

5.1. Geschäftsführung

Alleinvertretungsberechtigter Geschäftsführer:

Herr Herbert Kortüm, Angestellter der Gemeinde Rosendahl

Der Geschäftsführer hat in 2021 eine Vergütung in Höhe von insgesamt 3.000,00 € erhalten.

5.2. Gesellschafterin

Die Gemeinde Rosendahl ist die Gesellschafterin der Netzgesellschaft mbH, welche ihren Sitz in Rosendahl hat.

5.3. Gesellschafterversammlung

Mitglieder der Gesellschafterversammlung im Geschäftsjahr 2021:

Gottheil, Christoph, Vorsitzender	Bürgermeister
Fedder, Ralf	Maschinenbautechniker
Reints, Hermann	Rentner
Rahsing, Ewald	Technischer Leiter
Schubert, Franz	Hotelkaufmann
Söller, Hubert	Pensionär
Lembeck, Guido	Kaufm. Angestellter
Pirkl, Günter	Pensionär
Wolbert, Heinz	Maschinenschlosser
Kreutzfeldt, Klaus Peter	Pensionär
Wigger, Bernhard	Landwirt

Die den Mitgliedern entstandenen Auslagen werden nach der Entschädigungsverordnung (EntschVO) und aufgrund der Regelung über den Verdienstausfall in der Hauptsatzung der Gemeinde Rosendahl abgegolten. Die Sitzungsgelder für die Ratsmitglieder haben in 2021 572,40 € betragen.

6. Abschlussprüferhonorar

Für das Gesamthonorar des Abschlussprüfers BDO Concunia GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft sind im Jahr 2021 inklusive der Rückstellungsbildung folgende Aufwendungen angefallen:

Abschlussprüfung:	3.002,36 €
Steuerberatungsleistungen:	6.034,46 €

Die Rückstellung aus dem Vorjahr für die Jahresabschlussprüfung war um 152,36 € unterdotiert. Die Steuerberatungsleistung beinhalten die Honorare für die Jahre 2019 und 2020. Weitere Leistungen des Abschlussprüfers liegen nicht vor.

7. Beteiligungsunternehmen

Name	Sitz	Anteil am Kapital (%)	Eigenkapital zum 31.12.2021 (in T€)	Jahresergebnis 2021 (in T€)
Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co.KG	Lüdinghausen	11,40	6.029	1.671

8. Ergebnisverwendung

Der Fehlbetrag des Geschäftsjahres 2021 beträgt 6.515,20 €. Aufgrund des Verlustvortrages 2020 in Höhe von 75.503,46 € ergibt sich ein Bilanzverlust in Höhe von 82.018,66 €. Der Geschäftsführer schlägt vor, den Jahresfehlbetrag in Höhe von 6.515,20 € auf neue Rechnung vorzutragen.

9. Nachtragsbericht

Nach Abschluss des Geschäftsjahres 2021 sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten. Weitere Ausführungen bezüglich der Folgen durch den Ukraine-Krieg kann dem Lagebericht entnommen werden.

Rosendahl, 01.09.2022

NETZGESELLSCHAFT ROSENDAHL mbH

gez.
Herbert Kortüm
Geschäftsführer

Entwicklung des Anlagevermögens im Geschäftsjahr 2021

	Brutto-Anschaffungskosten				Stand 31.12.2021	Brutto-Abschreibungen			Stand 31.12.2021	Netto-Buchwerte	
	Stand 01.01.2021	Zugang	Abgang	Umbuchungen		Stand 01.01.2021	Jahresab- schreibung	Abgang		Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2021
<u>Finanzanlagen</u>											
Beteiligungen	69.540,00	0,00	0,00	0,00	69.540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.540,00	69.540,00
	69.540,00	0,00	0,00	0,00	69.540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.540,00	69.540,00
Gesamtsumme	69.540,00	0,00	0,00	0,00	69.540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.540,00	69.540,00

Lagebericht
zum
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021
der
NETZGESELLSCHAFT ROSENDAHL mbH

I. Zweck der Gesellschaft

Die Netzgesellschaft Rosendahl mbH wurde am 02.06.2008 gegründet.

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb, die Unterhaltung und die Entscheidung über den Ausbau der örtlichen Verteilungsanlagen für Elektrizität und Gas einschließlich der Wahrnehmung aller dazugehörigen Aufgaben und Dienstleistungen. Diese öffentliche Zwecksetzung ist im Gesellschaftervertrag vom 02.06.2008 festgelegt.

II. Geschäftsverlauf, Lage der Gesellschaft

Die Gewinn- und Verlustrechnung weist als Ergebnis nach Steuern einen negativen Betrag von 6.515,20 € aus. Die negative Abweichung gegenüber dem Wirtschaftsplan in Höhe von 1.755,20 € resultiert insbesondere aus zusätzlichen Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (1.496,82 €) und Geschäftsaufwendungen (336,67 €). Im Vergleich zum Vorjahr hat sich der Jahresfehlbetrag aufgrund von Mehrausgaben um 1.220,52 € verschlechtert.

Die Beteiligungen der Netzgesellschaft Rosendahl entsprechen mit 69.540,00 € 84,54 % der Bilanzsumme. Dabei entfallen 66.690,00 € auf die Beteiligung an der Münsterland Netzbeteiligungs-gesellschaft mbH & Co. KG sowie 2.850,00 € auf die Münsterland Netzbeteiligungs-Verwaltungs-gesellschaft mbH.

III. Investitionen / Finanzierung

Investitionen wurden im Geschäftsjahr 2021 nicht getätigt. Für 2022 sind ebenfalls keine Investitionen geplant.

IV. Entwicklung des Stammkapitals

Aus der Zusammenfassung der in der Bilanz zum 31.12.2021 ausgewiesenen Verlustvorträge und des Jahresergebnisses 2021 ergibt sich eine Inanspruchnahme des Stammkapitals und der Kapitalrücklage in Höhe von insgesamt 82.018,66 €.

Aufgrund der bisherigen Entwicklung und der Tatsache, dass die Gesellschaft ihren eigentlichen Geschäftsbetrieb noch nicht aufgenommen hat, wird das Auflaufen weiterer Verluste äußerst wahrscheinlich sein.

Die Geschäftsführung hat vor diesem Hintergrund das Erfordernis weiterer Kapitaleinlagen wiederholt thematisiert. Der beschlossene Wirtschaftsplan 2022 der Gesellschaft sowie der Haushaltsplan 2022 der Gemeinde Rosendahl sehen daher eine Einlage in Höhe von 4.900 € für das Jahr 2022 vor. Darüber hinaus sind für das Jahr 2023 im Wirtschaftsplan 2022 der Gesellschaft und in dem entsprechenden Haushaltsplan 2022 der Gemeinde eine Einlage in Höhe von 10.000 € und für die Jahre 2024 bis 2025 Einlagen in Höhe von 10.200 € bzw. 10.400 € ohne Berücksichtigung möglicherweise zu erwartender anteiliger Kostenerstattungen der Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG vorgesehen.

Unter Einbeziehung der Kapitalrücklage weist die Bilanz der Gesellschaft zum 31.12.2021 einen Eigenkapitalbestand von 76.521,34 € aus. Im Geschäftsjahr 2021 hat die Gemeinde Rosendahl eine Einzahlung in die Kapitalrücklage in Höhe von € 4.800 getätigt.

Die Eigenkapitalquote beläuft sich zum 31.12.2021 auf 93,0 % (Vorjahr: 94,5 %).

V. Ausblick

Für das Wirtschaftsjahr 2022 der Netzgesellschaft Rosendahl mbH sind Erträge in Höhe von 5.020,00 € und Aufwendungen in Höhe von 9.880,00 € geplant. Hieraus ergibt sich ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 4.860,00 €. Wesentliche Abweichungen vom Planergebnis werden derzeit nicht erwartet.

Nach derzeitigem Stand sind für das Wirtschaftsjahr 2022 Einzahlungen in Höhe von 4.900 € im Rahmen der Einlage zur Kapitalbestandsverstärkung durch die Gemeinde Rosendahl geplant. Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeiten sind nicht zu erwarten.

VI. Chancen und Risiken

Die Gründung der Netzgesellschaft Rosendahl mbH durch die Gemeinde Rosendahl ist mit der Zielsetzung erfolgt, eine mit weiteren Kommunen abgestimmte rechtliche und organisatorische Struktur für die Übernahme der Konzessionen für die Strom- und Gasversorgung nach Ablauf der bestehenden Konzessionsverträge zu schaffen.

Nach der Ausschreibung zur Auswahl eines strategischen Partners zur Übernahme der Strom- und Gasnetze wurde mit der Bietergemeinschaft der GELSENWASSER Energienetze GmbH/GELSENWASSER –Wasser AG- und den beteiligten Kommunen und deren Netzgesellschaften im Jahre 2013 ein Konsortialvertrag geschlossen.

Die Münsterland-Netzgesellschaft mbH & Co. KG, an der die örtlichen Netzgesellschaften beteiligt sind, hat diesem Vertrag ebenfalls zugestimmt.

Mit der Gelsenwasser AG, als Beteiligter an der neuen gemeinsamen Gesellschaft der Münsterland-Netzgesellschaft GmbH & Co. KG (MNG), haben die an diesem Projekt beteiligten Kommunen und deren Netzgesellschaften, darunter auch die Netzgesellschaft Rosendahl mbH, die Münsterland-Netzgesellschaft-Stromnetze GmbH & Co. KG (SNG) sowie die RWE Deutschland AG im Dezember 2014 einen Rahmenvertrag (Rahmenvertrag Kooperation Münsterland) geschlossen. Ziel dieses Vertrages ist kooperative Übertragung der Strom- und Gasnetze auf die MNG und die SNG. An der SNG ist auch die RWE AG für die Dauer von 8 Jahren beteiligt. Danach scheidet die RWE AG als Gesellschafter der Münsterland-Stromnetze GmbH & Co. KG aus.

Die Übernahme der Strom- und Gasnetze durch die Münsterland Netzgesellschaft mbH & Co.KG (MNG) und die Münsterland-Stromnetze GmbH & Co. KG (Tochter der MNG) ist bereits zum 1. Januar 2016 erfolgt.

Die weitere Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft ist geprägt von der Entwicklung ihrer Töchter- und Enkelgesellschaften. Für das Geschäftsjahr 2021 weist die Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG einen Jahresüberschuss aus. Für das Geschäftsjahr 2022 wird weiter ein positives Jahresergebnis erwartet, auch in der Langfristbetrachtung für die Jahre 2023 bis 2035 ist von einer positiven Prognose auszugehen, so dass die Entwicklung für die Netzgesellschaft Rosendahl mbH kein Risiko darstellt. Zum 01. Januar 2023 ist beabsichtigt, auf Grundlage des im Konsortialvertrag geregelten Übernahmerechts, die noch verbliebenen Geschäftsanteile in Höhe von 25,1 % von der Westenergie zu erwerben.

