

2024

NEUER KOMMUNALER HAUSHALT

Haushaltssatzung
Ergebnis- und Finanzplan
Produktbereiche
Produkte



**Haushaltssatzung mit Anlagen
der Gemeinde Rosendahl
für das Haushaltsjahr 2024**

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

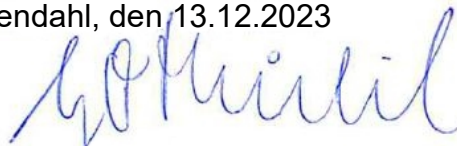
Rosendahl, den 13.12.2023



Nürenberg
Kämmerin

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

Rosendahl, den 13.12.2023



Gottheil
Bürgermeister

Inhaltsverzeichnis

A. Haushaltssatzung und sonstige Eckdaten

➤ 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 76

B. Gesamtpläne und Teilpläne

➤ Gesamtergebnisplan	2
➤ Gesamtfinanzplan	3 – 4
➤ Teilergebnis-/Teilfinanzpläne (<i>nach Produktbereichen</i>)	5 – 66
➤ Teilergebnis-/Teilfinanzpläne (<i>Produkte</i>)	
Produkte Stabsstelle	69 - 82
Produkte Fachbereich I	83 - 232
Produkte Fachbereich II	233 - 310
Produkte Fachbereich III	311 - 384
(auf Seite 68 ist eine Aufstellung der einzelnen Produkte abgebildet)	

C. Anlagen zum Haushaltsplan

➤ Stellenplan, Stellenübersicht	385 - 392
➤ Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	393
➤ Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen	394
➤ Haushaltsquerschnitt	395 - 396
➤ Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	397
➤ Festgestellte Bilanz zum 31.12.2022 und Ergebnis- und Finanzrechnung 2022	398 - 402

D. Wirtschaftspläne, Jahresabschlüsse

➤ Wirtschaftsplan 2024 und Jahresabschluss 2022 der KAIRO GmbH	K 1 - K 30
➤ Wirtschaftsplan 2024 und Jahresabschluss 2022 der Netzgesellschaft Rosendahl mbH	N 1 - N 18
➤ Haushaltsplan 2024 und Jahresabschluss 2022 des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl	ZV 1 – ZV 41

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

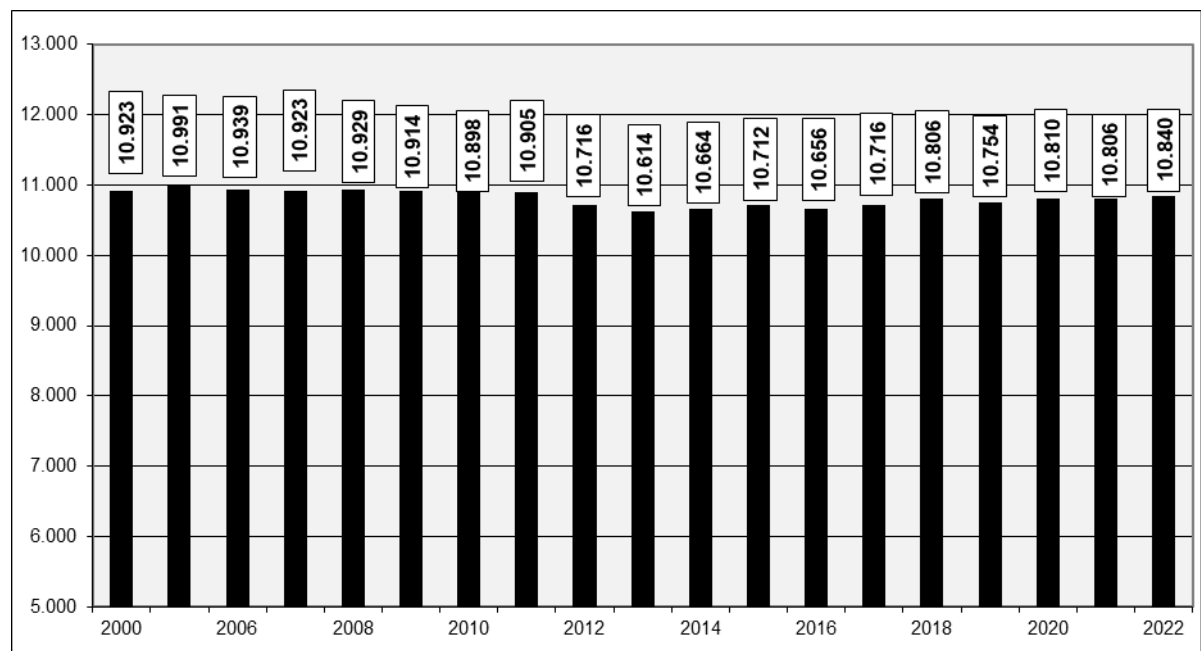
Statistische Angaben

Gemeindegebiet



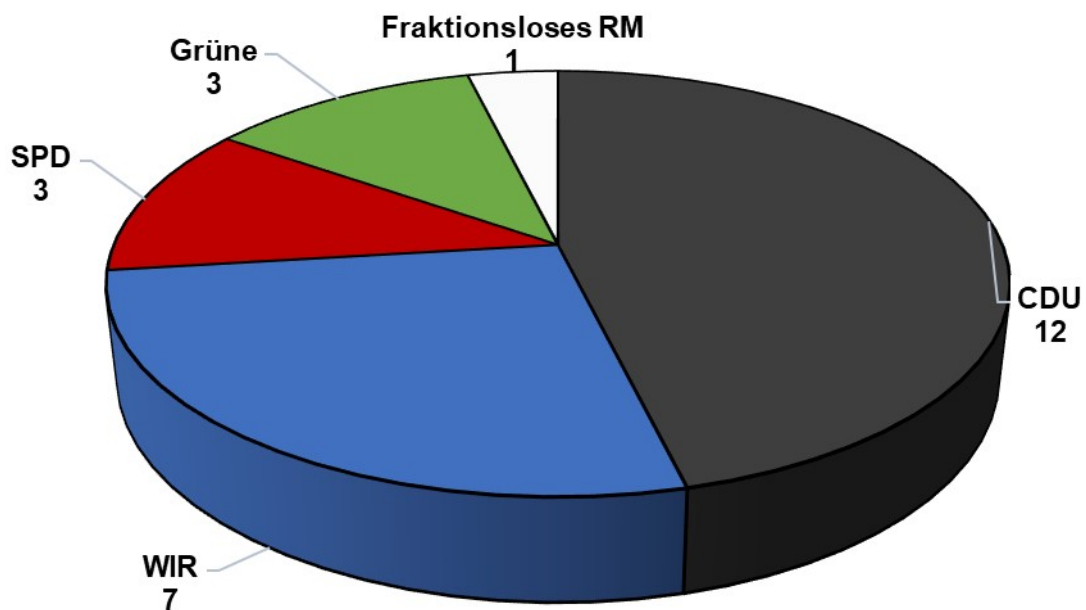
Einwohnerzahlen

(jeweils zum 31.12. d. J.)



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

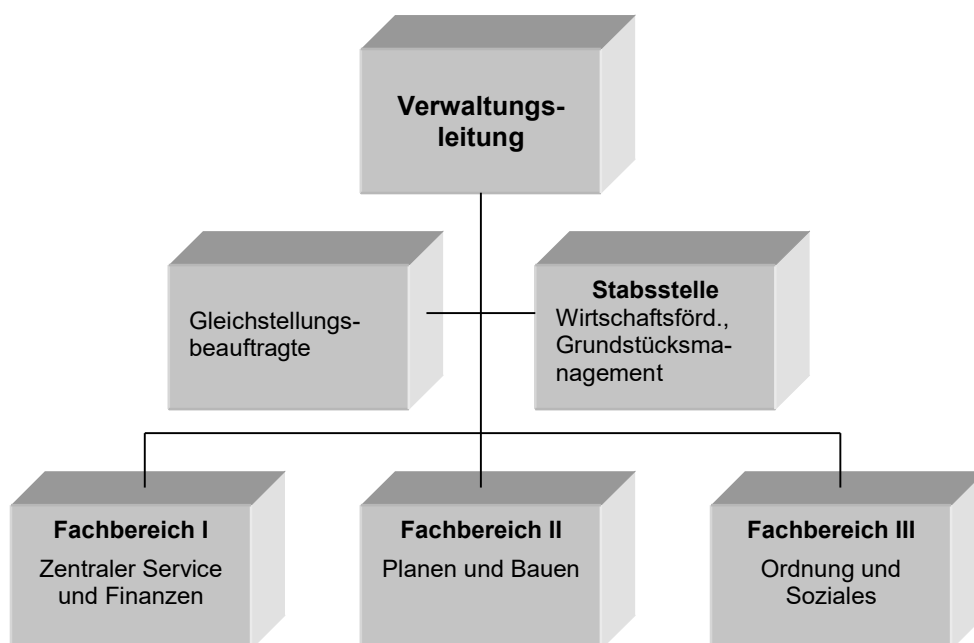
Rat der Gemeinde Rosendahl



Ratsausschüsse



Verwaltungsaufbau der Gemeinde Rosendahl



Haushaltssatzung
der Gemeinde Rosendahl
für das Haushaltsjahr 2024

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 22.02.2024 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

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

im Ergebnisplan mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	29.139.035 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	31.682.140 €
<u>nachrichtlich:</u>	
Ergebnissaldo	-2.543.105 €

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus	
laufender Verwaltungstätigkeit auf	26.402.295 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus	
laufender Verwaltungstätigkeit auf	29.273.175 €
<u>nachrichtlich:</u>	
Finanzsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.870.880 €

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	4.599.670 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	19.273.800 €
<u>nachrichtlich:</u>	
Finanzsaldo Investitionstätigkeit	-14.674.130 €

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	8.649.800 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	3.748.170 €
<u>nachrichtlich:</u>	
Finanzsaldo Finanzierungstätigkeit	4.901.090 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag für Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 6.000.000 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 28.237.900,00 € festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 2.543.105 € festgesetzt.

§ 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 2024 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

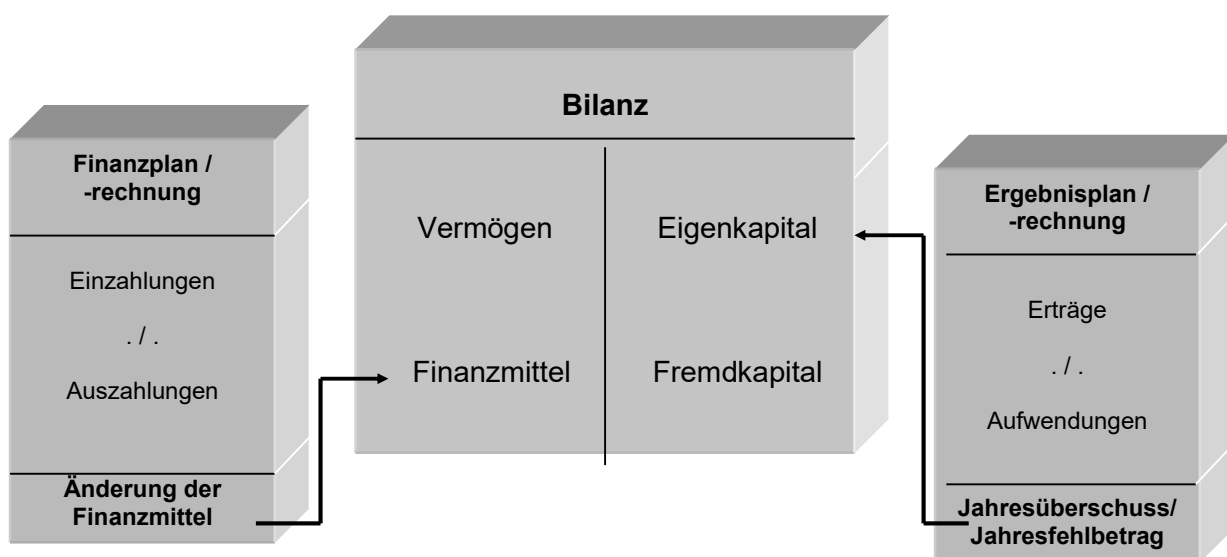
Die Gemeinde Rosendahl hat zum 01.01.2006 das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) eingeführt, d. h. die Haushaltswirtschaft der Gemeinde wird auf der Grundlage des am 1. Januar 2005 in Kraft getretenen NKF-Gesetzes und damit in Anlehnung an das Handelsgesetzbuch und den Grundsätzen ordnungsgemäßer 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.

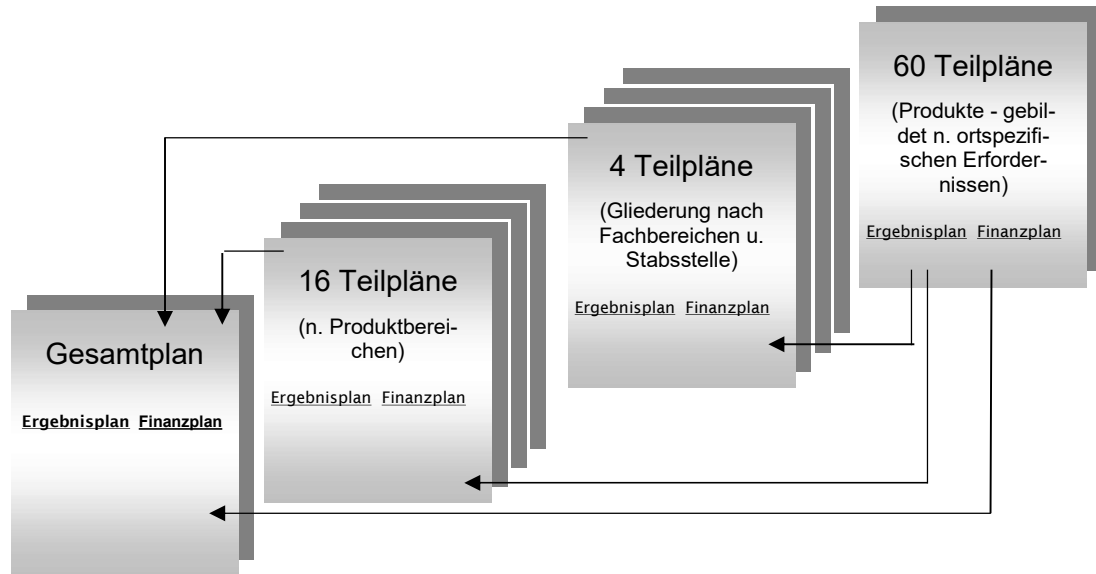
Die **Bilanz** ist Teil des Jahresabschlusses und weist das Vermögen (Mittelverwendung) und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital (Mittelherkunft) stichtagsbezogen nach. Auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz befinden sich in enger Anlehnung an das HGB das Anlage- und Umlaufvermögen der 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 2024 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 Gebührenkalkulationen 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 2024

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 2023
2. Ausblick auf die Haushaltswirtschaft 2024
 - 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 Haushalts-sicherungskonzept, soweit eines aufgestellt werden musste,
- die wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen, insbesondere aus Eigenkapital-ausstattung und Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögens-massen, 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 Haushalt 2024 basiert u.a. auf dem verabschiedeten Gemeindefinanzierungsgesetz 2024 (GFG 2024), auf den Orientierungsdaten des Landes Nordrhein-Westfalen zur Entwicklung der Steuereinnahmen sowie der Festsetzung der Werte der Kreisumlage für das Haushalts-jahr 2024.

Darüber hinaus stützen sich die Ansatzermittlung und die mittelfristige Finanzplanung der Jahre 2024 bis 2027 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 2024 ist für den Planungszeitraum für das Jahr 2024 sowie für die Jahre 2025 bis 2027 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 2023 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 angesichts der Höhe der geplanten Defizitbeträge in den Jahren 2024 bis 2027 formal zwar voraussichtlich noch eingehalten werden. Der sich abzeichnende wesentliche Eigenkapitalverzehr zeigt jedoch einen klaren Negativtrend auf. Diese negative Entwicklung ergibt sich maßgeblich durch die weiterhin steigende Kreisumlagezahllast (für Folgejahre sind noch weitere Steigerungen angekündigt), Auswirkungen der u.a. durch den Ukraine-Krieg bedingten deutlichen Preissteigerungen insbesondere im Energiesektor und bei Bauleistungen sowie die Auswirkungen des TVöD-Abschlusses (Steigerung von durchschnittlich mehr als 10 % über alle Entgeltgruppen ab 01.03.2024).

D. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

1. Überblick über das Haushaltsjahr 2023

Der Rat der Gemeinde Rosendahl hat in seiner Sitzung am 23.02.2023 die Haushaltssatzung nebst Haushaltsplan beschlossen.

Der Haushaltsplan 2023 schloss im

Ergebnisplan mit einem Ergebnissaldo von -2.157.610 €
ab und sieht im

Finanzplan einen Liquiditätssaldo von -13.130.855 €

vor.

Kreditaufnahmen für Investitionen wurden im Haushalt 2023 in Höhe von 4.000.000 € als allgemeines Finanzierungsmittel veranschlagt.

Die Haushaltssatzung sowie die Anlagen wurden dem Kreis Coesfeld gemäß § 80 Abs. 5 GO NRW am 24.03.2023 angezeigt.

Mit Schreiben vom 22.03.2023 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.

Die Isolierung der außerordentlichen Haushaltsbelastungen durch die Corona-Pandemie sowie den Ukraine-Krieg wird letztmalig im Jahr 2023 vorgenommen. 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 2023 in Höhe von 2.157.610 € insgesamt um rd. 2,5 Mio. € auf einen Jahresüberschuss von rd. 340.000 € € verbessern wird. Die „schwarze Null“ resultiert insbesondere aus Mehrerträgen bei der Gewerbesteuer.

2. Ausblick auf die Haushaltswirtschaft 2024

2.1 Allgemeines

Der **Gesamtbetrag der Erträge** im Ergebnisplan ist in der Haushaltssatzung mit **29.139.035 €** festgesetzt, der **Gesamtbetrag der Aufwendungen** mit **31.682.140 €**. Damit sind die Erträge um **2.543.105 €** niedriger als die Aufwendungen.

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 31.12.2022 einen Bestand in Höhe von 22.083.679 € aus. Der geplante Fehlbetrag 2023 in Höhe von -2.157.610 € wird sich vorbehaltlich der Jahresabschlussbuchungen voraussichtlich um rd. 2,5 Mio. € auf einen Jahresüberschuss in zuvor beschriebener Dimension verbessern. Dieser Jahresüberschuss kann voraussichtlich ebenfalls der Ausgleichsrücklage zugeführt werden. Der Bestand der Ausgleichsrücklage beträgt daher zum 01.01.2023 voraussichtlich mehr als 22,4 Mio. €. Der geplante Fehlbetrag für 2024 in Höhe von 2.543.105 € kann daher vollständig aus dem Bestand 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 2025 in Höhe von 3.124.105 €, im Jahr 2026 in Höhe von 3.144.455 € sowie im Jahr 2027 in Höhe von 3.243.335 €. Die geplanten Fehlbeträge im finanzplanungszeitraum bis 2027 werden vollständig durch Entnahme aus der Ausgleichsrücklage 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 **26.402.295 €** und der **Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** auf **29.273.175 €** festgesetzt. Im Ergebnis ergibt sich somit ein negativer Saldo/Zahlungsstrom aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von **2.870.880 €**.

Der **Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** in 2024 beträgt **4.599.670 €**, der **Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** **19.273.800 €**. Damit übersteigen die Auszahlungen die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit um **14.674.130 €**.

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 2024 sind in § 3 **Verpflichtungsermächtigungen** in Höhe von **26.237.900 €** vorgesehen.

Die Haushaltssatzung 2024 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.

Der Hebesatz für die Grundsteuer B wird im Haushalt 2024 unter dem fiktiven Hebesatz von 501 v.H. liegen. Aufgrund dessen ist mit Nachteilen bei der Bemessung der Schlüsselzuweisungen nach dem GFG sowie bei der Ermittlung der Kreisumlagezahlungsbeträge zu rechnen. Diese Nachteile treten immer dann ein, wenn die Hebesätze unter den fiktiven Hebesätzen, das heißt unterhalb der Hebesätze, die das Land NRW bei der Ermittlung der Steuerkraft jeder Gemeinde unterstellt, liegen.

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 2024:

Steuerart	Fiktive Hebesätze für kreisangehörige Städte und Gemeinden	Fiktive Hebesätze für kreisfreie Städte
Grundsteuer A	259 v. H.	243 v. H.
Grundsteuer B	501 v. H.	530 v. H.
Gewerbesteuer	416 v. H.	436 v. H.

2.2 **NKF- COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz**

Krisenbedingte Finanzschäden aufgrund der Corona-Pandemie und des Kriegs gegen die Ukraine können gem. NKF-CUIG nur bis einschließlich 2023 mit Hilfe einer Bilanzierungshilfe isoliert werden. Ursprünglich sah das Gesetz eine Isolierungsmöglichkeit bis einschließlich 2025 vor. Ab 2026 ist die Bilanzierungshilfe über maximal 50 Jahre abzuschreiben oder gegen das Eigenkapital auszubuchen. Die Bundesregierung und der Bundestag haben sich im Jahr 2023 dazu entschieden, dass die Regelungen des NKF-CUIG bereits mit dem Jahr 2023 auslaufen. Daher darf ab der Haushaltsaufstellung 2024 keine krisenbedingte Isolierung erfolgen.

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	26.402.295,00 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.273.175,00 €
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.870.880,00 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.599.670,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.273.800,00 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.674.130,00 €
2. Ermittlung des Kreditbedarfs für Investitionen	
Möglicher Kreditbedarf nach § 86 GO NRW (bei negativem Saldo aus Investitionstätigkeit)	-14.674.130,00 €

Damit kommt für 2024 eine investive Kreditveranschlagung in Höhe von maximal 14.674.130 € in Betracht.

In § 2 der Haushaltssatzung ist eine investive **Kreditaufnahme** in Höhe von 6.000.000 € vorgesehen. Mit einem Anteil in Höhe von 3 Mio. € sollen Kredite durch die Gemeinde Rosendahl aufgenommen und an die KAIRO GmbH weitergeleitet werden. Diese Kreditmittel benötigt die KAIRO GmbH für den Umbau bzw. die Optimierung der Kläranlage in Holtwick.

Für den gemeindlichen Haushalt selbst erfolgt in Anbetracht der zu erwartenden Liquiditätsdefizite für die Jahre 2024 bis 2027 eine Veranschlagung von Investitionskrediten von jährlich 3.000.000 €. Auch wenn sich augenblicklich die Liquiditätssituation noch als sehr gut darstellt, werden diese Kreditaufnahmen voraussichtlich notwendig sein, um die geplanten Investitionen durchführen zu können. Die für das Jahr 2023 erfolgte Kreditermächtigung, ebenfalls in Höhe von 3.000.000 €, wurde bislang in Höhe von 350.000 € für einen zinslosen Kredit für den Erwerb einer Flüchtlingsunterkunft (Zinsbindungsfrist 10 Jahre) in Anspruch genommen. Darüber hinaus wird die Kreditermächtigung 2023 mit einem Anteil von 3,5 Mio. € voraussichtlich bis Mitte/Ende 2024 in Anspruch genommen, um drei weitere zinsfreie Kredite für den Bau von Flüchtlingsunterkünften (2 Wohncontaineranlagen, Ersatzneubau Billerbecker Straße 5) abzurufen.

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.

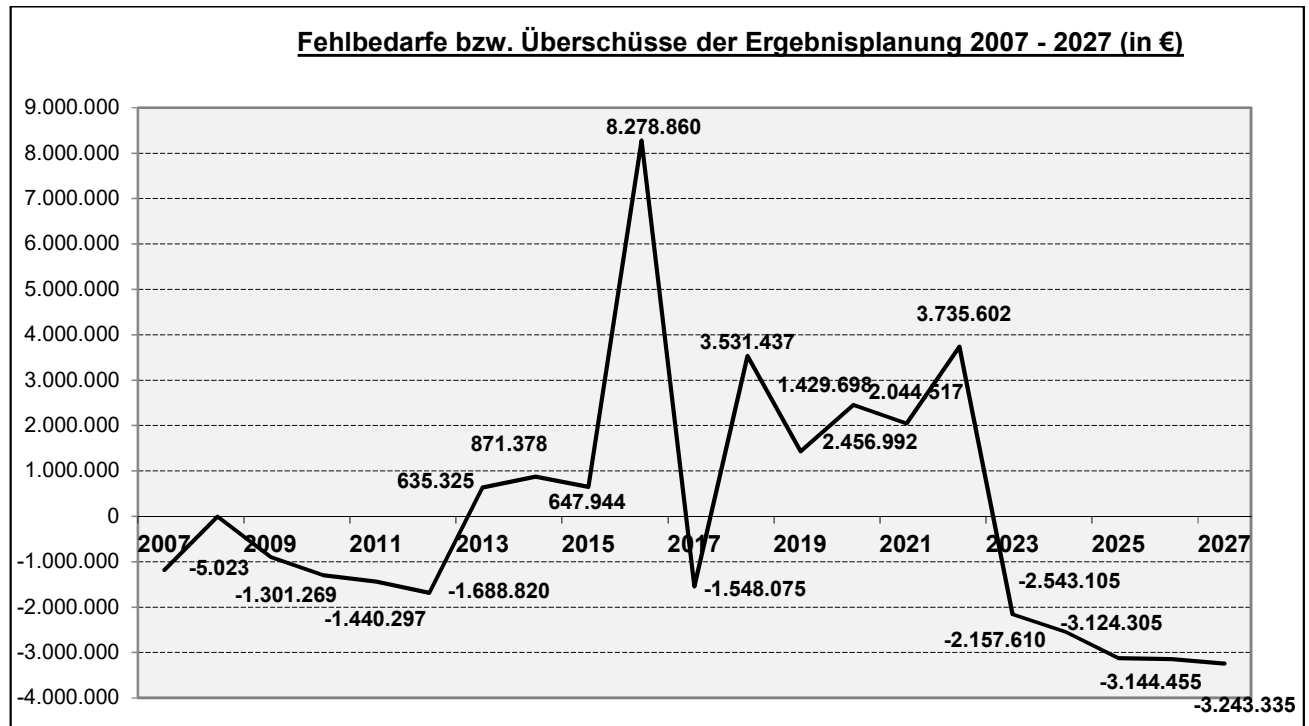
2.4 Entwicklung des Eigenkapitals und der Jahresergebnisse

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 31.12.2018	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
	Ausgleichs- rücklage	Allgemeine Rücklage	Eigenkapital gesamt
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
Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	0	55.348	55.348
Jahresüberschuss 2022 (festg. Jahresabschluss)	3.735.602	0	3.735.602
Bestand per 31.12.2022	22.083.679	24.568.746	46.652.425
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>			
Bestand per 31.12.2023	19.926.069	24.568.746	44.494.815
Jahresfehlbetrag 2024 (lt. Haushaltsplan 2024)	-2.543.105	0	-2.543.105
Bestand per 31.12.2024	17.382.964	24.568.746	41.951.710
Jahresfehlbetrag 2025 (lt. Haushaltsplan 2024)	-3.124.305	0	-3.124.305
Bestand per 31.12.2025	14.258.659	24.568.746	38.827.405
Jahresfehlbetrag 2026 (lt. Haushaltsplan 2024)	-3.144.455	0	-3.144.455
<i>Nachrichtlich:</i> <i>Umbuchung der Bilanzierungshilfe gem. § 6 NKF-CUIG</i> <i>(Vorschlag: Auflösung der Bilanzierungshilfe in 2026 in</i> <i>voller Summe vorbehaltlich der Absprachen wegen einer</i> <i>ggf. einheitlichen Vorgehensweise auf Kreisebene)</i>	0	-1.837.366	-1.837.366
Bestand per 31.12.2026	11.114.204	22.731.380	33.845.584
Jahresfehlbetrag 2026 (lt. Haushaltsplan 2024)	-3.243.335	0	-3.243.335
Bestand per 31.12.2027	7.870.869	22.731.380	30.602.249

Die nachfolgende Grafik zeigt die Jahresfehlbeträge bzw. -überschüsse (bis 2022 tatsächliche Jahresergebnisse / ab 2023 voraussichtliche Jahresergebnisse bzw. Planwerte) im Zeitraum 2006 bis 2027:



Der nachfolgenden Grafik kann die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und der Allgemeinen Rücklage seit 2005 entnommen werden. In den Jahren 2006 bis 2009 wurde die Ausgleichsrücklage mit einem Anfangsbestand von 3.020.155 € in vollem Umfang in Anspruch genommen. In den Jahren 2013 bis 2016 und 2018 bis 2022 konnten der Ausgleichsrücklage wieder Überschüsse zugeführt werden. Der Fehlbetrag des Jahres 2017 ist der Ausgleichsrücklage entnommen worden.