Über die weitere Fortführung der Auszahlung der vorgenommenen anteiligen Kostenerstattung durch die Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG über das Jahr 2021 hinaus kann zum jetzigen Zeitpunkt keine verlässliche Aussage getroffen werden. Es ist aber davon auszugehen, dass auch bei weiterhin positiven Ergebnissen in der Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG eine anteilige Kostenerstattung vorgenommen wird.

Wesentliche Folgen auf die deutsche Wirtschaft entstehen durch den Angriff Russlands auf die Ukraine am 24. Februar 2022. Die Auswirkungen zeigen sich insbesondere in Bezug auf die internationalen Lieferketten, durch Lieferengpässe, -ausfälle als auch Lieferstopps. Zum jetzigen Zeitpunkt stellt dies jedoch kein erhöhtes Risiko für die Netzgesellschaft Rosendahl mbH dar, da keine akuten betriebsnotwendigen Maßnahmen ausstehen. Die weitere Entwicklung, insbesondere im Hinblick auf mögliche Unterbrechungen in den Lieferketten wie auch die Versorgungsunsicherheit der Energiewirtschaft, ist im Auge zu behalten.

Rosendahl, 01.09.2022

NETZGESELLSCHAFT ROSENDAHL mbH

gez.
Herbert Kortüm
Geschäftsführer



Haushaltsplan

des

**Schulzweckverbandes
Legden Rosendahl**

**für das Haushaltsjahr
2023**

sowie

Jahresabschluss

für das Haushaltsjahr

2021

<u>Inhaltsverzeichnis</u>	<u>Seite</u>
Haushaltssatzung	ZV 3 - ZV 4
Vorbericht	ZV 5 - ZV 8
Ergebnisplan	ZV 9
Finanzplan	ZV 10
Erläuterungen zum Haushaltsplan	ZV 11 - ZV 12
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	ZV 13
Bilanz zum 31.12.2021	ZV 16 - ZV 17
Ergebnisrechnung, Finanzrechnung 2021	ZV 18 - ZV 19
Anhang zum Jahresabschluss 2021	ZV 20 - ZV 33
Lagebericht zum Jahresabschluss 2021	ZV 34 - ZV 44

H a u s h a l t s s a t z u n g des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl

für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund des § 18 Abs. 1 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit (GkG) in der Fassung der Bekanntmachung vom 01. Oktober 1979 (GV. NRW. S. 621/SGV. NRW. 202) in der zzt. geltenden Fassung in Verbindung mit §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV.NRW. S. 666) in der zzt. geltenden Fassung, hat die Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl mit Beschluss vom 16.11.2022 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023, der die für die Erfüllung der Aufgaben des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungen enthält, wird

im **Ergebnisplan** mit

Gesamtbetrag der Erträge auf	698.250 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	698.250 €

im **Finanzplan** mit

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	695.250 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	698.250 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	0 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	0 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	0 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	0 €

festgesetzt.

§ 2

Kredite für Investitionen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Die Verringerung der Ausgleichsrücklage zum Ausgleich des Ergebnisplans wird auf

0 €

und

die Verringerung der allgemeinen Rücklage zum Ausgleich des Ergebnisplans wird auf

0 €

festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

10.000 €

festgesetzt.

§ 6

Die Zweckverbandsumlage wird auf 580.350,00 € festgesetzt und ist nach dem Verteilungsschlüssel der Zweckverbandssatzung in Höhe von 235.041,75 € von der Gemeinde Legden und in Höhe von 345.308,25 € von der Gemeinde Rosendahl zu tragen.

V o r b e r i c h t

zum Haushaltsplan 2023 des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl

A. Vorbemerkung

Die Gemeinde Legden war Trägerin der Marien-Hauptschule und die Gemeinde Rosendahl Trägerin der Droste-Hülshoff-Hauptschule. Die Schülerzahlen an diesen Hauptschulen waren stark rückläufig. Um ihre jeweilige Funktion als Schulstandort für eine weiterführende Schule zu erhalten und ein wohnortnahes Schulangebot im Sekundarbereich I auf Dauer vorzuhalten, schlossen sich die beteiligten Gemeinden Legden und Rosendahl im Jahr 2009 zu einem Schulzweckverband zusammen. Der Schulzweckverband Legden Rosendahl wurde Träger der neu gegründeten Verbundschule Legden Rosendahl. Die Verbundschule nahm mit Beginn des Schuljahres 2009/2010 erfolgreich ihren Betrieb auf.

Am 14.11.2012 beschloss die Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl die Änderung der Verbundschule in eine teilintegrierte Sekundarschule mit drei Parallelklassen pro Jahrgang zum Beginn des Schuljahres 2013/2014. Die Änderung sollte im jahrgangsweisen Aufbau geschehen. Die letzten Schülerinnen und Schüler der Verbundschule verließen die Schule im Sommer 2018 mit dem Ende des Schuljahres 2017/18.

Dieser Beschluss der Änderung in eine Sekundarschule wurde antragsgemäß durch die Bezirksregierung Münster mit Schreiben vom 01.02.2013 genehmigt, sodass zum Beginn des Schuljahres 2013/2014 die Sekundarschule Legden Rosendahl ihren Betrieb aufnehmen konnte. Die Sekundarschule Legden Rosendahl wird geführt im Sinne einer überschaubaren Gesamtschule ohne gymnasiale Oberstufe.

Bei der Sekundarschule handelt es sich um eine gebundene Ganztagschule i.S.d. § 9 Abs. 1 Schulgesetz für das Land NRW (SchulG NRW). Die Schule wird wie zuvor die Verbundschule an zwei Teilstandorten geführt, jedoch findet seit dem Schuljahr 2018/19 gemäß Satzungsänderung vom 04.08.2018 der Unterricht für die Klassen 5 bis 7 in Legden und für die Klassen 8 bis 10 in Rosendahl statt. Mit der neuen Schulform wird den Legdener und Rosendahler Schülerinnen und Schülern die wohnungsnahe Möglichkeit gegeben, sich länger gemeinsam sowohl auf die berufliche Ausbildung als auch auf die Hochschulreife vorzubereiten. Der Unterricht bietet von Anfang an auch gymnasiale Standards. Derzeit besuchen 305 Schülerinnen und Schüler die Sekundarschule Legden Rosendahl.

Seit dem Schuljahr 2020/21 trägt die Schule den Namen Paulus van Husen-Schule Legden Rosendahl.

B. Schulzweckverband Legden Rosendahl

Nach der Satzung des Schulzweckverbandes besteht die Verbandsversammlung derzeit aus jeweils acht Vertretern der Verbandsmitglieder Legden und Rosendahl. Die jeweiligen Mitglieder der Verbandsversammlung und ihre Stellvertreter werden durch die Räte der Gemeinden Legden und Rosendahl für deren Wahlzeit aus ihrer Mitte oder den Dienstkräften der Verwaltungen bestellt. Die Neuwahl erfolgt innerhalb von drei Monaten nach der Wahl der Vertretungskörperschaften.

Nach der Kommunalwahl am 13. September 2020 wurden in konstituierenden Sitzungen der Gemeinderäte Legden und Rosendahl die Mitglieder und Stellvertreter der Verbandsversammlung gewählt.

Gemäß § 7 Abs. 5 der Satzung des Schulzweckverbandes wählt die Verbandsversammlung aus ihrer Mitte einen Vertreter für die Dauer der Wahlzeit zum Vorsitzenden und einen weiteren Vertreter zum stellvertretenden Vorsitzenden.

Darüber hinaus werden gemäß § 11 Abs. 1 der Satzung der Verbandsvorsteher und sein Stellvertreter von der Verbandsversammlung aus dem Kreis der Bürgermeister oder mit Zustimmung der Dienstvorgesetzten aus dem Kreis der allgemeinen Vertreter oder der leitenden Bediensteten der Gemeinde Legden und der Gemeinde Rosendahl gewählt.

Am 16. Dezember 2020 trat die Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl zu ihrer konstituierenden Sitzung für die laufende Wahlperiode 2020/2024 zusammen. In dieser Sitzung wurden die Organe des Schulzweckverbandes gewählt. Es wurde im Rahmen einer Satzungsänderung die Zahl der Vertreter aus den beiden beteiligten Kommunen von zehn auf jeweils acht reduziert.

C. Haushaltswirtschaftliche Regelungen

Für die Haushaltswirtschaft des Verbandes finden die Vorschriften für die Haushaltswirtschaft der Städte und Gemeinden sinngemäß Anwendung. Ausgenommen sind die Vorschriften über die Auslegung der Haushaltssatzung und des Jahresabschlusses sowie über die örtliche Rechnungsprüfung und den Gesamtabchluss.

Die örtliche Rechnungsprüfung erfolgt durch einen von der Zweckverbandsversammlung für die Dauer der jeweiligen Amtszeit gewählten Rechnungsprüfungsausschuss. Dieser Rechnungsprüfungsausschuss besteht aus je vier Mitgliedern aus der Gemeinde Legden und der Gemeinde Rosendahl. Es wurde im Rahmen einer Satzungsänderung die Zahl der Vertreter aus den beiden beteiligten Kommunen von fünf auf jeweils vier reduziert.

Ein Haushaltsplan wurde erstmals für das Haushaltsjahr 2009 nach den Vorschriften des neuen kommunalen Finanzmanagements aufgestellt.

Der Verband erhebt von den Verbandsmitgliedern eine Verbandsumlage, die für jedes Haushaltsjahr in der Haushaltssatzung neu festgesetzt wird. Die Festsetzung der Umlage bedarf der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Die Höhe der Umlage ist so zu bemessen, dass mit ihr die durch sonstige Erträge nicht gedeckten Aufwendungen des Verbandes gedeckt werden. Die Umlage ist von den Gemeinden Legden und Rosendahl anteilig entsprechend dem Verhältnis der Schülerzahlen aus den Gemeinden Legden und Rosendahl nach dem Stichtag der Schulstatistik von Oktober des jeweiligen Vorjahres zu tragen. Bei der Berechnung der Verbandsumlage bleiben Schüler aus anderen Orten, die die Schule besuchen, unberücksichtigt.