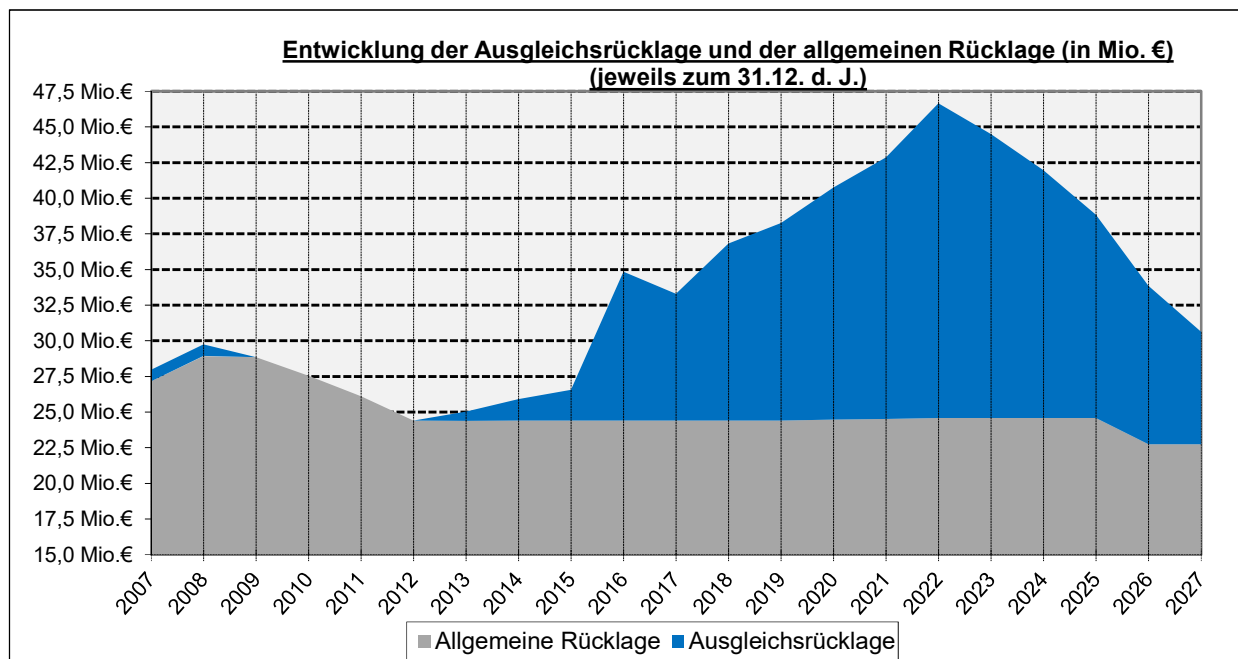
Gemäß § 75 Absatz 3 GO NRW können der Ausgleichsrücklage Jahresüberschüsse zugeführt werden, soweit die Allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses der Gemeinde aufweist. Zum Stichtag 31.12.2022 weist die Allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von 24.568.747 € aus. Die Bilanzsumme zum 31.12.2022 weist einen Bestand in Höhe von 96.990.586 € aus. Der Bestand der Allgemeinen Rücklage entspricht damit rund 25,3 % der Bilanzsumme.

Der prognostizierte Jahresfehlbetrag für 2023 wird voraussichtlich der Ausgleichsrücklage entnommen. Die voraussichtlichen Fehlbeträge der Jahre 2024 bis 2027 können ebenfalls 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 Gemeinden 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 Ausgleichrücklage 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 2024 wird für das Jahr 2026 vorgeschlagen, die Bilanzierungshilfe im Jahr 2026 in voller Höhe (1.837.366 €) gegen das Eigenkapital, speziell die Allgemeine Rücklage, auszubuchen.



Gemäß § 7 Absatz 2 Nr. 3 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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigk.	3.242.688,18	-2.747.985	-2.870.880	-3.106.800	-2.777.345	-2.714.130

Für die Jahre 2024 bis 2027 wird jeweils ein negativer Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit erwartet. Die negativen Salden aus laufender Verwaltungstätigkeit im Planungszeitraum können auf Dauer eine haushaltswirtschaftliche Gefahr für die Entwicklung des Eigenkapitals darstellen, sollten auch nach 2027 weiterhin negative Salden eintreten. Aufgrund der derzeitigen Höhe der Ausgleichsrücklage und der Allgemeinen Rücklage als Unterpositionen im Eigenkapital ist eine vorübergehende Verschlechterung der Haushaltslage zwar negativ, sie stellt voraussichtlich aber noch keine Gefahr für die Haushaltswirtschaft dar.

Die voraussichtliche Verringerung der Ausgleichsrücklage bis zum Jahr 2027 auf rund 7,871 Mio. € stellt auch für zukünftige Haushalte in Kombination mit der Allgemeinen Rücklage trotzdem noch eine gute Grundlage dar.

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

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln.	1.311.051,02	-13.130.855	-12.643.920	-15.807.800	-7.947.705	-5.945.360

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 2023 in das Haushaltsjahr 2024 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, wurden eine Ertrags- und Aufwandskontenanalyse durchgeführt und eine Vertragsdatenbank aufgebaut und die entsprechenden Anpassungen in der Buchhaltungssoftware vorbereitet. Im vorliegenden Haushalt 2024 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. Von der Verlängerungsoption hat auch die Gemeinde Rosendahl Gebrauch gemacht.

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 2024 ergeben sich folgende Festsetzungen:

- Der Gesamtbetrag der Erträge beläuft sich auf **29.139.035 €**
- Der Gesamtbetrag der Aufwendungen beläuft sich auf **31.682.140 €.**

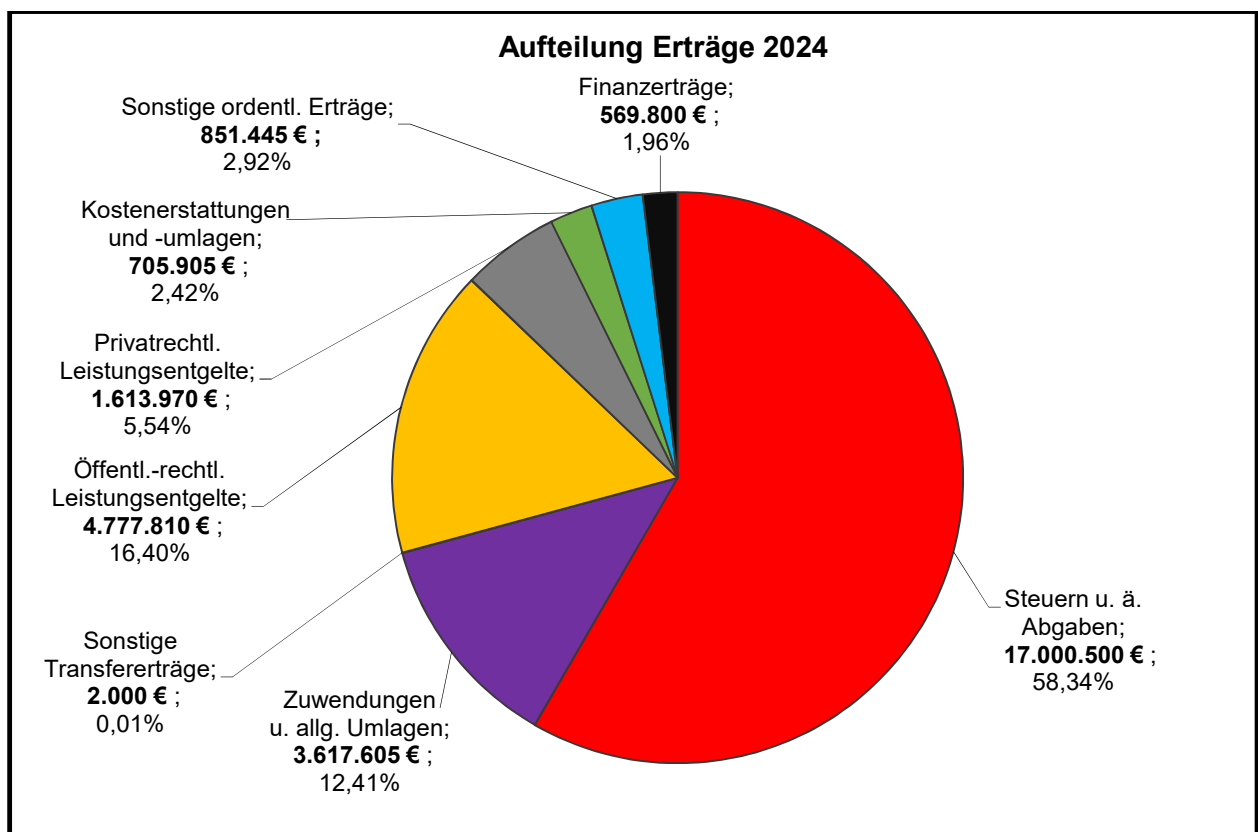
Der Ergebnisplan für das Haushaltsjahr 2024 weist somit einen negativen Saldo in Höhe von **2.543.105 €** aus. Der nach § 75 Abs. 2 GO NRW geforderte „fiktive“ Haushaltsausgleich wird durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage erreicht.

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Steuern und ähnliche Abgaben	18.709.535,34	15.871.800	17.000.500	17.270.500	17.527.000	17.780.500
Zuwendungen u. allg. Umlagen	3.569.581,14	3.014.335	3.617.605	3.325.245	3.055.785	3.320.955
Sonstige Transfererträge	12.703,86	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	4.480.123,23	5.081.865	4.777.810	4.758.605	4.779.185	4.791.840
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.420.575,49	1.503.260	1.613.970	1.623.490	1.613.410	1.613.310
Kostenerstattungen u. -umlagen	603.455,43	606.555	705.905	713.675	701.275	715.255
Sonstige ordentliche Erträge	494.775,60	459.710	851.445	989.255	858.475	754.240
Aktiviert Eigenleistungen	42.893,50	0	0	0	0	0
Finanzerträge	135.204,77	220.585	569.800	553.000	522.200	551.300
Außerordentliche Erträge	0,00	308.000	0	0	0	0
Gesamt	29.468.848,36	27.068.110	29.139.035	29.235.770	29.059.330	29.529.400

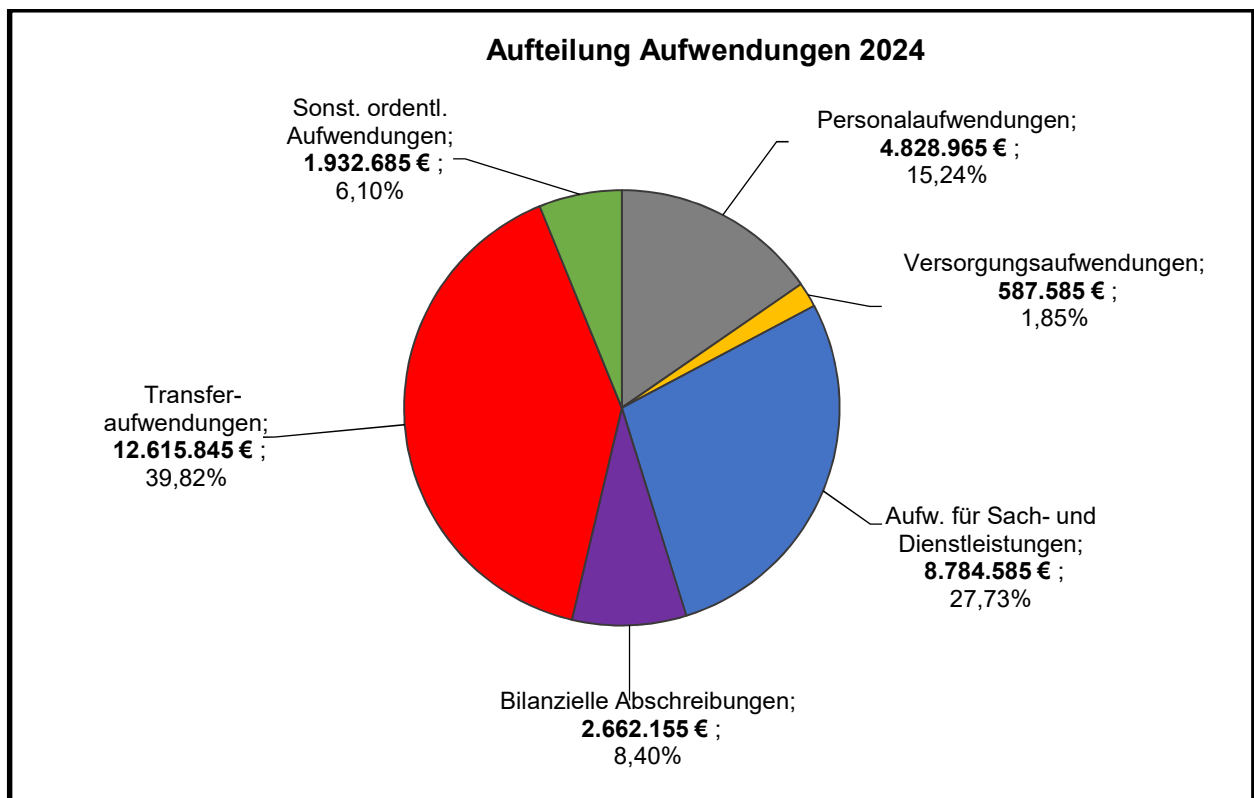
	Ansatz 2023	Ansatz 2024	+ / - €	+ / - %
Steuern und ähnliche Abgaben	15.871.800	17.000.500	1.128.700	7,11 %
Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	3.014.335	3.617.605	603.270	20,01 %
Sonstige Transfererträge	2.000	2.000	0	0,00 %
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.081.865	4.777.810	-304.055	-5,98 %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.503.260	1.613.970	110.710	7,36 %
Kostenerstattungen u. -umlagen	606.555	705.905	99.350	16,38 %
Sonstige ordentliche Erträge	459.710	851.445	391.735	85,21 %
Finanzerträge	220.585	569.800	349.215	158,31 %
Außerordentliche Erträge	308.000	0	-308.000	-100,00 %
Gesamt	27.068.110	29.139.035	2.070.925	7,65 %



3. Aufteilung der Aufwendungen auf Basis der Kontenklasse 5

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Personalaufwendungen	3.909.529,17	4.617.745	4.828.965	4.953.380	5.130.010	5.337.680
Versorgungsaufwendungen	702.102,95	553.070	587.585	609.075	632.165	591.980
Aufwand für Sach- u. Dienstleistungen	6.270.903,32	8.287.125	8.784.585	8.247.340	7.642.745	7.759.270
Bilanzielle Abschreibungen	2.676.057,60	2.521.450	2.662.155	2.979.630	3.237.165	3.431.760
Transferaufwendungen	10.502.396,52	11.276.280	12.615.845	13.221.665	13.237.715	13.250.180
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.496.942,06	1.812.410	1.932.685	2.018.775	1.951.095	1.989.495
Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	175.314,86	157.640	270.320	330.210	372.890	412.370
Gesamt	25.733.246,48	29.225.720	31.682.140	32.360.075	32.203.785	32.772.735

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	+ / - €	+ / - %
Personalaufwendungen	4.617.745	4.828.965	211.220	4,57 %
Versorgungsaufwendungen	553.070	587.585	34.515	6,24 %
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	8.287.125	8.784.585	497.460	6,00 %
Bilanzielle Abschreibungen	2.521.450	2.662.155	140.705	5,58 %
Transferaufwendungen	11.276.280	12.615.845	1.339.565	11,88 %
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.812.410	1.932.685	120.275	6,64 %
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	157.640	270.320	112.680	71,48 %
Gesamt	29.225.720	31.682.140	2.456.420	8,40 %

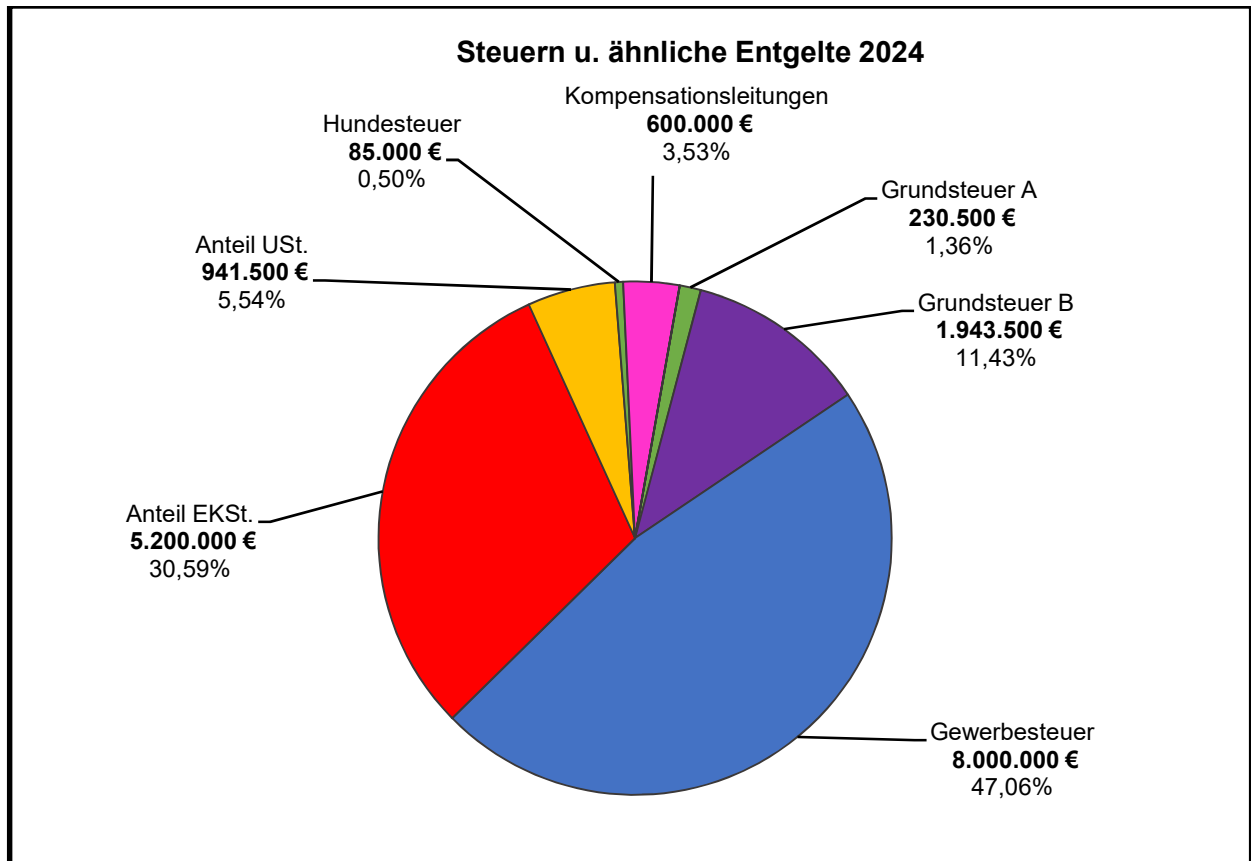


4. Einzelpositionen des Ergebnisplanes – Ordentliche Erträge

4.1 Steuern und ähnliche Abgaben (Kontengruppe 40)

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Grundsteuer A	226.979,56	229.000	230.500	233.500	236.500	239.000
Grundsteuer B	1.888.413,63	1.908.000	1.943.500	1.967.000	1.990.500	2.012.500
Gewerbesteuer	9.981.549,19	6.950.000	8.000.000	8.100.000	8.200.000	8.300.000
Anteil an der Einkommensteuer	5.071.897,57	5.200.000	5.200.000	5.300.000	5.400.000	5.500.000
Anteil an der Umsatzsteuer	930.605,91	928.000	941.500	955.000	964.000	973.000
Hundesteuer	81.716,58	80.000	85.000	85.000	86.000	86.000
Familienleistungsausgleich (Kompensationsleistungen)	528.372,90	576.800	600.000	630.000	650.000	670.000
Gesamt	18.709.535,34	15.871.800	17.000.500	17.270.500	17.527.000	17.780.500

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	+ / - €	+ / - %
Grundsteuer A	229.000	230.500	1.500	0,66 %
Grundsteuer B	1.908.000	1.943.500	35.500	1,86 %
Gewerbesteuer	6.950.000	8.000.000	1.050.000	15,11 %
Anteil an der Einkommensteuer	5.200.000	5.200.000	0	0,00 %
Anteil an der Umsatzsteuer	928.000	941.500	13.500	1,45 %
Hundesteuer	80.000	85.000	5.000	6,25 %
Familienleistungsausgleich (Kompensationsleistungen)	576.800	600.000	23.200	4,02 %
Gesamt	15.871.800	17.000.500	1.128.700	7,11 %



Die Gewerbesteuer sowie die Anteile an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer mit einem Gesamtvolumen von 14.141.500 € betragen gut 83,18 % 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 2024 zugrunde gelegt:

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
2023	260 %	495 %	460 %
2024	260 %	495 %	460 %

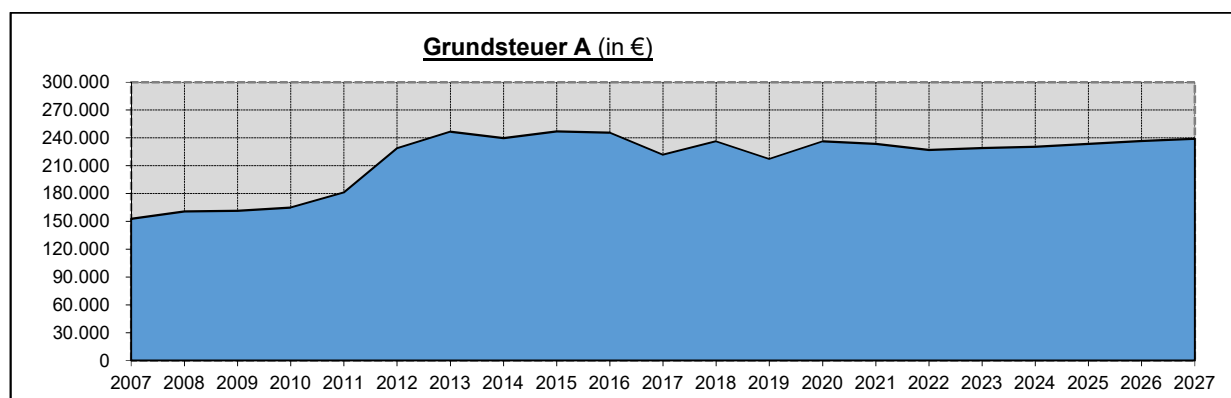
Die Hebesätze sind letztmalig in den Jahren 2011 und 2012 angehoben worden. Es erfolgte eine marginale Reduzierung der Steuersätze für den Haushalt 2019.

Die Entwicklung der wesentlichen Steuern zeigen nachfolgende Tabellen und Grafiken:

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

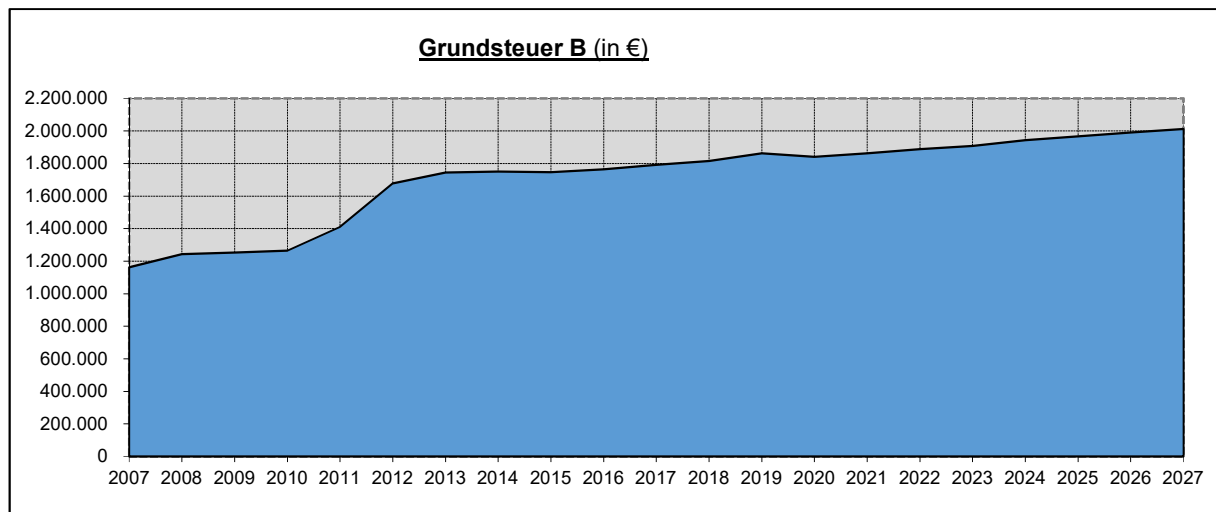
Jahr		Betrag
2018	Rechnungsergebnis	236.438 €
2019	Rechnungsergebnis	217.268 €
2020	Rechnungsergebnis	236.256 €
2021	Rechnungsergebnis	233.372 €
2022	Rechnungsergebnis	226.980 €
2023	Haushaltsansatz	229.000 €
2024	Haushaltsansatz	230.500 €
2025	Ansatz Finanzplanung	233.500 €
2026	Ansatz Finanzplanung	236.500 €
2027	Ansatz Finanzplanung	239.000 €

Der Haushaltsansatz 2024 sowie die Ansätze 2025 bis 2027 wurden auf Grundlage der durchschnittlichen Ergebnisse der vorangegangenen Jahre, des in 2023 erzielten tatsächlichen Steueraufkommens sowie der Ergebnisse der Mai-Steuerschätzung 2023 hochgerechnet.



Entwicklung der Grundsteuer B (für unbebaute und bebaute Grundstücke)

Jahr		Betrag
2018	Rechnungsergebnis	1.815.788 €
2019	Rechnungsergebnis	1.862.814 €
2020	Rechnungsergebnis	1.841.594 €
2021	Rechnungsergebnis	1.863.906 €
2022	Rechnungsergebnis	1.888.414 €
2023	Haushaltsansatz	1.908.000 €
2024	Haushaltsansatz	1.943.500 €
2025	Ansatz Finanzplanung	1.967.000 €
2026	Ansatz Finanzplanung	1.990.500 €
2027	Ansatz Finanzplanung	2.012.500 €



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 2024 mit 1.943.500 € bei rd. 11,43 % 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 damaligen 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 waren 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-

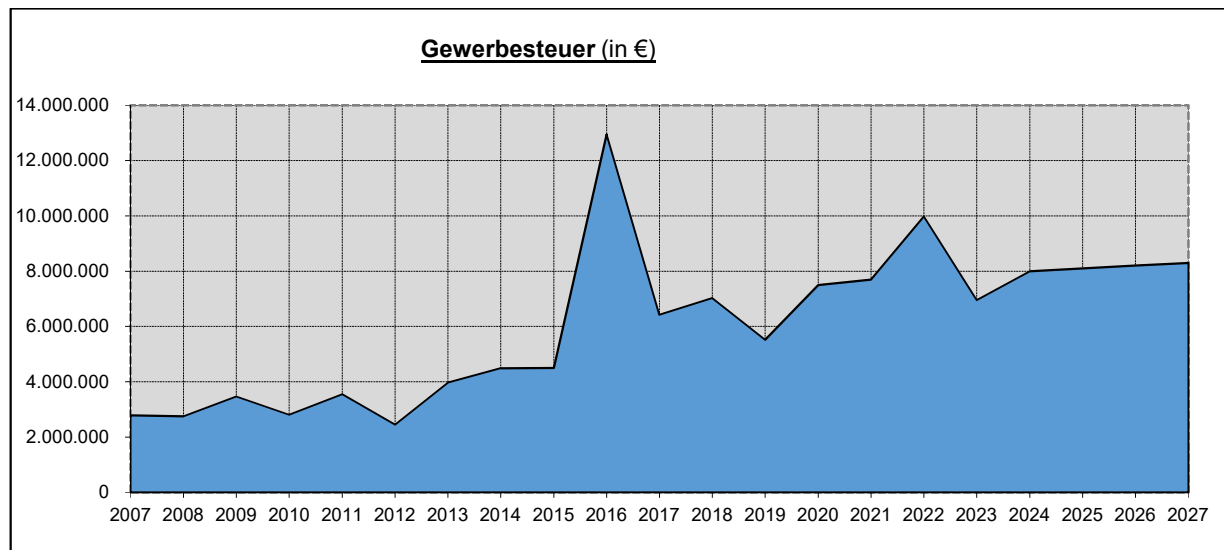
meinde zukommen. Ob sich am Ende auch für die Gemeinde Rosendahl eine aufkommensneutrale Grundsteuer verwirklichen lässt, muss ebenfalls abgewartet werden.

Im vorliegenden Plan für das Jahr 2024 sowie die Folgejahre 2025 bis 2027 wird daher erst einmal noch mit unveränderten Grundlagen und Haushaltsansätzen bei den jeweiligen Ertragspositionen gerechnet.

Der Haushaltsansatz 2024 sowie die Ansätze 2025 bis 2027 wurden auf Grundlage der durchschnittlichen Ergebnisse der vorangegangenen Jahre, des in 2023 erzielten tatsächlichen Steueraufkommens sowie der Steigerungsraten aus den Orientierungsdaten hochgerechnet.