Bis 2020 sah die Satzung des Schulzweckverbandes noch vor, dass, sollten sich durch die festgesetzte Verbandsumlage nach dem Jahresabschluss für ein Haushaltsjahr Überschüsse ergeben, diese an die Verbandsmitglieder nach dem Umlageschlüssel zurückzahlen bzw. bei festgestellten Fehlbeträgen diese an den Verband nach dem vereinbarten Umlageschlüssel nachzuzahlen sind. Eine am 16.12.2020 beschlossene Satzungsänderung berücksichtigt nunmehr jedoch die aktuell geltende haushaltsrechtliche Regelung,

wonach die Verbandsversammlung zukünftig über die Verwendung der Überschüsse oder die Behandlung des Fehlbetrages beschließt.

Bis zum 30. November eines jeden Kalenderjahres erstellt der Verband einen Haushaltsplan für das Folgejahr. Im Jahr 2021 konnte der Haushaltsplan 2021 jedoch aufgrund der Auswirkungen der Corona-Pandemie erst am 16.12.2020 eingebracht werden.

Der Haushaltsplan enthält auf der Ertragsseite insbesondere die Verbandsumlage.

Auf der Aufwandsseite enthält der Haushaltsplan insbesondere die Kosten der Lernmittelfreiheit, die allgemeinen sächlichen Ausgaben für den Schulbetrieb, die Aufwendungen für Lehr- und Lernmittel, die Sachkosten für Werken und Haushaltswirtschaft, die Aufwendungen für Schulveranstaltungen und Klassenfahrten, die Kosten der Schülerunfall- und Haftpflichtversicherung sowie die Kosten der Übermittagsbetreuung und der Schulsozialarbeit, soweit diese vom Zweckverband organisiert bzw. beauftragt wird.

Der Haushaltsplan wird von der Verbandsversammlung beschlossen.

Die Verbandskommunen stellen der Schule für den Schulbetrieb die Schulgebäude und Turnhallen zur Verfügung. Sie tragen den notwendigen Aufwand, um diese in einem ordnungsgemäßen Zustand zu erhalten und zu bewirtschaften. Ebenso stellen die Verbandskommunen den Hausmeister.

D. Allgemeine Erläuterungen

Die Ansatzermittlung und die mittelfristige Finanzplanung der Jahre 2024 – 2026 basieren grundsätzlich auf Erfahrungswerten aus dem Betrieb der Schule aus Vorjahren.

Zum Stichtag 15.10.2022 besuchten 130 Schülerinnen und Schüler aus der Gemeinde Legden und 191 Schülerinnen und Schüler aus der Gemeinde Rosendahl die Sekundarschule. Die Umlage ist somit für das Haushaltsjahr 2023 zu 40,50 % von der Gemeinde Legden und zu 59,50 % von der Gemeinde Rosendahl zu tragen.

14 Schülerinnen und Schüler aus anderen Orten besuchten zum Stichtag 15.10.2022 die Sekundarschule.

E. Auswirkungen der COVID-19-Pandemie

Gem. § 4 des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-CIG) ist bei der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Jahr 2023 die Summe der auf das Haushaltsjahr infolge der Corona-Pandemie entfallenden Haushaltsbelastung zu prognostizieren und als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan aufzunehmen.

Auch für die mittelfristige Planung wurden zunächst für die Jahre 2024 und 2025 die Ansätze aus dem Haushaltsplan 2020 zugrunde gelegt und die zu prognostizierenden coronabedingten Mehraufwendungen fortgeschrieben. Zwischenzeitlich wurde jedoch im Entwurf zum "NKF-COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine-Isolierungsgesetz" (NKD-CUIG) die Möglichkeit der Isolierung der durch die Corona-Pandemie bewirkten Schäden nur noch bis einschließlich zum Haushaltsjahr Jahr 2023 eingeräumt.

Für das **Jahr 2023** stellt sich der coronabedingte Finanzschaden voraussichtlich folgendermaßen dar:

Ergebnisplan	Ansatz 2023	Planung 2023 in 2020	Corona- bedingte Abwei- chung	Nicht coronabe- dingte Abwei- chung	Abwei- chung gesamt
	€	€	€	€	€
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	694.350	415.370	0	-278.980	-278.980
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	840	0	-840	-840
10 = Ordentliche Erträge	694.350	416.210	0	-278.140	-278.140
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	264.600	153.060	3.000	108.540	111.540
15 – Transferaufwendungen	358.400	204.000	0	154.400	154.400
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.250	59.150	0	16.100	16.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	698.250	416.210	3.000	279.040	282.040
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-3.000	0	-3.000	0	-3.000
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-3.000	0	-3.000	0	-3.000
				0	0
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-3.000	0	-3.000	0	-3.000



Schulzweckverband Legden Rosendahl



Ergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2021 - festgestellt -	2022	2023	2024	2025	2026
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	535.912,04	537.380	694.350	700.820	704.420	707.910
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	157.002,04	112.200	114.000	114.000	114.000	114.000
418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/ GV	378.910,00	425.180	580.350	586.820	590.420	593.910
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	280,00	0	0	0	0	0
441110 Pachten	280,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	536.192,04	537.380	694.350	700.820	704.420	707.910
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	204.049,11	238.530	264.600	268.570	272.670	276.660
523200 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	103.726,86	107.530	160.200	164.170	168.270	172.260
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	20.814,78	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	40.708,23	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
527100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	1.302,75	16.000	12.000	12.000	12.000	12.000
527900 Sonstige Lehr- und Lernmittel	7.577,11	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	6.279,48	5.000	5.400	5.400	5.400	5.400
529100 Aufwand für sonstige Dienstleistungen	23.639,90	43.000	25.000	25.000	25.000	25.000
15 – Transferaufwendungen	191.720,81	235.000	358.400	358.400	358.400	358.400
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	191.720,81	235.000	358.400	358.400	358.400	358.400
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.774,09	66.350	75.250	74.750	74.250	73.750
542200 Mieten	0,00	0	5.500	5.500	5.500	5.500
542300 Leasing	7.325,53	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
543100 Telekommunikationsaufwendungen	4.611,05	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
543110 Porto	297,70	1.500	1.200	1.200	1.200	1.200
543120 Büromaterial	3.638,70	7.700	8.000	8.000	8.000	8.000
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	10.949,73	14.000	17.900	17.900	17.900	17.900
544100 Haftpflichtversicherungen	154,70	250	250	250	250	250
544110 Unfallversicherungen	22.796,68	25.900	25.400	24.900	24.400	23.900
17 = Ordentliche Aufwendungen	445.544,01	539.880	698.250	701.720	705.320	708.810
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	90.648,03	-2.500	-3.900	-3.400	-2.900	-2.400
19 + Finanzerträge	0,00	0	900	900	900	900
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	0	900	900	900	900
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	0,00	0	900	900	900	900
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	90.648,03	-2.500	-3.000	0	0	0
23 + Außerordentliche Erträge	3.411,47	2.500	3.000	0	0	0
491100 Außerordentliche Erträge	3.411,47	2.500	3.000	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Z. 23 u. 24)	3.411,47	2.500	3.000	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	94.059,50	0	0	0	0	0
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	94.059,50	0	0	0	0	0



Schulzweckverband Legden Rosendahl



Finanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis		H.- Ansatz		Planung 2023		Planung	Planung	Planung
	2021 - festgestellt-	2022	Ansatz	Verpfl.	2024	2025	2026		
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	647.766,80	537.380	694.350	0	700.820	704.420	707.910		
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	194.409,98	112.200	114.000	0	114.000	114.000	114.000		
618200 Allgem. Umlagen v. Gemeinden/ GV	453.356,82	425.180	580.350	0	586.820	590.420	593.910		
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	350,00	0	0	0	0	0	0		
641110 Pachten	350,00	0	0	0	0	0	0		
7 + Sonstige Einzahlungen	8.656,20	0	0	0	0	0	0		
659102 EZ Verwahrungen	8.656,20	0	0	0	0	0	0		
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	900	0	900	900	900		
661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	0	900	0	900	900	900		
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	656.773,00	537.380	695.250	0	701.720	705.320	708.810		
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	201.095,82	204.530	264.600	0	268.570	272.670	276.660		
723200 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	107.261,97	107.530	160.200	0	164.170	168.270	172.260		
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	19.311,44	20.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000		
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	40.423,82	25.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000		
727100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	1.302,75	16.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000		
727900 Sonstige Lehr- und Lernmittel	7.108,15	22.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000		
728100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	6.470,46	5.000	5.400	0	5.400	5.400	5.400		
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	19.217,23	9.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000		
14 – Transferauszahlungen	191.720,81	235.000	358.400	0	358.400	358.400	358.400		
731800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (sonst. inländ. Bereich)	191.720,81	235.000	358.400	0	358.400	358.400	358.400		
15 – Sonstige Auszahlungen	47.710,09	66.350	75.250	0	74.750	74.250	73.750		
742200 Mieten	0,00	0	5.500	0	5.500	5.500	5.500		
742300 Leasing	7.296,50	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000		
743100 Telekommunikationsgebühren	4.551,21	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000		
743110 Porto	269,70	1.500	1.200	0	1.200	1.200	1.200		
743120 Büromaterial	3.306,57	7.700	8.000	0	8.000	8.000	8.000		
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	9.334,73	14.000	17.900	0	17.900	17.900	17.900		
744100 Haftpflichtversicherungen	154,70	250	250	0	250	250	250		
744110 Unfallversicherungen	22.796,68	25.900	25.400	0	24.900	24.400	23.900		
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	440.526,72	505.880	698.250	0	701.720	705.320	708.810		
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	216.246,28	31.500	-3.000	0	0	0	0		
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0		
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0		
31 = Saldo a. Investitionstätigkeit (= Z. 23 u. 30)	0,00	0	0	0	0	0	0		
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	216.246,28	31.500	-3.000	0	0	0	0		
35 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0		
36 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 35)	216.246,28	31.500	-3.000	0	0	0	0		
37 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	11.342,27	9.342	40.842	0	37.842	37.842	37.842		
38 = Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	227.588,55	40.842	37.842	0	37.842	37.842	37.842		

Ergänzende Erläuterungen zum Haushaltsplan des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl für das Haushaltsjahr 2023

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Sachkonto 414100 – Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land 114.000,00 €

Im Programm „Geld oder Stelle“ erhält eine Schule Zuwendungen zur pädagogischen Übermittagsbetreuung und zu ergänzenden Ganztags- und Betreuungsangeboten. Wenn an einer Schule weniger als 500 Schülerinnen und Schüler unterrichtet werden, verringert sich der Zuschussbetrag. Seit dem Schuljahr 2017/18 unterschreitet die Schülerzahl an der Sekundarschule die Bemessungsgrundlage von 500 Schüler*innen.