Entwicklung der Gewerbesteuer

Jahr		Betrag
2018	Rechnungsergebnis	7.024.823 €
2019	Rechnungsergebnis	5.515.602 €
2020	Rechnungsergebnis	7.501.188 €
2021	Rechnungsergebnis	7.691.131 €
2022	Rechnungsergebnis	9.981.549 €
2023	Haushaltsansatz	6.950.000 €
2024	Haushaltsansatz	8.000.000 €
2025	Ansatz Finanzplanung	8.100.000 €
2026	Ansatz Finanzplanung	8.200.000 €
2027	Ansatz Finanzplanung	8.300.000 €



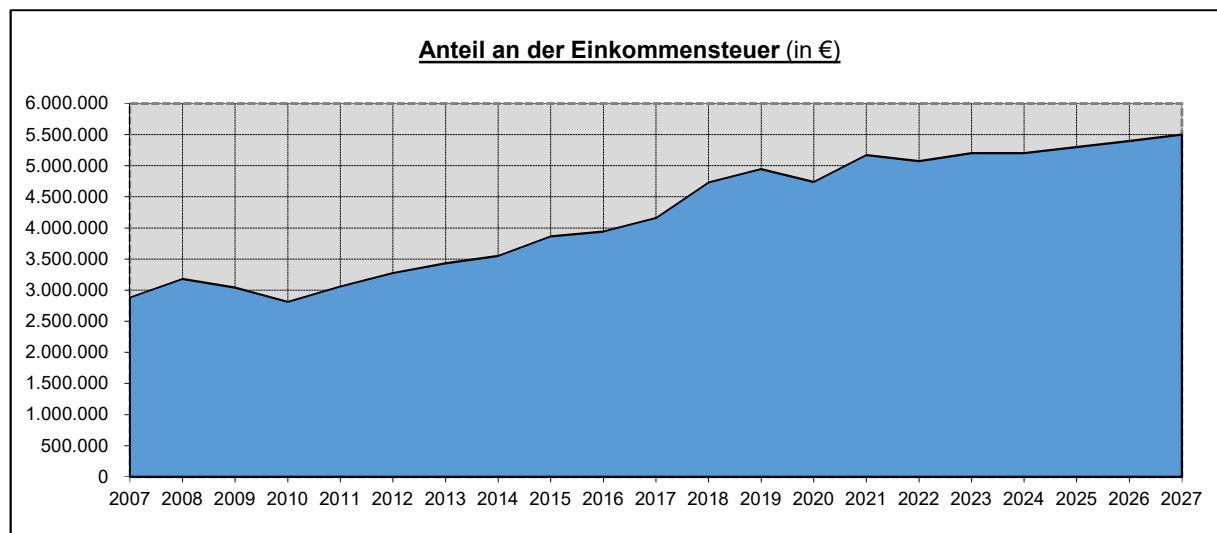
Im Gegensatz zur Grundsteuer ist die Gewerbesteuer extrem konjunkturabhängig und damit teilweise massiven Schwankungen unterworfen. Dies wird durch die o. a. Abbildung auch grafisch gut sichtbar. Es ist äußerst schwierig, das künftige Gewerbesteueraufkommen verlässlich vorherzusagen.

Das veranschlagte Gewerbesteueraufkommen in 2024 in Höhe von 8.000.000 € berücksichtigt den aktuellen Hebesatz von 460 v. H.. Die Ansatzbildung basiert darüber hinaus auf der Grundlage des Ist-Werts für das Jahr 2023. Für die Steigerung in den Folgejahren wurden die Orientierungsdaten 2024 bis 2027 für die Gemeinden des Landes NRW zugrunde gelegt. Aus

Vorsichtsgründen wurde allerdings für das Haushaltsjahr 2024 wie auch für die Jahre 2025 bis 2027 nur die Hälfte der prognostizierten Zuwachsrates berücksichtigt.

Entwicklung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer

Jahr		Betrag
2018	Rechnungsergebnis	4.730.392 €
2019	Rechnungsergebnis	4.943.362 €
2020	Rechnungsergebnis	4.738.175 €
2021	Rechnungsergebnis	5.169.377 €
2022	Rechnungsergebnis	5.071.898 €
2023	Haushaltsansatz	5.200.000 €
2024	Haushaltsansatz	5.200.000 €
2025	Ansatz Finanzplanung	5.300.000 €
2026	Ansatz Finanzplanung	5.400.000 €
2027	Ansatz Finanzplanung	5.500.000 €



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

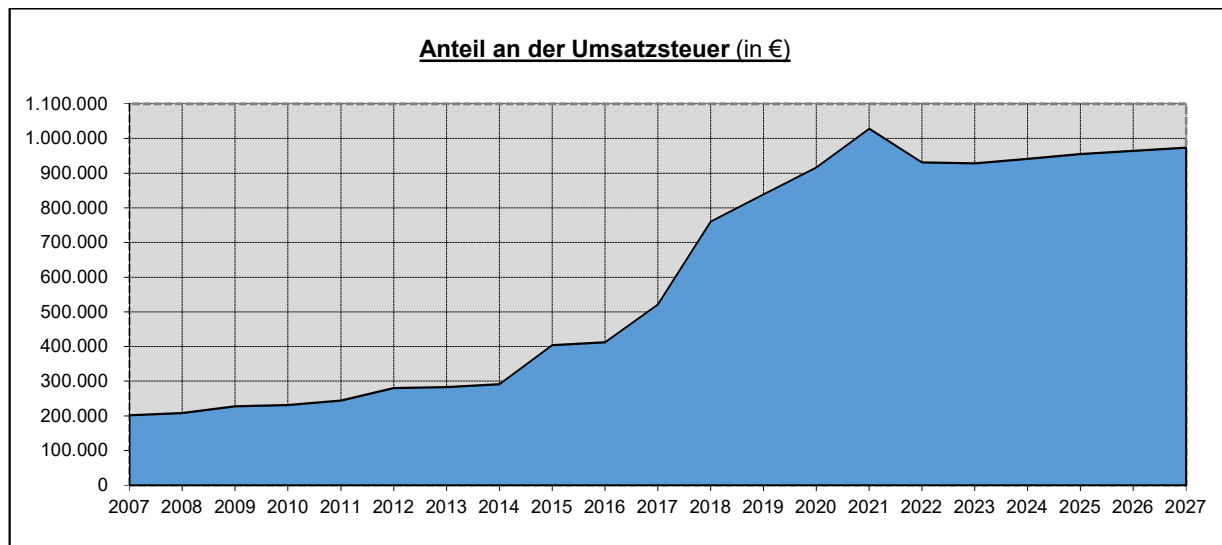
Jedes Bundesland teilt den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer gemäß Artikel 106 Abs. 5 Grundgesetz nach einem durch Bundesgesetz geregelten Verteilungsmaßstab auf die einzelnen Gemeinden seines Gebietes auf. Bei der Ermittlung der Verteilungsschlüssel werden die Einkommensteuerbeträge zugrunde gelegt, 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 2024 bis 2026 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 0,0005696 auf 0,0005952.

Für den Planungszeitraum 2025 bis 2027 wurden die hälftigen Prognosewerte aus den Orientierungsdaten 2024 bis 2027 herangezogen.

Entwicklung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer

Jahr		Betrag
2018	Rechnungsergebnis	760.260 €
2019	Rechnungsergebnis	838.603 €
2020	Rechnungsergebnis	916.383 €
2021	Rechnungsergebnis	1.028.229 €
2022	Rechnungsergebnis	930.606 €
2023	Haushaltsansatz	928.000 €
2024	Haushaltsansatz	941.500 €
2025	Ansatz Finanzplanung	955.000 €
2026	Ansatz Finanzplanung	964.000 €
2027	Ansatz Finanzplanung	973.000 €



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.

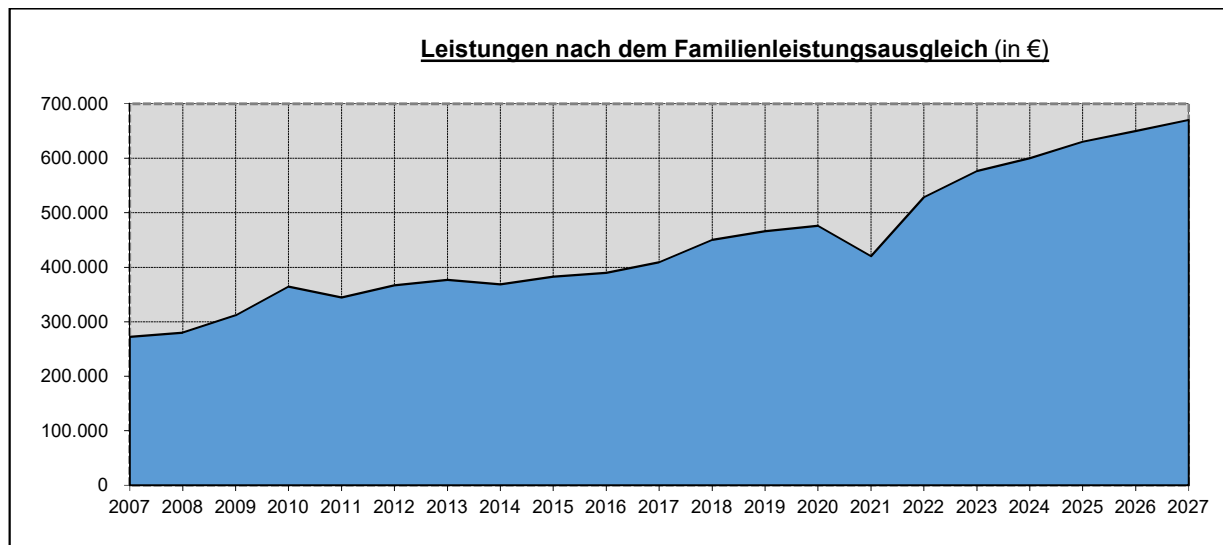
Danach haben die Kommunen in den Jahren 2015 und 2016 anteilig bereits rd. 1 Mrd. € pro Jahr zusätzlich über den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer bekommen. Im Jahr 2017 erfolgte eine Entlastung in Höhe von rd. 1,5 Mrd. € über die Erhöhung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer (§ 1 Satz 3 Finanzausgleichsgesetz). 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 2024 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
2018	Rechnungsergebnis	449.987 €
2019	Rechnungsergebnis	466.205 €
2020	Rechnungsergebnis	476.119 €
2021	Rechnungsergebnis	420.568 €
2022	Rechnungsergebnis	528.373 €
2023	Haushaltsansatz	576.800 €
2024	Haushaltsansatz	600.000 €
2025	Ansatz Finanzplanung	630.000 €
2026	Ansatz Finanzplanung	650.000 €
2027	Ansatz Finanzplanung	670.500 €

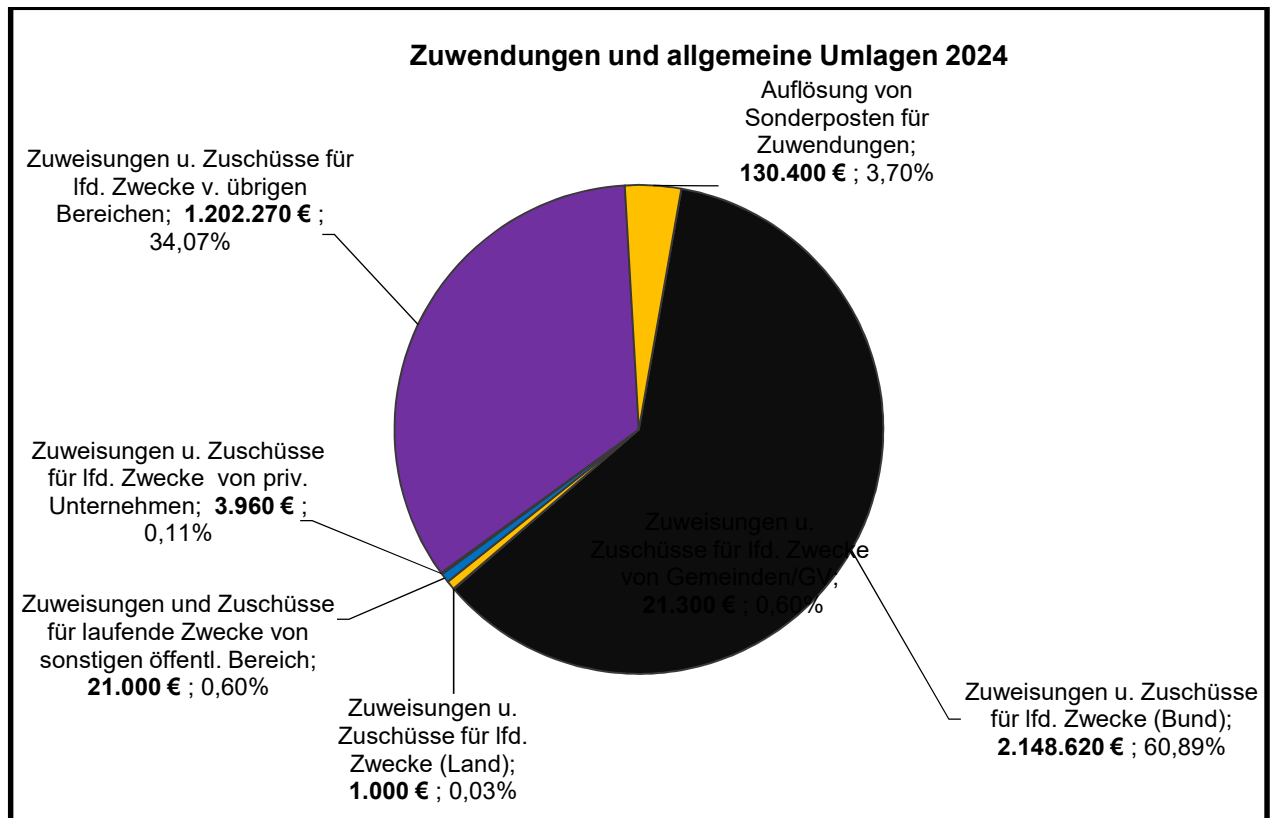


Wie in den vergangenen Jahren ist die Kompensationszahlung für Verluste durch die Neuregelung des Familienleistungsausgleichs (ab dem Jahr 1996 praktiziert) nicht im Einkommensteueranteil erfasst. Sie wird als Zuweisung an die Gemeinden weitergegeben. Die Bemessung erfolgt entsprechend der Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer. Auf Landesebene sind laut Orientierungsdaten 2024 bis 2027 im Haushaltsjahr 2024 1.050 Mio. € zur Verteilung vorgesehen (2023: 995 Mio. €). Multipliziert mit der aktuellen Schlüsselzahl errechnet sich so ein Ansatz von 600.000 € für 2024.

4.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Kontengruppe 41)

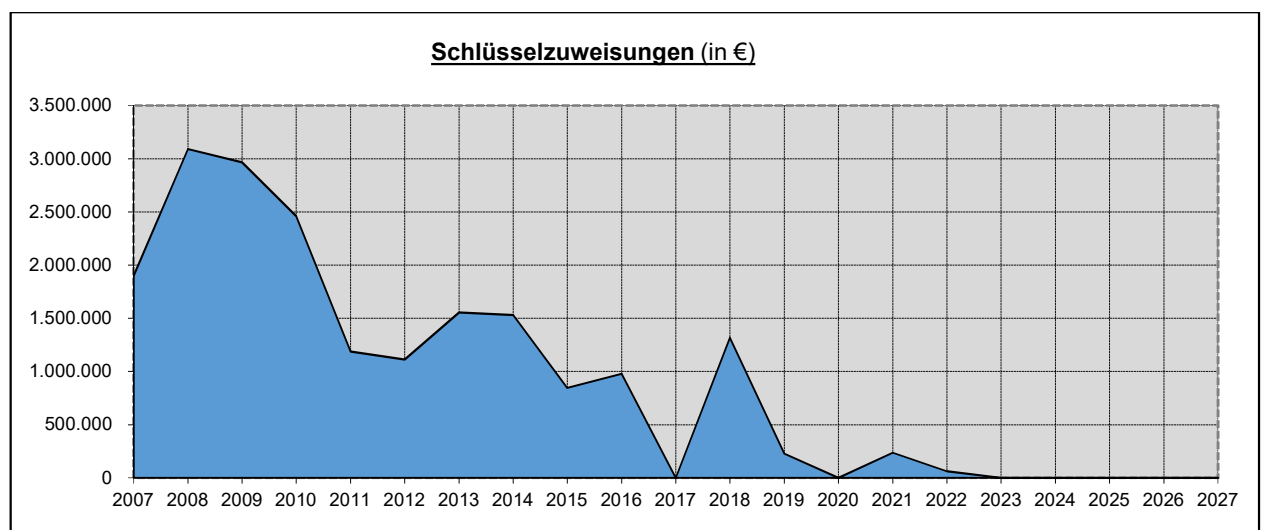
	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Schlüsselzuweisungen	63.712,00	0	0	0	0	0
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	333.915,07	148.620	89.055	37.710	28.800	28.800
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	1.753.500,42	1.433.100	2.148.620	1.762.600	1.383.600	1.565.600
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden / GV	0,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	27.265,26	2.150	21.300	18.700	14.500	3.350
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. priv. Unternehmen	2.560,00	10.000	21.000	21.000	21.000	21.000
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen	3.552,80	5.900	3.960	3.960	3.960	3.960
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen	1.158.345,25	1.083.865	1.202.270	1.363.675	1.483.825	1.574.645
Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter	226.730,34	328.700	130.400	116.600	119.100	122.600
Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0	0	0	0	0
Gesamt	3.569.581,14	3.014.335	3.617.605	3.325.245	3.055.785	3.320.955

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	+ / - €	+ / - %
Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0,00 %
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	148.620	89.055	-59.565	-40,08 %
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	1.433.100	2.148.620	715.520	49,93 %
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden / GV	2.000	1.000	-1.000	-50,00 %
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	2.150	21.300	19.150	890,70 %
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	10.000	21.000	11.000	110,00 %
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	5.900	3.960	-1.940	-32,88 %
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen	1.083.865	1.202.270	118.405	10,92 %
Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter	328.700	130.400	-198.300	-60,33 %
Gesamt	3.014.335	3.617.605	603.270	20,01 %



Entwicklung der Schlüsselzuweisungen

Jahr		Betrag
2018	Rechnungsergebnis	1.316.560 €
2019	Rechnungsergebnis	229.314 €
2020	Rechnungsergebnis	0 €
2021	Rechnungsergebnis	238.111 €
2022	Rechnungsergebnis	63.712 €
2023	Haushaltsansatz	0 €
2024	Haushaltsansatz	0 €
2025	Ansatz Finanzplanung	0 €
2026	Ansatz Finanzplanung	0 €
2027	Ansatz Finanzplanung	0 €



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, Soziallastenansatz, 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 21. Juni 2023 die Eckpunkte zum GFG 2024 beraten und beschlossen. Am 22. August 2023 wurden die Eckpunkte auf Grundlage vorliegender Erkenntnisse, Austausche mit Kommunen und den Stellungnahmen der kommunalen Spitzenverbände neu beschlossen.

Die finanzielle Lage der nordrhein-westfälischen Kommunen zeigte sich bis in das Haushaltsjahr 2022 sehr robust. Zunehmend lässt sich aber eine steigende Volatilität sowohl der Erträge als auch der Aufwendungen beobachten. Erwartungsgemäß macht die Inflation vor den Kommunalhaushalten nicht Halt. Gleichzeitig ist zu erwarten, dass die im Hinblick auf die Bekämpfung der Inflation steigenden Leitzinsen weiterhin einen Anstieg der Zinszahlungen zur Finanzierung der kommunalen Schulden zur Folge haben werden. Trotz des leichten Finanzmittelüberschusses zum 31. Dezember 2022 und des anhaltenden Rückgangs der Liquiditätskredite deuten die aktuellen Zahlen aus der Kassenstatistik deshalb auf eine Ent-

wicklungsdynamik hin, die eine Abänderung des Kabinettsbeschlusses vom 21. Juni 2023 erforderlich machen.

Die Finanzausgleichsmasse des GFG 2024 speist sich aus dem obligatorischen Steuerverbund und dem fakultativen Steuerverbund (freiwillige Leistungen des Landes). Demnach beteiligt das Land die Kommunen mit 23 Prozent (Verbundsatz) an seinem Anteil an der Einkommensteuer, der Körperschaftsteuer und der Umsatzsteuer. Darüber hinaus werden die Kommunen in Höhe des Verbundsatzes an vier Siebteln der Landeseinnahmen aus der Grunderwerbsteuer beteiligt.

Das GFG 2024 wird entsprechend den finanzwissenschaftlichen Gutachten wieder fortentwickelt und angepasst.

Wie in Vorjahren erfährt das GFG 2024 eine Voraberhöhung in Höhe von 215.000.000 € (Vorjahr: 215.400.000 €), 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 15.341.988.100 € und erhöht sich gegenüber 2023 um rund 139 Mio. € (+0,91 %).

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 in 2024 erneut bei dem Betrag des GFG 2023 mit insgesamt 170.000.000 €.

Im GFG 2024 stellen sich die Gesamtansätze daher wie folgt dar:

- Beschultenansatz (vormals Schüleransatz): Aufgrund gesetzlicher Bestimmungen, Krisen und veränderter Lebensumstände in Vorjahren sowie der Abnahme der Signifikanz des Indikators „Halbtagschüler“, wurde der Beschultenansatz einer Überprüfung unterzogen. In dem entsprechenden Gutachten wurde festgestellt, dass die OGS-Betreuung mindestens ebenso hohe Bedarfe wie die Ganztagsbeschulung verursacht. Für die Ermittlung des fiktiven Bedarfs als Schulträger wird daher nach Ganztagsbeschulten und Kurztagsbeschulten (OGS-Betreute) differenziert und gewichtet. Der/die Ganztagsbeschulte wird mit 3,0 (2023: 3,03) und der/die Kurztagsbeschulte mit 0,97 (2023: 1,0) gewichtet.
 - Soziallastenansatz: Der Soziallastenansatz zur Bemessung der kommunalen Aufwendungen wird mit 20,53 (2023: 20,02) festgesetzt. Parameter ist wie bisher die Zahl der SGB-II-Bedarfsgemeinschaften.
 - Zentralitätsansatz: Der Zentralitätsansatz wird für das GFG 2024 bei 1,02 Normeinwohnern je sozialversicherungspflichtig Beschäftigtem am Arbeitsort liegen (2023: 0,86). 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 2024 unverändert bei 0,21.
-

- 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 2024 werden für kreisangehörige Gemeinden folgende fiktive Hebesätze zugrunde gelegt:
 - Grundsteuer A: 259 (2023: 254),
 - Grundsteuer B: 501 (2023: 493) und
 - Gewerbesteuer: 416 (2023: 416).

Das Volumen der Schlüsselzuweisungen in Höhe von 12.649.208.900 € reduziert sich gegenüber dem GFG 2023 um 143.925.100 € (-1,13 %).

Grundlage für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen für die Folgejahre bilden die Gesamtansätze des GFG 2024 zur Ermittlung der Ausgangsmesszahl und die Haushaltsansätze der einzelnen Rechengrößen zur Ermittlung der Steuerkraftmesszahl.

Nach Abzug der eigenen Steuerkraft in der Referenzperiode 01.07.2022 bis 30.06.2023 ergeben sich für die Gemeinde Rosendahl im Haushaltsjahr 2024 nach der aktuellen Modellrechnung zum GFG 2024 keine Schlüsselzuweisungen.

Für die Jahre 2025 bis 2027 sind nach aktuellen Hochrechnungen ebenfalls keine Schlüsselzuweisungen zu erwarten. Diese Prognose ergibt sich aus einer vorsichtigen Hochrechnung der eigenen Steuerkraft in den entsprechenden Referenzperioden sowie der nach den Orientierungsdaten 2024 bis 2027 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 2024 in Höhe von insgesamt 2.284.935 € eingeplant. Damit steigen die Erträge gegenüber dem Haushaltsjahr 2023 um insgesamt 683.165 € bzw. 42,65 %.

Bei den Erträgen des Jahres 2024 handelt sich um folgende Einzelpositionen:

Landeszuwendung für einen VW ID.3 Pro	5.120 €
Eingliederungszuschuss für einen gemeindlichen Beschäftigten	21.300 €
Pauschale für Unterhaltungsmaßnahmen (Schulpauschale)	141.000 €
Spenden von priv. Unternehmen für FFW	1.000 €
Betreuungsmaßnahmen	329.500 €
Zuschüsse zum Bundesfreiwilligendienst	32.400 €
Zuschüsse von Fördervereinen der Grundschulen f. diverse Projekte	500 €
Spenden für kulturelle Veranstaltungen	25.200 €
Förderung f. Sanierung des Tartanplatzes an der Sekundarschule	68.900 €

Zuweisung für Aufwendungen nach § 3 AsylbLG	455.000 €
Zuschuss Kulturrucksack und Jugendförderung	3.260 €
Zuschuss jüdische Friedhöfe	1.900 €
Zuschüsse Denkmalschutz	5.000 €
Förderung f. Erstellung Anpassungskonzept Klimawandel	56.655 €
Landeszuwendung für die kommunale Wärmeplanung	72.000 €
Pauschale für Unterhaltungsmaßnahmen (Aufwandspauschale)	286.200 €
Landeszuwendung für die Sanierung von Wirtschaftswegen	780.000 €.

Erträge aus der **Auflösung von Sonderposten** für Zuweisungen sind mit insgesamt 1.202.270 € 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 130.400 € veranschlagt.

4.3 **Sonstige Transfererträge (Kontengruppe 42)**

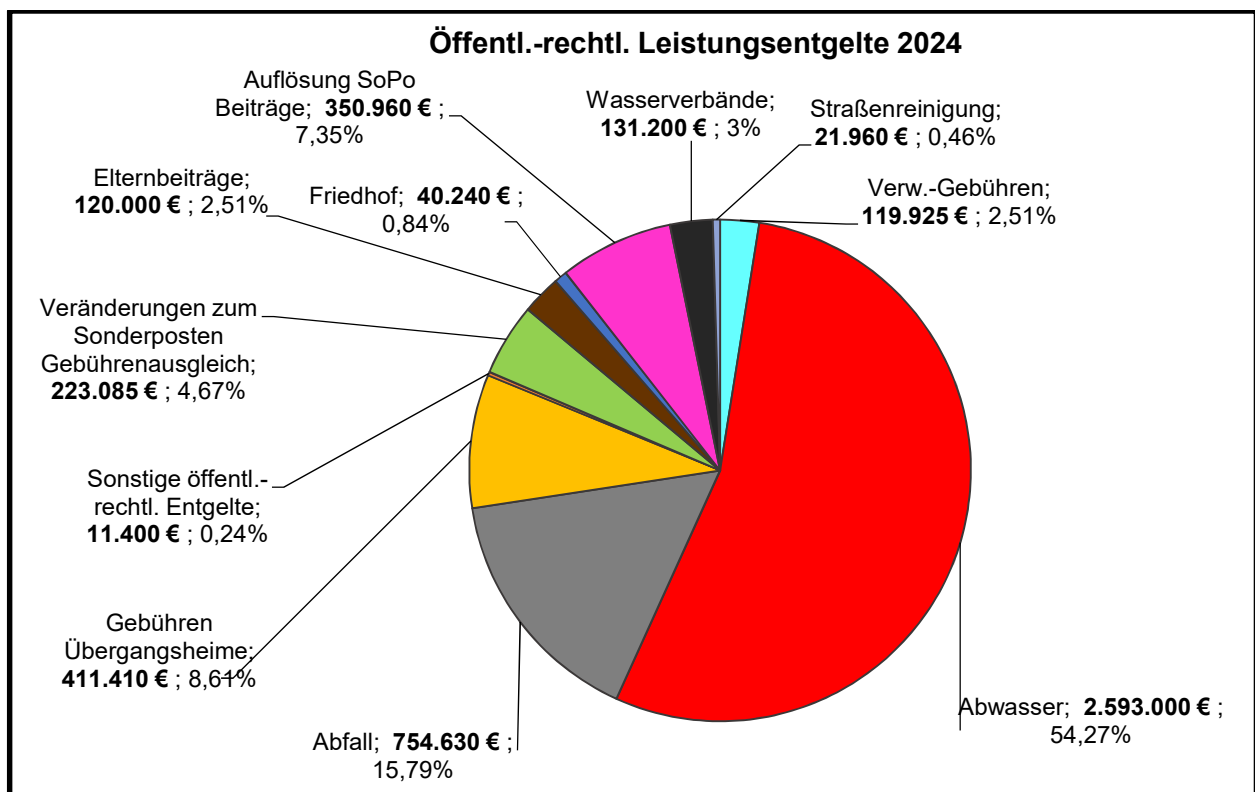
Bei den sonstigen Transfererträgen (Ziffer 3 des Gesamt-Ergebnisplanes) handelt es sich um den Ersatz von sozialen Leistungen:

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

4.4 **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppe 43)**

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Verwaltungsgebühren	121.338,71	95.850	119.925	119.925	119.925	119.925
Gebühren Abwasserbeseitigung	2.686.539,78	2.911.300	2.593.000	2.744.300	2.759.800	2.775.500
Gebühren Abfallentsorg./-verwert.	746.688,40	732.300	754.630	754.630	754.630	754.630
Gebühren Friedhofs- u. Bestattungswesen	46.059,93	39.350	40.240	41.535	42.540	43.730
Wasserverbandsgebühren	122.919,75	127.400	131.200	132.900	141.400	141.400
Straßenreinigungsgebühren	16.055,41	20.930	21.960	21.960	21.960	21.960
Gebühren für Übergangsheime	262.447,60	363.320	411.410	422.970	422.970	422.970
Sonstige öffentl.-rechtliche Entgelte	22.548,33	11.700	11.400	15.320	15.320	15.320
Veränderungen Sonderposten Gebührenaussgleich	-37.296,84	346.200	223.085	0	0	0
Elternbeiträge	75.625,44	70.000	120.000	150.000	150.000	150.000
Auflösung Sonderposten Beiträge	417.196,72	363.515	350.960	355.065	350.640	346.405
Gesamt	4.480.123,23	5.081.865	4.777.810	4.758.605	4.779.185	4.791.840