Sachkonto 418200 – Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV 580.350,00 €

Nach dem Verteilungsschlüssel der Zweckverbandssatzung ist die Schülerzahl nach der Oktoberstatistik 2022 maßgeblich für die Aufteilung der Zweckverbandsumlage auf die Verbandsgemeinden. Danach hat die Sekundarschule 130 Schüler*innen aus Legden, 191 Schüler*innen aus Rosendahl und 14 Schüler*innen aus anderen Orten. Dementsprechend hat die Gemeinde Legden eine Verbandsumlage in Höhe von 235.041,75 € und die Gemeinde Rosendahl eine Verbandsumlage in Höhe von 345.308,25 € zu zahlen.

Sachkonto 441110 – Pachten 0,00 €

Laut Pachtvertrag des Schulzweckverbandes mit dem Kioskverein der Sekundarschule Legden Rosendahl vom 16.03.2016 war für die Räume für den Kioskbetrieb eine monatliche Pacht von 100,00 € vereinbart. In der Pacht sind die Betriebskosten jeweils enthalten. Aufgrund rückläufiger Schülerzahlen und damit verbunden zurückgehender Verkaufserlöse wurde durch Änderungsvertrag die monatliche Pacht ab dem 01.10.2018 auf 70,00 € reduziert. Aufgrund der enormen Einnahmerückgänge seit Ausbruch der Covid19-Pandemie wurde seit 2020 weitgehend auf das Erheben der Pacht verzichtet. Seit 2022 wird insbesondere vor dem Hintergrund des geringen Pachtbetrages auf die Zahlung einer Pacht verzichtet.

Summe ordentliche Erträge **694.350,00 €**

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Sachkonto 523200 – Erstattungen an Gemeinden und GV 160.200,00 €

Es handelt sich um die Erstattung der Personalaufwendungen für die Schulsekretärinnen sowie der Aufwendungen für die Verwaltung des Schulzweckverbandes. Die im Vergleich zu den Vorjahren nicht unerhebliche Erhöhung in 2023 ist auf den in den letzten Jahren enorm gestiegenen personellen Einsatz zur Pflege der schulischen IT und auf tarifliche Anpassungen zurückzuführen. Außerdem ist ab 2023 19 % USt auf Personal- und Verwaltungskosten hinzuzurechnen.

Sachkonto 525500 – Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	10.000,00 €
Hierunter sind hauptsächlich die Kosten des Supports für die Lernsoftware an beiden Schulstandorten sowie die Aufwendungen für gestiegene Reparaturbedarfe veranschlagt. Die Halbierung des Ansatzes des Vorjahres ist auf Anpassungen zurückzuführen, um den nach dem NKF-Kontenrahmen vorgeschriebenen Zuordnungen zu entsprechen. Die Minderung an dieser Stelle führt zwangsläufig zur analogen Erhöhung in anderen Sachkonten.	
Sachkonto 525600 – Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	30.000,00 €
Ansatz für den Erwerb von Einrichtungsgegenständen von 60 € netto bis 800 € netto, vorrangig für den Erwerb von Gegenständen für die IT-Schulstruktur aufbauend auf den Vorgaben des DigitalPaktes NRW.	
Sachkonto 529100 – Aufwand für sonstige Dienstleistungen	25.000,00 €
Hierunter werden u.a. die Zuschüsse zu Klassen- und sonstigen Schulveranstaltungen veranschlagt. Für die nächste Prüfung der GPA wurde seit 2017 eine jährliche Rückstellung in Höhe von 500,00 € gebildet und seit 2019 der Ansatz um 2.400,00 € angehoben für mögliche Erstattungsansprüche für Fahrtkosten von auswärtigen Schüler*innen mit individueller Beförderung. Außerdem ist hier die Erstattung der Aufwendungen der Gemeinde Legden für den IT-Support am Standort Legden veranschlagt.	
<u>Transferaufwendungen</u>	
Sachkonto 531800 – Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	358.400,00 €
Es handelt sich hierbei um die Aufwendungen für die Übermittagbetreuung sowie die Schulsozialarbeit. Grundlage der Ermittlung der Aufwendungen ist das aktuell vorgelegte Kostenangebot des Trägers.	
<u>Sonstige ordentliche Aufwendungen</u>	
Sachkonto 542200 – Mieten	5.500,00 €
Hierunter werden erstmals ab dem Haushaltsjahr 2023 gemäß NKF-Kontenrahmen die Aufwendungen für Software-Lizenzen u.ä. verbucht.	
Sachkonto 542300 – Leasing	12.000,00 €
Es entstehen Kosten für die monatliche Bereitstellung der Kopiergeräte in Legden und Rosendahl, für die Bereitstellung des Mensa-Bezahlsystems sowie für die Miete für die pädagogische Lernsoftware.	
Sachkonto 543150 – Sonstige Geschäftsaufwendungen	17.900,00 €
Die Festlegung des Ansatzes erfolgte auf der Grundlage der Ergebnisse der Vorjahre und von NKF-Kontenanpassungen.	
Sachkonto 544100 – Haftpflichtversicherungen	250,00 €
Hierunter sind ausschließlich die Haftpflichtversicherungsbeiträge für Schülerpraktikanten veranschlagt.	
Summe ordentliche Aufwendungen	<u>698.250,00 €</u>

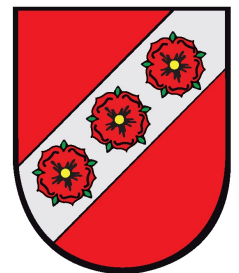
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	2021 TEUR	2023 TEUR	2023 TEUR
	1	2	3
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.5 von Kreditinstituten			
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	117	110	110
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
7. Sonstige Verbindlichkeiten	8		
8. Erhaltene Anzahlungen	23		
9. Summe aller Verbindlichkeiten	148	110	110
<u>Nachrichtlich:</u> Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:			

2021



**Schulzweckverband
Legden Rosendahl**



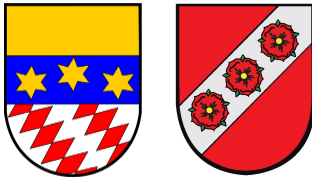
Jahresabschluss 2021

NKF

31.12.2021

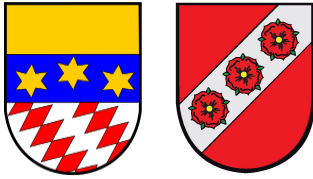
Passivseite

	€	31.12.2021 €	€	31.12.2020 €
1. Eigenkapital				
1.1 Allgemeine Rücklage		0,00		0,00
1.2 Ausgleichsrücklage		0,00		0,00
1.3 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		94.059,50		0,00
Summe Eigenkapital:			94.059,50	0,00
2. Sonderposten			0,00	0,00
3. Rückstellungen			2.500,00	2.000,00
4. Verbindlichkeiten				
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		116.705,18		112.637,85
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00		0,00
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten		8.656,20		0,00
4.8 Erhaltene Anzahlungen		22.737,00		0,00
Summe Verbindlichkeiten:			148.098,38	112.637,85
5. Passive Rechnungsabgrenzung			0,00	0,00
			244.657,88	114.637,85



Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020 €	Ansatz 2021 €	Ergebnis 2021 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	499.118,87	637.354	535.912,04	-101.441,96
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	121.642,05	258.444	157.002,04	- 101.441,96
414800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.750,00	0	0,00	0,00
418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/ GV	375.726,82	378.910	378.910,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	210,00	350	280,00	-70,00
441110 Pachten	210,00	350	280,00	- 70,00
10 = Ordentliche Erträge	499.328,87	637.704	536.192,04	-101.511,96
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.733,61	336.854	204.049,11	-132.804,89
523200 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	107.261,97	101.910	103.726,86	1.816,86
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	20.307,66	20.000	20.814,78	814,78
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	49.066,69	164.444	40.708,23	-123.735,77
527100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	5.967,11	19.000	1.302,75	-17.697,25
527900 Sonstige Lehr- und Lernmittel	12.942,93	22.000	7.577,11	-14.422,89
528100 Erwerb von Waren und Gütern sofortigen Verbrauch	1.013,59	0	6.279,48	6.279,48
529100 Aufwand für sonstige Dienstleistungen	24.173,66	9.500	23.639,90	14.139,90
15 – Transferaufwendungen	215.770,00	235.000	191.720,81	-43.279,19
531800 Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke (übr. Ber.)	215.770,00	235.000	191.720,81	-43.279,19
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.826,92	65.850	49.774,09	-16.075,91
542300 Leasing	9.990,66	11.500	7.325,53	-4.174,47
543100 Telekommunikationsaufwendungen	4.838,46	4.500	4.611,05	111,05
543110 Porto	2.336,05	1.500	297,70	-1.202,30
543120 Büromaterial	8.109,74	7.700	3.638,70	-4.061,30
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	16.600,23	14.000	10.949,73	-3.050,27
544100 Haftpflichtversicherungen	154,70	250	154,70	-95,30
544110 Unfallversicherungen	25.797,08	26.400	22.796,68	-3.603,32
17 = Ordentliche Aufwendungen	504.330,53	637.704	445.544,01	-192.159,99
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.001,66	0	90.648,03	90.648,03
19 + Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.001,66	0	90.648,03	90.648,03
23 + Außerordentliche Erträge	5.001,66	0	3.411,47	3.411,47
491100 Außerordentliche Erträge	5.001,66	0	3.411,47	3.411,47
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	5.001,66	0	3.411,47	3.411,47
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	0,00	0	94.059,50	94.059,50
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Planes (Zeilen 26, 27 u. 28)	0,00	0	94.059,50	94.059,50



Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020 €	Ansatz 2021 €	Ergebnis 2021 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 / . Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	455.584,20	637.354	647.766,80	10.412,80
614100 Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land	98.314,91	258.444	194.409,98	-64.034,02
614800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.750,00	0	0,00	0,00
618200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/ GV	355.519,29	378.910	453.356,82	74.446,82
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	210,00	350	350,00	0,00
641110 Pachten	210,00	350	350,00	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	8.656,20	8.656,20
659102 EZ Verwahrungen	0,00	0	8.656,20	8.656,20
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	455.794,20	637.704	656.773,00	19.069,00
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	215.706,03	338.854	201.095,82	-137.758,18
723200 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	101.139,52	101.910	107.261,97	5.351,97
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	19.329,02	20.000	19.311,44	-688,56
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	49.713,19	164.444	40.423,82	-124.020,18
727100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	5.967,11	19.000	1.302,75	-17.697,25
727900 Sonstige Lehr- und Lernmittel	13.167,16	22.000	7.108,15	-14.891,85
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	812,92	0	6.470,46	6.470,46
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	25.577,11	11.500	19.217,23	7.717,23
14 – Transferauszahlungen	215.770,00	235.000	191.720,81	-43.279,19
731800 Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	215.770,00	235.000	191.720,81	-43.279,19
15 – Sonstige Auszahlungen	68.669,05	65.850	47.710,09	-18.139,91
742300 Leasing	9.903,66	11.500	7.296,50	-4.203,50
743100 Telekommunikationsgebühren	4.732,17	4.500	4.551,21	51,21
743110 Porto	2.336,05	1.500	269,70	-1.230,30
743120 Büromaterial	8.264,02	7.700	3.306,57	-4.393,43
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	17.481,37	14.000	9.334,73	-4.665,27
744100 Haftpflichtversicherungen	154,70	250	154,70	-95,30
744110 Unfallversicherungen	25.797,08	26.400	22.796,68	-3.603,32
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	500.145,08	639.704	440.526,72	-199.177,28
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	-44.350,88	-2.000	216.246,28	218.246,28
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Z. 17 u. 31)	-44.350,88	-2.000	216.246,28	218.246,28
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-44.350,88	-2.000	216.246,28	218.246,28
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	55.693,15	56.593	11.342,27	-45.250,73
41 = Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	11.342,27	54.593	227.588,55	172.995,55

**Anhang zum Jahresabschluss 2021
des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl**
(gemäß § 45 KomHVO NRW)

Gemäß § 18 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit (GkG) in Verbindung mit § 12 der Satzung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl und § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) hat der Zweckverband für jedes Haushaltsjahr einen Jahresabschluss aufzustellen.

Die Aufstellung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2021 erfolgte nach den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW).

Die Bewertung erfolgte unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung (§ 33 KomHVO NRW).

Bei der Ermittlung der Wertansätze wurden die Vorschriften der §§ 34 ff. KomHVO NRW beachtet.

Insbesondere wurden folgende allgemeine Grundsätze beachtet:

- a) Vermögensgegenstände wurden einzeln bewertet, Wertminderungen wurden nicht mit Wertsteigerungen verrechnet.
- b) Es ist wirklichkeitsgetreu bewertet worden, d. h. auch alle vorhersehbaren Risiken und Verluste, die bis zum Abschlussstichtag entstanden sind, wurden berücksichtigt.
- c) Im Haushaltsjahr entstandene Aufwendungen und erzielte Erträge sind unabhängig von den Zeitpunkten der entsprechenden Zahlungen berücksichtigt worden.
- d) Vermögen wurde nur insofern in die Bilanz aufgenommen, als es sich um liquide Mittel handelt. Nach der Zweckverbandssatzung werden Vermögensgegenstände oberhalb von einem Anschaffungswert von 800 € von den Zweckverbandsgemeinden getragen, so dass Vermögensgegenstände oberhalb dieser Grenze vom Zweckverband nicht erworben und somit auch nicht in die Bilanz aufzunehmen sind. Der Zweckverband verfügt nicht über Anlagevermögen.
- e) Vermögensgegenstände unterhalb eines Werts von 800 € sind direkt als Aufwand verbucht worden.
- f) Rückstellungen sind gebildet worden.

Der Jahresabschluss besteht aus der Bilanz, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und dem Anhang.

Der Anhang ist nach den Bestimmungen des § 45 KomHVO NRW zu erstellen. Hier sind zu den Positionen der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dies beurteilen können.

Beizufügen sind dem Anhang darüber hinaus ein Forderungsspiegel sowie ein Verbindlichkeitspiegel.

Des Weiteren ist ein Lagebericht Bestandteil des Jahresabschlusses gemäß § 49 KomHVO NRW.

II. Erläuterungen zur Bilanz

Aktivseite

0. Gemäß § 33a KomHVO NRW i. V. m. § 5 Absatz 2 des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-CIG) ist die Summe der Haushaltsbelastung infolge der Corona-Pandemie durch Mindererträge sowie Mehraufwendungen zu ermitteln und als Bilanzierungshilfe zu aktivieren. Der Posten ist unter der Bezeichnung **Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit** vor dem Anlagevermögen auszuweisen. Im Berichtsjahr sind coronabedingte Mindererträge i. H. v. 560,00 €, coronabedingte Mehrerträge i. H. v. 4.582,21 € sowie coronabedingte Mehraufwendungen i. H. v. 7.433,68 € angefallen. Die Ermittlung der Werte erfolgte durch konkrete Berechnungen. Der Gesamtbetrag i. H. v. 3.411,47 € wurde als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung eingestellt und gemäß § 6 NKF-CIG aktiviert.

Bei den Mindererträgen handelt es sich vollständig um Pachten für den Kioskbetrieb. Die Mehraufwendungen umfassen die Beschaffung von Schutzscheiben, Masken, Handschuhen sowie die Miete von Beschallungsanlagen für die Zweckverbandsversammlungen. Als coronabedingte Mehrerträge sind die Zuwendungen für die Beschaffungen von Masken verbucht worden.

Die Bilanzierungshilfe ist bis zum Haushaltsjahr 2025 fortzuführen und ab dem Jahr 2025 linear über längstens 50 Jahre abzuschreiben oder gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen.

1. Gemäß § 5 der Satzung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl verbleibt das Schulvermögen (Gebäude und Inventar) jetzt und auch zukünftig im juristischen und wirtschaftlichen Eigentum der Gemeinde Legden bzw. der Gemeinde Rosendahl. Über **Anlagevermögen** verfügt der Zweckverband somit nicht.

Dementsprechend ist in der Bilanz des Schulzweckverbandes kein Anlagevermögen auf der Aktivseite zu bilanzieren.

2. Beim **Umlaufvermögen** sind die Vorräte, die Forderungen, die sonstigen Vermögensgegenstände und die liquiden Mittel ausgewiesen. Vorräte besitzt der Zweckverband nicht. Der Stand der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände ist im Forderungsspiegel (Anlage 1 zum Anhang) dargestellt.

Der Stand der liquiden Mittel zum 31.12.2021 beträgt 227.588,55 €.

3. Auf der Aktivseite der Bilanz werden Rechnungsabgrenzungsposten angesetzt, wenn Auszahlungen vor dem Bilanzstichtag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag Aufwendungen darstellen.

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten bestehen nicht.

Passivseite

1. Unter dem Eigenkapital werden grundsätzlich die Allgemeine Rücklage, Sonderrücklagen und die Ausgleichsrücklage ausgewiesen. Bis einschließlich 2020 wurden Ausschüttungen und Nachzahlungen an die Verbandsmitglieder bei im Jahresabschluss sich ergebenden Überschüssen bzw. Fehlbeträgen vorgenommen. Mit Beschluss vom 16.12.2020 ist § 13 Absatz 3 der Satzung des Schulzweckverbandes dahingehend angepasst worden, dass ab dem Haushaltsjahr 2021 sich ergebende Jahresüberschüsse dem Eigenkapital zugeführt werden. Etwaige Fehlbeträge werden zukünftig der Ausgleichsrücklage oder der allgemeinen Rücklage entnommen. Im Haushaltsjahr 2021 wurde ein Überschuss in Höhe von 94.059,50 € erwirtschaftet, der gemäß § 19 a GkG NRW mit einem Anteil von 62.706,34 € der Allgemeinen Rücklage und einem Anteil von 31.353,16 € der Ausgleichsrücklage zugeführt wird.

2. Der Zweckverband verfügt über keine **Sonderposten**.

3. **Rückstellungen** sind zum 31.12.2021 in Höhe von 2.500,00 € für eine zukünftige GPA-Prüfung auszuweisen.

4. Der Stand und die Restlaufzeiten der **Verbindlichkeiten** zum 31.12.2021 sowie deren Aufgliederung ist dem Verbindlichkeitspiegel (Anlage 2 zum Anhang) zu entnehmen.

Der Bilanzposten **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** beinhaltet die für den Schulzweckverband erbrachten Sach- und Dienstleistungen, bei denen die Gegenleistung gegenüber dem Vertragspartner noch aussteht.

Es handelt sich um die

Erstattung der Personalkosten für die Schulsekretärinnen;

Erstattung der Personalkosten der Verwaltung an

die Gemeinden Legden und Rosendahl

116.705,18 €

Summe

116.705,18 €

5. Auf der Passivseite der Bilanz werden Rechnungsabgrenzungsposten angesetzt, wenn Einnahmen vor dem Bilanzstichtag eingehen, diese aber Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Bilanzstichtag darstellen.

Passive Rechnungsabgrenzungsposten bestehen nicht.

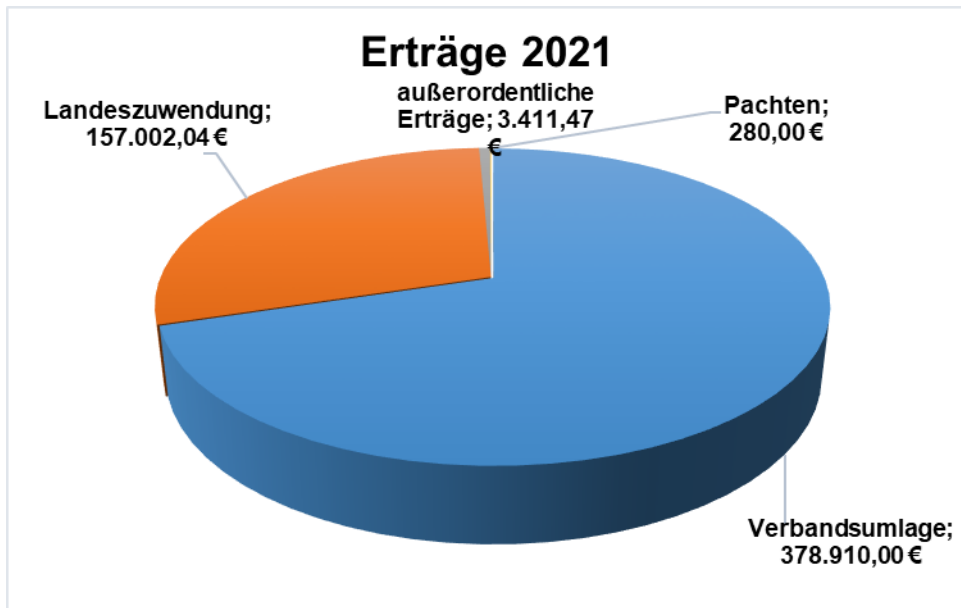
IV. Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung

1. Ergebnisrechnung

Ordentliche Erträge

Die Gesamterträge im Haushaltsjahr 2021 betragen insgesamt 539.603,51 €. Sie ergeben sich aus ordentlichen Erträgen in Höhe von 536.192,04 € und außerordentlichen Erträgen in Höhe von 3.411,47 €.