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	+ / - €	+ / - %
Verwaltungsgebühren	95.850	119.925	24.075	25,12 %
Gebühren Abwasserbeseitigung	2.911.300	2.593.000	-318.300	-10,93 %
Gebühren Abfallentsorgung und -verwertung	732.300	754.630	22.330	3,05 %
Gebühren Friedhofs- u. Bestattungswesen	39.350	40.240	890	2,26 %
Wasserverbandsgebühren	127.400	131.200	3.800	2,98 %
Straßenreinigungsgebühren	20.930	21.960	1.030	4,92 %
Gebühren für Übergangsheime	363.320	411.410	48.090	13,24 %
Sonstige öffentlich-rechtliche Entgelte	11.700	11.400	-300	-2,56 %
Veränd. d. Sonderpostens Gebührenaussgleich	346.200	223.085	-123.115	-35,56 %
Elternbeiträge	70.000	120.000	50.000	71,43 %
Auflösung Sonderposten für Beiträge	363.515	350.960	-12.555	-3,45 %
Gesamt	5.081.865	4.777.810	-304.055	-5,98 %

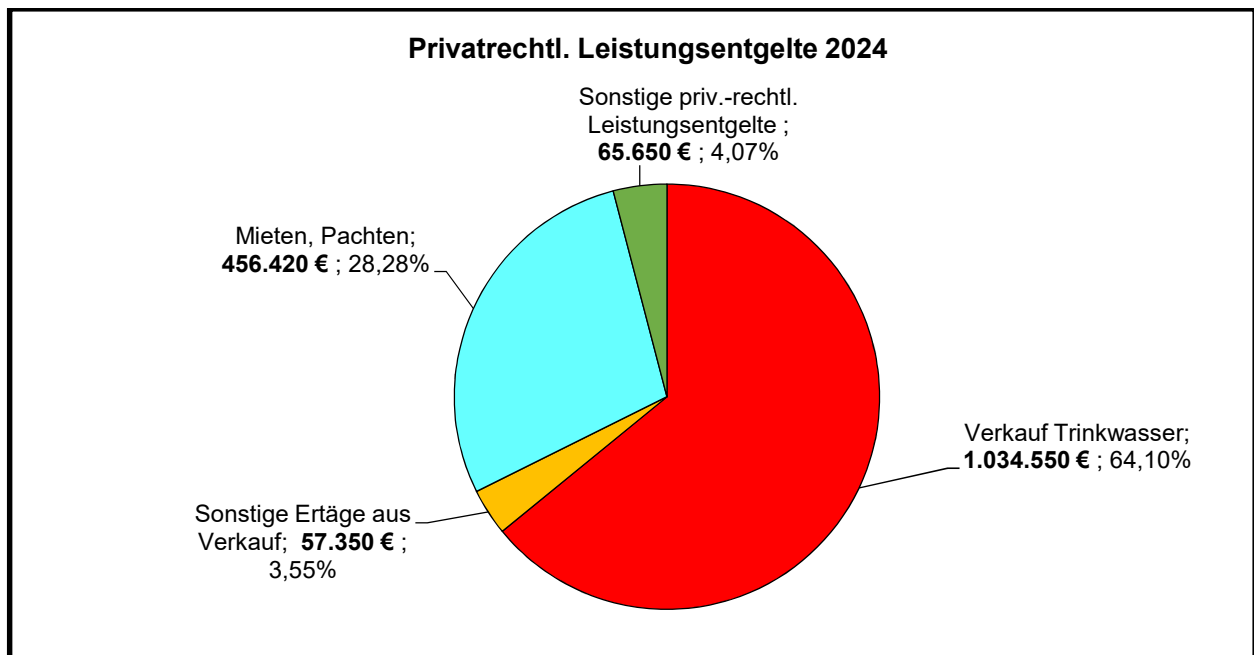


Erträge aus der **Auflösung von Sonderposten** für Beiträge sind mit insgesamt 350.960 € veranschlagt. Soweit für bilanzierte Vermögensgegenstände Finanzierungsbeteiligungen in Form von Beiträgen (Erschließungsbeiträge, Kanalanschlussbeiträge usw.) geleistet wurden, sind diese Beträge im Gleichschritt mit der Abschreibung dieser Vermögensgegenstände ertragswirksam aufzulösen.

4.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppe 440 - 446)

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Mieten, Pachten	336.229,23	403.270	456.420	456.420	456.420	456.420
Verkauf von Trinkwasser	930.860,38	919.830	1.034.550	1.034.550	1.034.550	1.034.550
Sonstige Erträge aus Verkauf	124.919,78	97.510	57.350	57.370	57.390	57.390
Sonst. priv.-rechtl. Leistungsentgelte	28.566,10	82.650,00	65.650,00	75.150,00	65.050,00	64.950,00
Gesamt	1.420.575,49	1.503.260	1.613.970	1.623.490	1.613.410	1.613.310

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	+ / - €	+ / - %
Mieten, Pachten	403.270	456.420	53.150	13,18%
Verkauf von Trinkwasser	919.830	1.034.550	114.720	12,47%
Sonstige Erträge aus Verkauf	97.510	57.350	-40.160	-41,19%
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	82.650	65.650	-17.000	-20,57%
Gesamt	1.503.260	1.613.970	110.710	7,36%



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

Mieterträge für gemeindliche Gebäude	152.000 €
Mieterträge für angemietete Gebäude	291.850 €
Pachten für gemeindliche Grundstücke	3.600 €
Jagdpachtgelder	3.300 €
Erbpachtzinsen	3.750 €
Sonstige Nutzungsentgelte	<u>120 €</u>
	456.420 €.

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

Erlöse aus der Verwertung von Wertstoffen	56.100 €
Verkauf von Familienstammbüchern (Standesamt)	900 €
Verkauf Werbeartikel	200 €
Verkauf Ortspläne u. ä.	100 €
Verkauf Ortsgeschichte	<u>50 €</u>
	57.350 €.

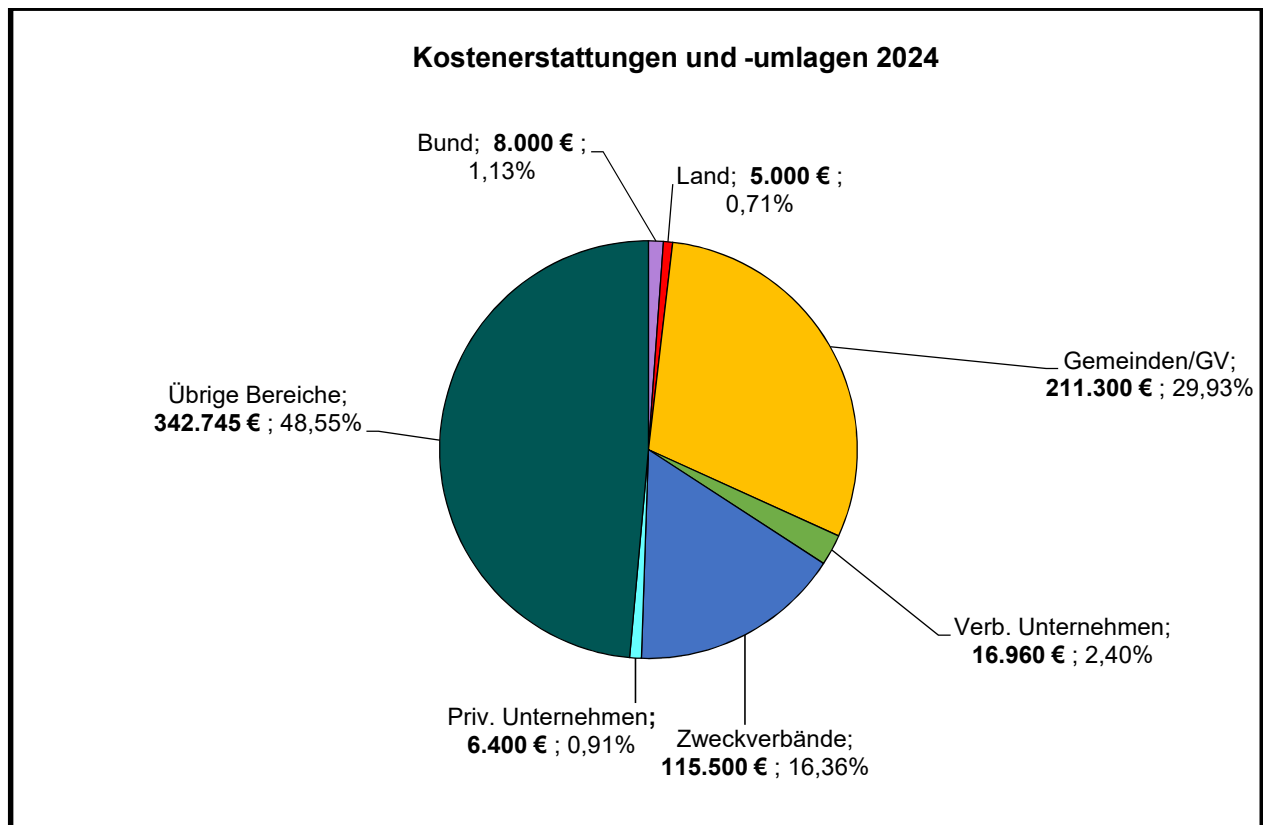
Der Gesamtbetrag für **sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte** gliedert sich wie folgt:

Entgelte für kulturelle Veranstaltungen	51.000 €
Entgelte für bezuschusste Fun-Tickets	2.000 €
Schutzgebühr u. Kostenbeteiligung Veranstaltungskalender	9.600 €
Einspeisevergütung Strom aus PV-Anlage	1.000 €
Nutzungsentgelte WC Generationenparks	1.050 €
Nutzungsentgelte für Wohnmobilstation	<u>1.000 €</u>
	65.650 €.

4.6 **Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Kontengruppe 448)**

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
vom Bund	5.562,24	0	8.000	8.000	0	0
vom Land	18.206,30	5.000	5.000	5.000	5.000	13.000
von Gemeinden / GV	212.914	224.330	211.300	215.600	206.630	207.000
von Zweckverbänden	76.058	105.000	115.500	119.400	123.400	127.700
von verbundenen Unternehmen	18.880	17.710	16.960	17.530	18.100	18.710
von privaten Unternehmen	6.627,20	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
von übrigen Bereichen	265.207,34	248.115	342.745	341.745	341.745	342.445
Gesamt	603.455,43	606.555	705.905	713.675	701.275	715.255

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	+ / - €	+ / - %
vom Bund	0	8.000	8.000	- %
vom Land	5.000	5.000	0	0,00 %
von Gemeinden / GV	224.330	211.300	-13.030	-5,81 %
von Zweckverbänden	105.000	115.500	10.500	10,00 %
von verbundenen Unternehmen	17.710	16.960	-750	-4,23 %
von privaten Unternehmen	6.400	6.400	0	0,00 %
von übrigen Bereichen	248.115	342.745	94.630	38,14 %
Gesamt	606.555	705.905	99.350	16,38 %



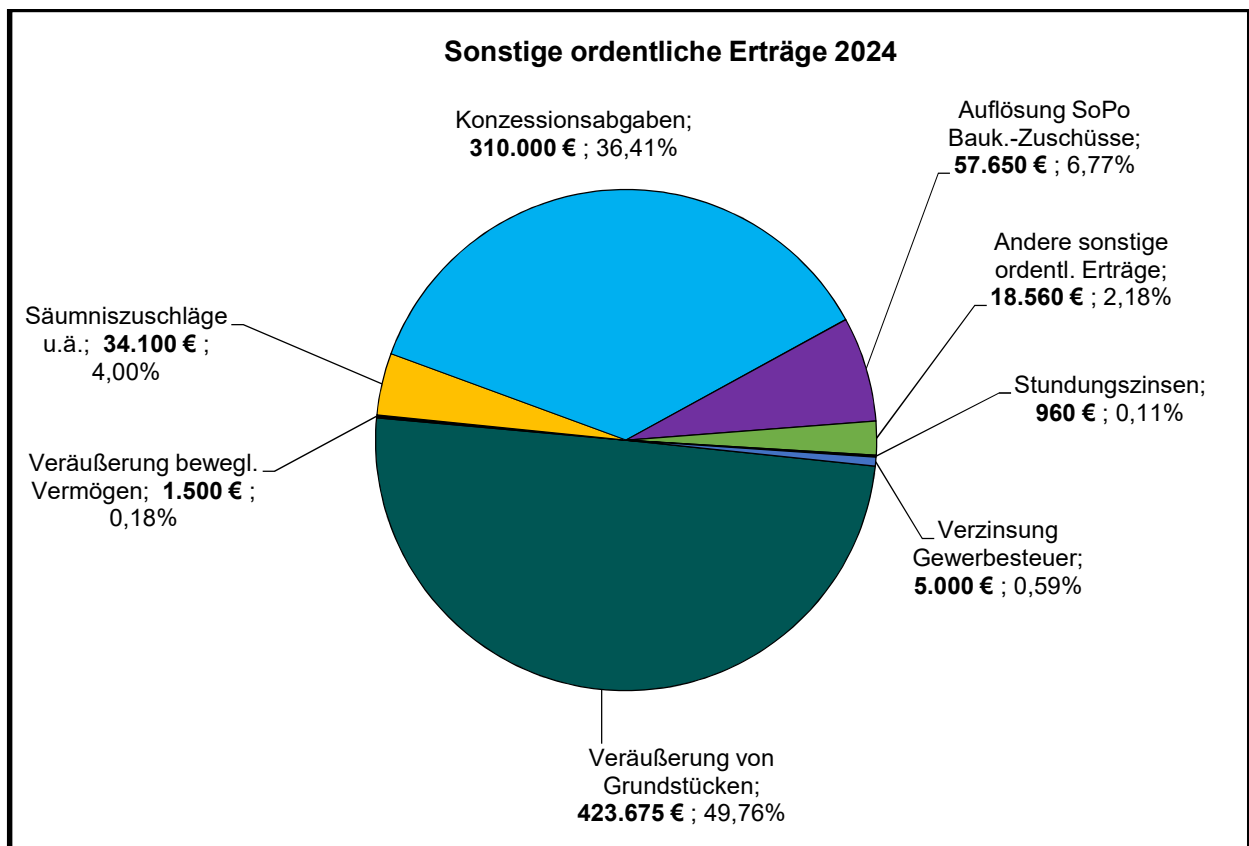
Die wesentlichen Einzelpositionen (= >10.000 €) sind nachstehend aufgeführt:

- ◆ Erstattung von Personalkosten
 - für Sekundarschule 115.500 €
 - für gemeindliche Eigengesellschaften 16.960 €
- ◆ Erstattung von Bewirtschaftungskosten (Mietnebenkosten) 176.200 €
- ◆ Kostenerstattungen für Unterhaltung/Betrieb Wasserversorgungsanlagen 22.000 €
- ◆ Erstattung von DSD GmbH (für Containerstandorte pp.) 11.560 €
- ◆ Erstattung von Aufwendungen im Rahmen von SGB II 180.000 €
- ◆ Kostenerstattungen für Unterhaltung/Betrieb Kläranlage Osterwick 60.000 €
- ◆ Kostenerstattung der Sportvereine für Betriebskosten Sportheime 10.000 €.