Die Struktur der Erträge lässt sich auf Basis der Rechnungsergebnisse für das Jahr 2021 wie folgt darstellen:



Die Grafik verdeutlicht, dass der Schulzweckverband Legden Rosendahl fast vollständig über die Verbandsumlage durch die Verbandskommunen in Höhe von 378.910,00 € sowie die Landeszuwendung in Höhe von 157.002,04 € finanziert wird.

Verbandsumlage in Höhe von 378.910,00 €

Ergaben sich in der Vergangenheit durch die festgesetzte Verbandsumlage nach dem Jahresabschluss für ein Haushaltsjahr Fehlbeträge, so waren diese - letztmalig im Haushaltsjahr 2020 geschehen - von den Verbandsmitgliedern analog der Umlageerhebung zu erstatten. Jahresüberschüsse hingegen wurden analog an die Mitglieder ausgeschüttet.

2020 wurde seitens der Bezirksregierung Münster festgestellt, dass dieses Vorgehen nach § 19 Abs. 2 GkG NRW rechtlich nicht zulässig ist. Vielmehr sind Jahresüberschüsse nach den haushaltsrechtlichen Vorschriften gemäß § 19a GkG NRW dem Eigenkapital zuzuführen. Bei möglichen Jahresfehlbeträgen erfolgt hingegen eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage oder ggf. der allgemeinen Rücklage.

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2021 sieht einen **Überschuss** in Höhe von 94.059,50 € vor.

Gemäß den haushaltsrechtlichen Vorschriften soll der Jahresüberschuss für das Haushaltsjahr 2021 in Höhe von 94.059,50 € mit einem Teilbetrag von 62.706,33 € (=2/3) der allgemeinen Rücklage und mit einem Teilbetrag von 31.353,17 € (= 1/3) der Ausgleichsrücklage zugeführt werden. Darüber hat die Verbandsversammlung zu beschließen.

Landeszuwendung in Höhe von 157.002,04 €

Die im Vergleich zum Haushaltsansatz (258.444,00 €) geringer erzielten Erträge in Höhe von 101.441,96 € (= 39,25 %) resultieren aus dem gegenüber der Veranschlagung seitens des Schulzweckverbandes geringer abgerufenen Zuwendungen aus dem DigitalPakt, da ein Teilbetrag zur Anschaffung von Anlagevermögen (Präsentationstechnik) auf die Belegheimkommunen übertragen wurde (siehe hierzu auch die Ausführungen auf S. 27 zum Thema „Aufwendungen für Geringwertige Wirtschaftsgüter“).

Pachten in Höhe von 210,00 €

Hierbei handelt es sich um die jährliche Pacht für die Kioskbetriebe an der Sekundarschule an den Standorten Osterwick und Legden. Der Pachtvertrag mit dem Kioskverein der Sekundarschule Legden Rosendahl wurde ursprünglich zum 01.04.2016 geschlossen und am 19.09.2018 insofern geändert, als die monatliche Pacht ab dem 01.10.2018 von 100 € auf 70 € reduziert wurde. Entgegen der Veranschlagung von 350,00 € weist das Sachkonto nur Einzahlungen in Höhe von 280,00 € aus. Nach Ausbruch der Corona-Pandemie wurde ab April 2020 die Verpflichtung zur Zahlung der Pacht wegen der vorübergehenden Schulschließungen bzw. des eingeschränkten Schulbesuchs und der damit verbundenen entgangenen Einnahmen des Kioskbetriebs zeitweise ausgesetzt.

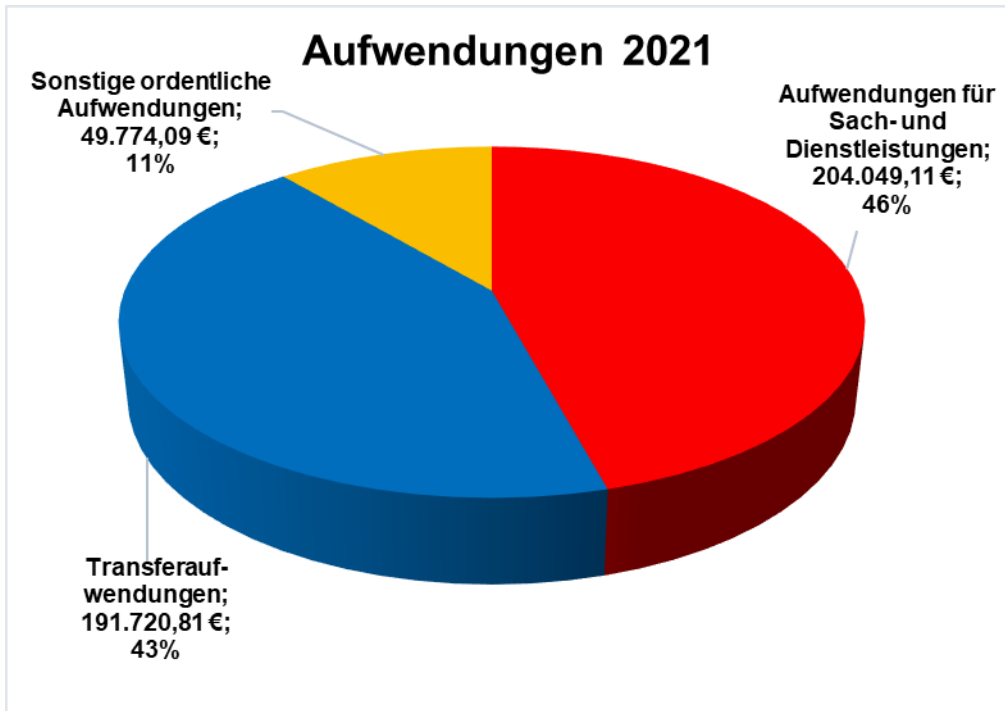
Gemäß Beschluss der Verbandsversammlung vom 17.11.2021 wird ab dem Jahr 2022 keine Pacht mehr erhoben.

Ordentliche Aufwendungen

Die Gesamtaufwendungen im Haushaltsjahr 2021 betrugen 445.544,01 €. Sie ergeben sich aus ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 445.544,01 € und Finanzaufwendungen in Höhe von 0,00 €.

Im Haushaltsjahr 2021 waren außerordentliche Aufwendungen nicht zu verzeichnen.

Anhand des Rechnungsergebnisses für das Jahr 2021 stellt sich die Gesamtsituation wie folgt dar:



Transferaufwendungen

Die **Transferaufwendungen** in Höhe von 191.720,81 € stellen mit insgesamt 43,03 % den zweitgrößten Posten bei den ordentlichen Aufwendungen dar.

Es handelt sich hierbei um die Aufwendungen für die Übermittagsbetreuung sowie die Schulsozialarbeit.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** in Höhe von 204.049,11 € stellen mit insgesamt 45,80 % den größten Posten bei den ordentlichen Aufwendungen dar.

Die wesentlichen Einzelposten in diesem Bereich sind

- a) die Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände mit 103.726,86 €,
- b) Aufwendungen für Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) mit 40.708,23 €,
- c) Aufwand für sonstige Dienstleistungen mit 23.639,90 €,
- d) die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens mit 20.814,78 €,
- e) die sonstigen Lehr- und Lernmittel mit 7.577,11 €,
- f) Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch mit 6.279,48 €
- g) die Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz mit 1.302,75 €.

Es ergaben sich die nachfolgend aufgelisteten wesentlichen Verbesserungen bzw. Verschlechterungen:

Der geplante Ansatz für **Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände** in Höhe von 101.910,00 € wurde um insgesamt 1.816,86 € bzw. 1,78 % unwesentlich überschritten. Ursächlich hierfür ist die Auswertung des tatsächlichen Personalbedarfs.

Der geplante Ansatz für **Sonstige Lehr- und Lernmittel** in Höhe von 20.000,00 € wurde aufgrund des tatsächlichen Bedarfs der Schule unwesentlich um 814,78 € bzw. 4,07 % unterschritten.

Für den **Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch** war im Haushalt 2021 zunächst kein Ansatz gebildet worden. Dieses Sachkonto wurde im Zusammenhang mit den Coronabedingten Aufwendungen (für z.B. FFP-2-Masken und Handschuhe) neu aufgenommen. Es ergaben sich Aufwendungen in Höhe von 6.279,48 €.

Der geplante Ansatz für **Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz** in Höhe von 19.000,00 € wurde um 17.697,25 € bzw. 93,14 % sehr deutlich unterschritten. Diese nicht benötigten Haushaltsmittel wurden unter anderem zur Deckung der überplanmäßigen Aufwendungen in den Bereichen der Sach- und Dienstleistungen herangezogen.

Der geplante Ansatz für Aufwendungen für **Geringwertige Wirtschaftsgüter** in Höhe von 164.444,00 € wurde um 123.735,77 € bzw. 75,24 % unterschritten. Der Ansatz orientierte sich an den zu erwartenden Anschaffungen im Rahmen der Umsetzung des DigitalPaktes, die jedoch in 2021 nicht vollständig durch den Schulzweckverband getätigt wurden. Allerdings wurden 35 Tablets einschließlich Zubehör als Schüler-endgeräte für den Standort Osterwick erworben und der Computerraum am Standort Legden mit 26 PC's einschließlich Zubehör ausgestattet.

Im Rahmen des DigitalPaktes war auch die Ausstattung beider Standorte mit der notwendigen Präsentationstechnik vorgesehen. Diese konnte allerdings nur durch Übertragung der entsprechenden Fördermittel in Höhe von rd. 100.000 € vom Schulzweckverband auf die Belegheitskommunen realisiert werden, da es sich um eine infrastrukturelle Maßnahme handelte und der Schulzweckverband satzungsmäßig nur berechtigt ist, Mittel für die Neuanschaffung von beweglichem Anlagevermögen zu verausgaben.

Der geplante Ansatz für den **Aufwand für sonstige Dienstleistungen** in Höhe von 9.500,00 € wurde um 14.139,90 € bzw. um 148,84 % signifikant überschritten, da in 2021 erheblich gestiegene Aufwendungen für den technischen Support angefallen sind und aus diesem Sachkonto beglichen wurden. Außerdem wurden aus diesem Sachkonto die Aufwendungen für Maßnahmen aus dem Programm „Aufholen nach Corona“ in Höhe von 3.050,00 € beglichen, denen aber eine Landeszuweisung in gleicher Höhe gegenübersteht.

Der geplante Ansatz für die **Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens** in Höhe von 20.000,00 € wurde um 814,78 € bzw. 4,07 % marginal überschritten.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Von der Gesamtsumme der ordentlichen Aufwendungen entfallen 11,17 % bzw. 49.774,09 € auf die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen**.

Die größten Einzelpositionen in diesem Bereich sind

- a) Büromaterial mit 3.638,70 €,
- b) Telekommunikationsaufwendungen mit 4.611,05 €,
- c) Leasing mit 7.325,53 €,
- d) Sonstige Geschäftsaufwendungen mit 10.949,73 € und
- e) Haftpflicht- und Unfallversicherungen mit 22.796,68 €.

Es ergaben sich bei den einzelnen Positionen die nachfolgend aufgelisteten wesentlichen Verbesserungen bzw. Verschlechterungen:

Der geplante Ansatz für **Leasing** in Höhe von 11.500,00 € wurde um 4.147,47 € bzw. 36,30 % unterschritten. Aus diesem Sachkonto wurden hauptsächlich die Leasingkosten für die Kopierer/Drucker bestritten.

Der geplante Ansatz für **die sonstigen Geschäftsaufwendungen** in Höhe von 14.000,00 € wurde um 3.050,27 € bzw. 21,79 % aufgrund des tatsächlichen Bedarfs unterschritten.

Der geplante Ansatz für **Porto** in Höhe von 1.500,00 € wurde um 1.202,30 € bzw. 80,15 % gravierend unterschritten, was auf die Einführung von TEAMS und eine verstärkte Nutzung von E-Mails als Instrumente des Informationsflusses zwischen Schule und Eltern-/Schülerschaft (z.B. „Elternbriefe“) zurückzuführen ist.

Der geplante Ansatz für **Büromaterial** in Höhe von 14.000,00 € wurde um 3.050,27 € bzw. 21,79 % aufgrund des tatsächlichen Bedarfs unterschritten. Auch hier dürfte die bereits genannte Nutzung der neuen Medien ihren Niederschlag gefunden haben.

2. Finanzrechnung

Erläuterungen zu den Positionen der Finanzrechnung

Der Finanzrechnung kommt die Aufgabe zu, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Finanzlage des Zweckverbandes, also der Einzahlungs- und Auszahlungsströme, zu vermitteln.

Gemäß § 3 KomHVO NRW sind die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen getrennt voneinander nachzuweisen. Dabei dürfen aufgrund des Bruttoprinzips Auszahlungen grundsätzlich nicht mit Einzahlungen verrechnet werden.

Finanzrechnung 2021			
	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	€	€	€
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.000	216.246,28	218.246,28
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.000	216.246,28	218.246,28
Liquide Mittel	-2.000	227.588,55	229.588,55

Die **Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** beliefen sich im Haushaltsjahr 2021 auf insgesamt 656.773,00 € und setzen sich im Wesentlichen aus Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke vom Land in Höhe von 194.409,98 € und Allgemeinen Umlagen von Gemeinden/GV in Höhe von 453.356,82 € zusammen.

Die **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** beziffern sich im Haushaltsjahr 2021 auf insgesamt 440.526,72 €. Sie setzen sich zusammen aus Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 201.095,82 €, Transferauszahlungen in Höhe von 191.720,81 € sowie den sonstigen Auszahlungen in Höhe 47.710,09 €.

Der **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** beläuft sich somit auf 216.246,28 €.

Im Haushaltsjahr 2021 ergaben sich **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** in Höhe von 0,00 € und **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** in Höhe von 0,00 €. Der **Saldo aus Investitionstätigkeit** beläuft sich somit auf 0,00 €.

Die **Gesamteinzahlungen** im Haushaltsjahr 2021 von insgesamt 656.773,00 € setzen sich zusammen aus den Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit in Höhe von 656.773,00 € und den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 0,00 €.

Die **Gesamtauszahlungen** beziffern sich im Haushaltsjahr auf insgesamt 440.526,72 €. Sie setzen sich zusammen aus den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 440.526,72 € sowie den Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen in Höhe von 0,00 €.

Die Finanzrechnung für das Haushaltsjahr 2021 schließt mit einer **Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln** in Höhe von 216.246,28 € ab. Dieses Finanz-ergebnis und somit eine entsprechende Erhöhung der liquiden Mittel entstammt mit einem Teilbetrag von 216.246,28 € dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und mit einem Teilbetrag von 0,00 € dem Saldo aus Investitionstätigkeit.

Der Vergleich zwischen Planung und Rechnung belegt für das Haushaltsjahr 2021 entgegen der Planung, die eine Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln um -2.000 € vorsah, eine Erhöhung an liquiden Mitteln um 216.246,28 €.

Der **Bestand an liquiden Mitteln** endete am 31.12.2020 mit insgesamt 11.342,27 €. Die ausgewiesene Veränderung des Bestandes im Haushaltsjahr 2021 um insgesamt 216.246,28 € bewirkt eine Erhöhung des Bestandes an liquiden Mitteln zum Bilanzstichtag 31.12.2021 auf 227.588,55 €.

Dem Anhang sind gemäß § 45 KomHVO NRW folgende Anlagen beigefügt:

Anlage 1: Forderungsspiegel

Anlage 2: Verbindlichkeitspiegel

Rosendahl, 01. April 2022

Aufgestellt:

Bestätigt:

gez. Roters
Fachbereichsleiterin

gez. Gottheil
Verbandsvorsteher

Schulzweckverband Legden Rosendahl

**Forderungsspiegel
gemäß § 47 KomHVO NRW**

Art der Forderung	Gesamtbetrag des Haushalts- jahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	8.656,20	8.656,20	0,00	0,00	97.773,96
2. Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Summe aller Forderungen und sonstiger Vermögensgegenstände	8.656,20	8.656,20	0,00	0,00	97.773,96

Verbindlichkeitspiegel gemäß § 48 KomHVO NRW

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag des Haus- haltsjahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	116.705,18	116.705,18	0,00	0,00	112.637,85
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Sonstige Verbindlichkeiten	8.656,20	8.656,20			
8. Erhaltene Anzahlungen	22.737,00	22.737,00	0,00	0,00	0,00
8. Summe aller Verbindlichkeiten	148.098,38	148.098,38	0,00	0,00	112.637,85

Haftungsverhältnisse Bürgschaften

0,00 €

Lagebericht zum Jahresabschluss 2021

1. Einleitung

Gemäß § 18 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit (GkG) in Verbindung mit § 12 der Satzung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl und § 95 der Gemeindeordnung für das Land NRW (GO NRW) hat der Schulzweckverband zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft nachzuweisen ist.

Nach § 38 Abs. 2 der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht nach § 49 KomHVO beizufügen.

Nach § 49 KomHVO NRW ist der Lagebericht so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Schulzweckverbandes vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben.

Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solche, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten.

Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung des Schulzweckverbandes einzugehen, zugrunde liegende Annahmen sind anzugeben.

2. Vermögens- und Schuldenlage

2.1 Wichtige Ergebnisse des Jahresabschlusses

Das Haushaltsjahr 2021 ist das zwölfte, ein volles Kalenderjahr umfassende Haushaltsjahr des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl. Das Haushaltsjahr 2020 schloss in Aktiva und Passiva mit 114.637,85 € ab, das aktuelle Haushaltsjahr 2021 liegt in Aktiva und Passiva bei 244.657,88 €.

2.2 Vermögenslage

Das Vermögen des Schulzweckverbandes wird auf der Aktivseite der Bilanz dargestellt. Es teilt sich grob in die Bereiche Anlagevermögen, Umlaufvermögen und Aktive Rechnungsabgrenzungsposten auf.

Gemäß § 5 der Satzung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl verfügt der Schulzweckverband über kein eigenes Anlagevermögen und wird auch künftig über kein eigenes Anlagevermögen verfügen. Auch werden vom Schulzweckverband keine Finanzanlagen gehalten. Dementsprechend ist in der Bilanz des Schulzweckverbandes kein Anlagevermögen auf der Aktivseite zu bilanzieren.

Die Bilanzsumme der Aktivseite beträgt 244.657,88 €. Hierbei handelt es sich um Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit in Höhe von 8.413,13 €, liquide Mittel in Höhe von 227.588,55 € sowie Forderungen in Höhe von 8.656,20 €.

2.3 Schuldenlage

Auf der Passivseite wird die Mittelherkunft dargestellt. Zum Stichtag 31.12.2021 weist die Passivseite einen Betrag in Höhe von 244.657,88 € aus.

Die Passivseite der Bilanz unterteilt sich in Eigenkapital, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Passive Rechnungsabgrenzungsposten.

Bis einschließlich 2020 wurden Ausschüttungen und Nachzahlungen an die Verbandsmitglieder bei im Jahresabschluss sich ergebenden Überschüssen bzw. Fehlbeträgen vorgenommen. Aufgrund dieser Vorgehensweise weisen die allgemeine Rücklage und Ausgleichsrücklage zum 31.12.2020 einen Bestand in Höhe von 0,00 € aus.

Mit Beschluss vom 16.12.2020 ist § 13 Absatz 3 der Satzung des Schulzweckverbandes dahingehend angepasst worden, dass ab dem Haushaltsjahr 2021 sich ergebende Jahresüberschüsse dem Eigenkapital zugeführt werden. Etwaige Fehlbeträge werden zukünftig der Ausgleichsrücklage oder der Allgemeinen Rücklage entnommen. Im Jahr 2021 ist ein Jahresüberschuss in Höhe von 94.059,50 € erwirtschaftet worden, der mit einem Anteil von 62.706,34 € der Allgemeinen Rücklage und einem Anteil von 31.353,16 € der Ausgleichsrücklage zugeführt wird.

Sonderposten sind in der Bilanz nicht zu passivieren.

Zum Stichtag 31.12.2021 sind Rückstellungen in Höhe von 2.500,00 € für eine zukünftige GPA-Prüfung ausgewiesen.

Sämtliche Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag bewertet.

Passive Rechnungsabgrenzungsposten liegen nicht vor.

3. Ertragslage

Die Ergebnisrechnung 2021 schließt mit einem Überschuss von 94.059,50 € ab.

Die Aufwendungen und Erträge sind laut Haushaltsplan 2022 im Haushaltsjahr 2022 und in den drei Folgejahren ausgeglichen. Die Aufwendungen werden durch die Erträge auch im mittelfristigen Planungszeitraum gedeckt.

4. Finanzlage (Liquidität)

Der Schulzweckverband verfügt zum 31.12.2021 über liquide Mittel in Höhe von 227.588,55 €. Diesen stehen Verbindlichkeiten in Höhe von 148.098,38 € gegenüber.

Der Verbandsvorsteher fordert die Verbandsumlage entsprechend der Liquiditätslage der Zweckverbandskasse von den Verbandsmitgliedern an. Die Zweckverbandskasse ist somit jederzeit liquide.

Es ist kurz- und mittelfristig von einer gesicherten Liquidität auszugehen.

Die Aufnahme von investiven Krediten scheidet aus, da die Anschaffung von Vermögensgegenständen durch den Zweckverband nicht vorgesehen ist.

Der nach der Haushaltssatzung vorgesehene Kassenkredit brauchte zu keinem Zeitpunkt in Anspruch genommen werden.

5. Vorgänge von besonderer Bedeutung

Nach dem Bilanzstichtag sind keine Vorgänge eingetreten, über die wegen ihrer Bedeutung für die Entwicklung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags-, und Finanzlage zu berichten ist. Jedoch ist davon auszugehen, dass die COVID-19-Pandemie weiterhin negative Auswirkungen für den Schulzweckverband Legden Rosendahl haben wird.

6. Chancen und Risiken

Im Lagebericht zum Jahresabschluss sind gemäß § 49 Satz 6 KomHVO NRW die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung des Schulzweckverbandes darzustellen. Risiken bestehen grundsätzlich immer hinsichtlich des demografischen Wandels, des Elternwahlverhaltens sowie hinsichtlich der Schulentwicklungsplanung der umliegenden Städte und Gemeinden. Die sich in den vergangenen drei Schuljahren abzeichnenden rückläufigen Anmeldezahlen für die Sekundarschule Legden Rosendahl lassen allerdings auch für die zukünftige Entwicklung den Schluss zu, dass die Schule auch langfristig nur noch als zweizügige Sekundarschule zu führen sein könnte.

7. Verantwortlichkeiten

Nach § 95 Absatz 2 GO NRW besteht die Verpflichtung, am Schluss des Lageberichtes ausgewählte Angaben über den Verbandsvorsteher sowie die Mitglieder der Verbandsversammlung zu machen. Die entsprechenden Angaben hierzu ergeben sich aus der folgenden Tabelle:

Gottheil, Christoph	Bürgermeister
<ul style="list-style-type: none">• Vorsitzender des Rates der Gemeinde Rosendahl• Vorsitzender des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl• Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der KAIRO GmbH• Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der „Netzgesellschaft Rosendahl mbH“• Mitglied der Gesellschafterversammlung der Münsterland Infrastruktur Holding GmbH & Co. KG• Mitglied der Gesellschafterversammlung der Münsterland Infrastruktur Verwaltungsgesellschaft mbH• Mitglied im Beirat der Münsterland Netzgesellschaft mbH & Co. KG• Mitglied im Beirat der MN Münsterland Netzgesellschaft mbH & Co. KG• Stellv. Vorsitzender der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl (Verbandsvorsteher Schulzweckverband)• Beratendes Mitglied in der Schulkonferenz der Sekundarschule Legden Rosendahl bei der Besetzung von Schulleiterstellen gem. § 61 Abs. 2 Schulgesetz NRW• Stimmberechtigtes Mitglied in der Schulkonferenz der in Trägerschaft der Gemeinde Rosendahl stehenden Schulen bei der Besetzung von Schulleiterstellen gem. § 61 Abs. 2 Schulgesetz NRW• Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl• Mitglied der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Coesfeld• Mitglied der Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes• Mitglied der Mitgliederversammlung des Vereins Münsterland e.V.• Mitglied der Mitgliederversammlung und des Vorstandes der „Lokale Aktionsgruppe Region Baumberge e.V.“• Mitglied im Beirat der Sparkasse Westmünsterland• Mitglied in den Werberingen Darfeld, Holtwick und Osterwick• Mitglied im Partnerschaftsverein Rosendahl – Entrammes/Force/Parnè sur Roc e.V.• Mitglied des Regionalbeirates Münster der GVV-Kommunalversicherung VvaG• Mitglied des Kommunalbeirates der Gelsenwasser AG• Mitglied des Kommunalbeirates der Gelsenwasser Energienetze AG• Mitglied im Instituts- und Prüfungsausschuss des Studieninstitutes Westfalen-Lippe• Kuratoriumsmitglied der Stiftung zu den Hl. Fabian und Sebastian Osterwick• stv. Mitglied im Kulturrat Münsterland	

Deitert, Frederik	Baufinanzierungsberater
<ul style="list-style-type: none">• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl• Vorsitzender des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl• Mitglied des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl• Mitglied des Planungs-, Bau- und Umweltausschusses der Gemeinde Rosendahl• Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl• Vorsitzender des Rechnungsprüfungsausschusses des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl	

Fehmer, Alexandra	Verwaltungsangestellte
<ul style="list-style-type: none">• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl• Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl• Mitglied des Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschusses der Gemeinde Rosendahl• Mitglied des Wahlausschusses der Gemeinde Rosendahl• Mitglied des Wahlprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl• Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl• Ehrenamtliche Tätigkeit im Sportverein Westfalia Osterwick e.V.• Ehrenamtliche Tätigkeit in der kfd Osterwick	

Fischedick, Jens	Anwendungstechniker
<ul style="list-style-type: none">• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl• Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl• Mitglied des Ver- und Entsorgungsausschusses der Gemeinde Rosendahl• Mitglied des Wahlausschusses der Gemeinde Rosendahl• Mitglied des Wahlprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl• Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl	

Fleige-Völker, Josefa	Lehrerin
<ul style="list-style-type: none">• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl• 2. stv. Bürgermeisterin• Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl• Mitglied des Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschusses der Gemeinde Rosendahl• Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl• Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl	

Gehling, Doris	Pädagogische Fachkraft
<ul style="list-style-type: none">• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl• Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl• Mitglied des Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschusses der Gemeinde Rosendahl• Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl• Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl• Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl	

Hambrügge, Carmen	Hausfrau
<ul style="list-style-type: none">• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl• Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl• Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Rosendahl• Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl• Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl	

Konert, Tobias	Industriekaufmann
<ul style="list-style-type: none">• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl• Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl• Mitglied des Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschusses der Gemeinde Rosendahl• Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl• Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl	

Mühlenkamp, Julia	Fotografin
<ul style="list-style-type: none">• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl• Mitglied des Planungs-, Bau- und Umweltausschusses der Gemeinde Rosendahl• Mitglied des Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschusses der Gemeinde Rosendahl• Mitglied des Schul- und Bildungsausschusses der Gemeinde Rosendahl• Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl	

Berkemeier, Dieter	Bürgermeister
<ul style="list-style-type: none">• Bürgermeister der Gemeinde Legden• Vorsitzender der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl• Mitglied der Mitgliederversammlung der EUREGIO e.V. Rhein-Ems• Mitglied im Beirat der Musikschule Ahaus• Mitglied der Zweckverbandsversammlung der VHS Ahaus/Bildungsforum e.V.• Mitglied im Beirat der Sparkasse Westmünsterland• Mitglied der Mitgliederversammlung des Volksbundes Deutscher Kriegsgräberfürsorge• Mitglied der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mBH• Mitglied der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW• Mitglied im Hauptausschuss des Städte- und Gemeindebundes NRW• Mitglied der Mitgliederversammlung Deutsches Volksheimstättenwerk• Mitglied im Vorstand des Verkehrsvereins Legden e.V.• Mitglied der Mitgliederversammlung Bürgerbusverein Heek/Legden• Mitglied der Gesellschafterversammlung Kommunale Anwendergemeinschaft West GbR• Mitglied der Mitgliederversammlung der Naturfördergesellschaft Kreis Borken• Vorsitzender der Zweckverbandsversammlung des Zweckverbandes „Industriepark A 31 Legden Ahaus“• Mitglied der Wirtschaftsinitiative Legden Asbeck• Mitglied im Kommunalen Arbeitgeberverband• Mitglied im Fachverband der Kämmerer• Mitglied in der Forstbetriebsgemeinschaft Heek• Mitglied im Verein Münsterland e. V.• Mitglied im Versicherungsverband für Gemeinden und Gemeindeverbände• Mitglied Trägerverein für die offene Kinder- u. Jugendarbeit Legden/Asbeck• Geschäftsführer des SuS Legden 1911 e.V.	

Bröker, Michael (ab 01.11.2020)	Umweltingenieur
<ul style="list-style-type: none">• Mitglied des Rates der Gemeinde Legden• Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl• Mitglied im Betriebsausschuss der Gemeindewerke Legden• Mitglied im Ausschuss für Planen, Bauen, Landwirtschaft und Umwelt der Gemeinde Legden	

Goßling, Sigrid	Hausfrau
<ul style="list-style-type: none">• Mitglied des Rates der Gemeinde Legden• Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl• Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl• Mitglied im Aufsichtsrat der Legdener Grundstücks GmbH• Vorsitzende der SPD Legden-Asbeck	

Hülsken, Renate	Hauswirtschafterin
<ul style="list-style-type: none">• Mitglied des Rates der Gemeinde Legden• Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl• Mitglied im Schul-, Sport-, Jugend- und Kulturausschuss der Gemeinde Legden	

König, Bruno	Busfahrer
<ul style="list-style-type: none">• Mitglied des Rates der Gemeinde Legden• Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl• Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl• Mitglied Bürgerbusverein Heek/Legden• Vorsitzender der UWG Legden	

Meß, Silke	Käsefachverkäuferin
<ul style="list-style-type: none">• Mitglied des Rates der Gemeinde Legden• Mitglied im Ausschuss für Planen, Bauen, Landwirtschaft und Umwelt der Gemeinde Legden• Mitglied im Schul-, Sport-, Jugend- und Kulturausschuss der Gemeinde Legden• Mitglied in der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl	

Schrage, Martina	Geschäftsführerin
<ul style="list-style-type: none">• Mitglied des Rates der Gemeinde Legden• Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl• Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl• Mitglied im Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Kreis Borken (WFG)• Vorstandmitglied in der Wirtschaftsinitiative Legden Asbeck (WILA)• Stv. Vorsitzende der CDU Legden-Asbeck• Beisitzerin Frauenunion Legden-Asbeck• Stv. Vorsitzende Kreisverband CDU Borken• Pressesprecherin MIT• Vorstandsmitglied LEADER• Geschäftsführerin Dahlien-Verein Legden	

Schwartenbeck, Romanus	Verwaltungsangestellter im kirchl. Dienst
<ul style="list-style-type: none">• Mitglied des Rates der Gemeinde Legden• Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl• Kassenwart im Partnerschaftskomitee Legden/Asbeck-Reszel	

Uppenkamp, Gabriele	Rechtsanwalts- und Notarfachangestellte
<ul style="list-style-type: none">• Mitglied des Rates der Gemeinde Legden• Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl• Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl• Mitglied der Mitgliederversammlung des Trägervereins für die offene Kinder- und Jugendarbeit Legden/Asbeck• Vorsitzende des CDU-Gemeindeverbandes Legden-Asbeck• Beisitzerin Frauenunion CDU Kreisverband Borken• stv. Vorsitzende Frauenunion CDU Legden-Asbeck	

Rosendahl, 01. April 2022

Aufgestellt:

Bestätigt:

gez. Roters
Fachbereichsleiterin

gez. Gottheil
Verbandsvorsteher