4.7 Sonstige ordentliche Erträge (Kontengruppe 45)

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Konzessionsabgaben	293.659,64	304.000	310.000	310.000	310.000	310.000
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken	15.327,00	36.600	423.675	558.290	425.690	323.490
Erträge a. d. Veräußerung v. bew. Vermögensgegenständen	14.950	0	1.500	3.500	3.500	0
Säumniszuschläge, Bußgelder u. ä.	26.624	32.900	34.100	34.100	34.100	34.100
Stundungszinsen	1.968	830	960	960	960	960
Verzinsung Gewerbesteuer	-19.216,75	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Auflösung sonstige Sonderposten	65.283	60.390	57.650	59.445	61.865	63.930
Andere sonst. ordentliche Erträge	96.181,00	19.990	18.560	17.960	17.360	16.760
Gesamt	494.775,61	459.710	851.445	989.255	858.475	754.240

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	+ / - €	+ / - %
Konzessionsabgaben	304.000	310.000	6.000	1,97 %
Erträge a. d. Veräußerung v. Grundstücken	36.600	423.675	387.075	1057,58 %
Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenstände	0	1.500	1.500	- %
Säumniszuschläge, Bußgelder u. ä.	32.900	34.100	1.200	3,65 %
Stundungszinsen	830	960	130	15,66 %
Verzinsung Gewerbesteuer	5.000	5.000	0	0,00 %
Auflösung sonstige Sonderposten	60.390	57.650	-2.740	-4,54 %
Andere sonstige ordentliche Erträge	19.990	18.560	-1.430	-7,15 %
Gesamt	459.710	851.445	391.735	85,21 %



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 Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt 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 2022 in 2024) an die Städte und Gemeinden zurückgegeben. Im Fall von Unterdeckungen sind Beträge an den Kreis nachzuzahlen.

Im Haushaltsjahr 2023 hat die Gemeinde Rosendahl aus der Abrechnung 2021 einen Nachzahlungsbetrag in Höhe von 7.515,21 € leisten müssen.

Für die Abrechnung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt 2022 wird lt. bisheriger Mitteilung des Kreises Coesfeld eine Nachzahlung von rd. 145.600 € zu leisten sein. Die Nachzahlung wird kassenwirksam im Jahr 2024 und ist entsprechend im Finanzplan berücksichtigt. Im Jahresabschluss 2022 wurde eine Rückstellung in Höhe von 180.000 € gebildet.

Für die Jahre 2024 bis 2027 sind daher keine Erstattungsbeträge aus der Abrechnung für Vorjahre kalkuliert worden.

4.8 Aktivierte Eigenleistungen (Kontengruppe 47)

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Gesamt	42.893,50	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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Gesamt	0,00	308.000	0	0	0	0

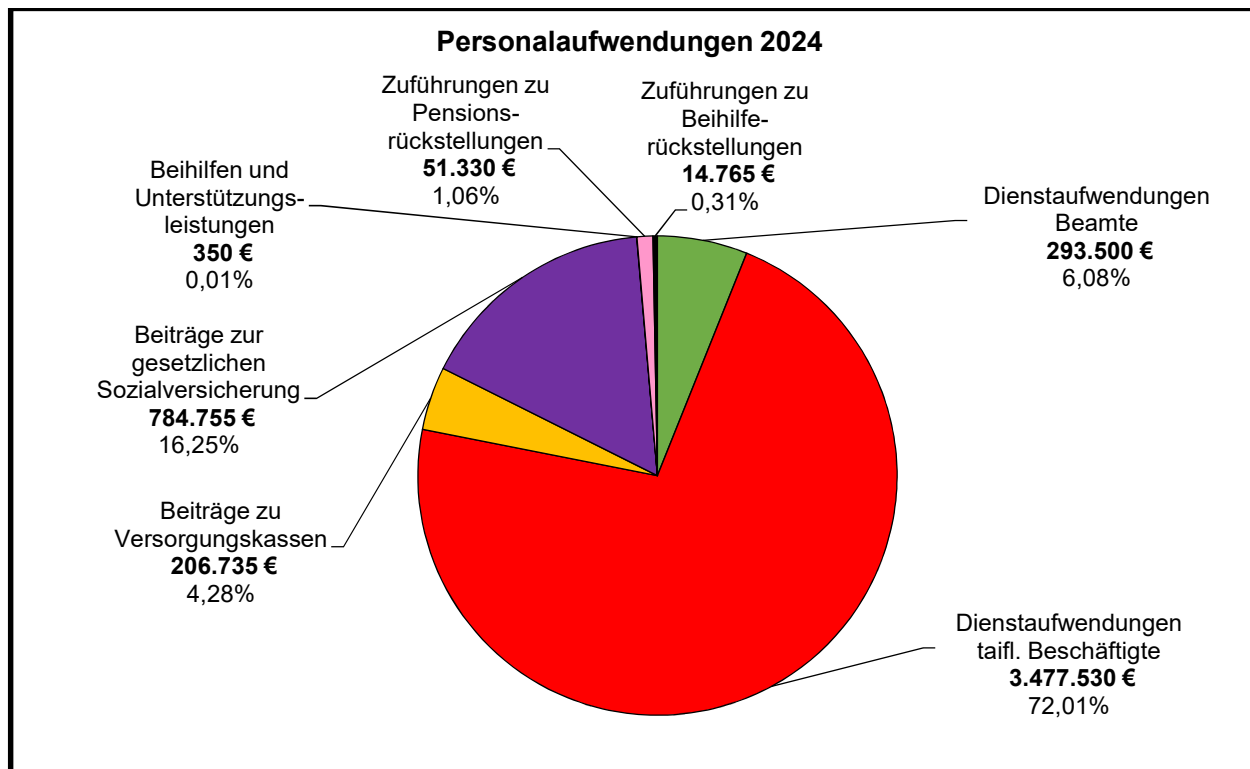
Wie bereits zu Beginn des Vorberichts erläutert, sieht das NKF-CUIG eine letztmalige Isolierung im Jahr 2023 vor. Bei der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Jahr 2024 wird keine Bilanzierungshilfe gebildet und somit kein außerordentlicher Ertrag veranschlagt.

5. Einzelpositionen des Ergebnisplanes - Ordentliche Aufwendungen

5.1 Personalaufwendungen (Kontengruppe 50)

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Dienstaufwendungen Beamte	227.984,49	269.095	293.500	306.290	320.120	331.230
Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	2.750.766,87	3.332.330	3.477.530	3.566.355	3.690.365	3.840.570
Beiträge zu Versorgungskassen	187.868	198.485	206.735	210.275	217.880	226.980
Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.	615.658	741.415	784.755	801.010	828.935	862.480
Beihilfen u. Unterstützungsleist.	300,52	400	350	350	300	300
Zuf. zu Pensionsrückstellungen	100.053,00	60.725	51.330	53.635	56.185	59.055
Zuf. zu Beihilferückstellungen	26.898,00	15.295	14.765	15.465	16.225	17.065
Gesamt	3.909.529,17	4.617.745	4.828.965	4.953.380	5.130.010	5.337.680

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	+ / - €	+ / - %
Dienstaufwendungen Beamte	269.095	293.500	24.405	9,07%
Dienstaufwendungen tarifl. Beschäftigte	3.332.330	3.477.530	145.200	4,36%
Beiträge zu Versorgungskassen	198.485	206.735	8.250	4,16%
Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung	741.415	784.755	43.340	5,85%
Beihilfen und Unterstützungsleistungen	400	350	-50	-12,50%
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	60.725	51.330	-9.395	-15,47%
Zuführungen zu Beihilferückstellungen	15.295	14.765	-530	-3,47%
Gesamt	4.617.745	4.828.965	211.220	4,57%



Die Personalaufwendungen für das gemeindliche Personal steigen im Jahr 2024 gegenüber dem Vorjahr um 211.220 €; dies entspricht einer Steigerung von 4,57 %. Für die tariflichen Beschäftigten gilt der Tarifvertrag bis zum 31.12.2024. Für die Zeit vom 01.01. bis 28.02.2024 wird ein steuer- und sozialversicherungsfreier Inflationsausgleich von 220 € monatlich gezahlt und ab dem 01.03.2024 eine Anpassung von 200 € Sockelbetrag und 5,5 %, mindestens jedoch 340 €, berücksichtigt. Bei der Besoldung der Beamten wurde für das Jahr 2024 ebenfalls eine Erhöhung um 5,5 % berücksichtigt. Ebenfalls einberechnet wurde ein freiwilliges Leistungsentgelt für Beamte analog der Leistungsentgelte für tariflich Beschäftigte in Höhe von insgesamt 2.400 €.

Der Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen des Ergebnisplans beträgt 15,34 %. 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 2024 und im Finanzplanungszeitraum wurde auf der Grundlage der im Stellenplan vorgesehenen und voraussichtlich besetzten Stellen geplant. Mit dem Stellenplan 2024 werden 1,5 zusätzliche Stellen im Fachbereich III Ordnung und Soziales (Bürgerbüro und Übernahme eines Auszubildenden im Ordnungsamt) mit Dotierungen nach EG 6 bzw. 8 TVöD beantragt. Darüber hinaus ist eine Anpassung der bisher zwei EG 12-Stellen nach EG 13 und der A 12 Stelle nach A 13 gehobener Dienst für die Fachbereichsleitungen veranschlagt.

Für die Kalkulation der Personalaufwendungen in den Folgejahren wurde eine Steigerung von 3,5 % für die Jahre 2025 bis 2027 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) Erstattung der Personalaufwendungen SGB II (pauschal)	180.000,00 €
b) Sekundarschule (Erstattung durch Zweckverband)	115.500,00 €
c) gemeindlichen Eigengesellschaften	<u>16.960,00 €</u>
	312.460,00 €.

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

a) Abwasserbeseitigung	363.985,00 €
b) Wasserversorgung	47.320,00 €
c) Abfallbeseitigung und -entsorgung	18.615,00 €
d) Straßenreinigungsgebühren	2.660,00 €
e) Friedhofsgebühren	7.789,00 €
f) Übergangsheime	<u>26.175,00 €</u>
	466.544,00 €.

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 kvw personenscharfe Prognoserechnungen zur Verfügung gestellt. Diesen Berechnungen ist zu entnehmen, dass die jährlichen Auflösungsbeträge die Höhe der jährlichen Versorgungslasten (= Umlage an kvw) deutlich unterschreiten und auch künftig unterschreiten werden.

Mit Wirkung vom 01.01.2007 hat die kvw 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 personenscharf ermittelt und als sog. 1/1-Erstattung geltend gemacht.

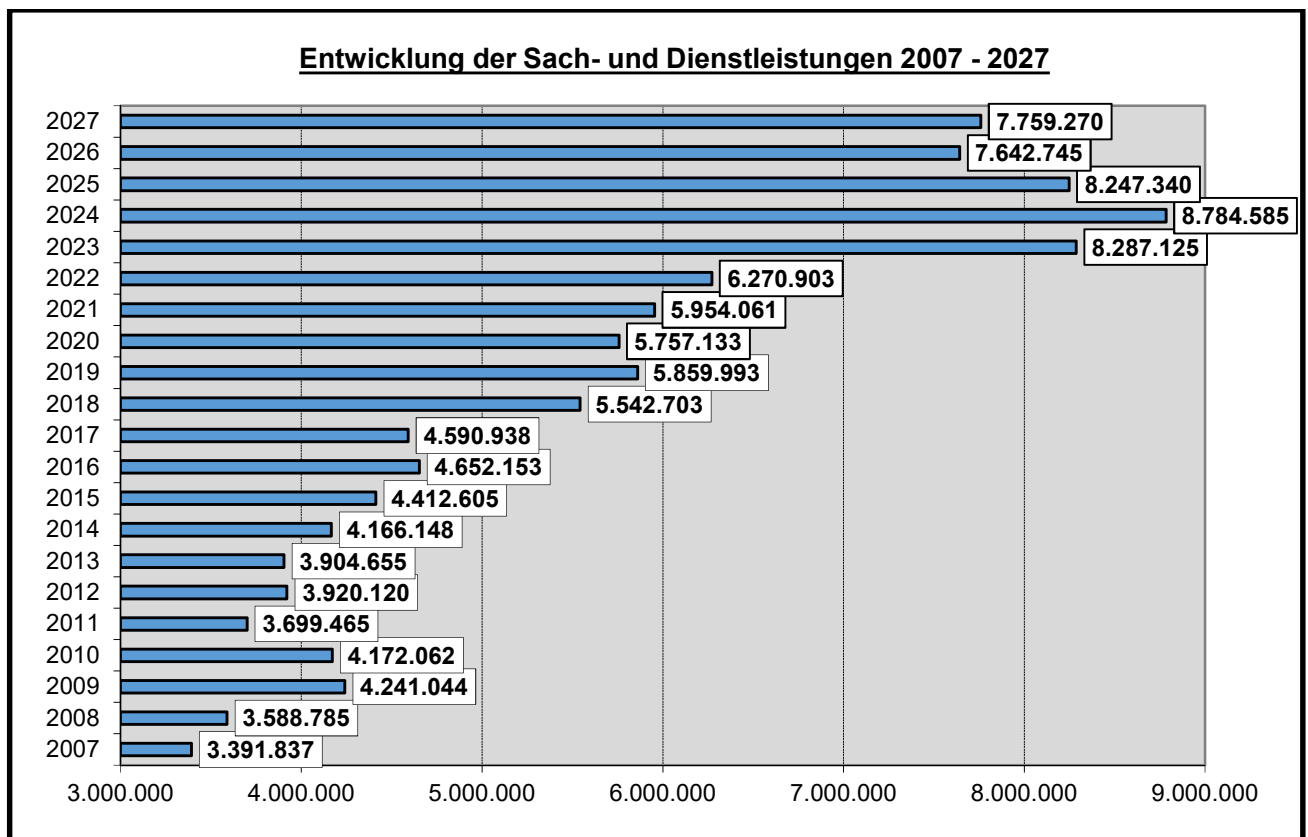
	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Umlagebeitrag a. d. Kommunalen Versorgungskassen Westfalen Lippe (kvw)	545.838,26	617.600	652.000	674.750	698.500	658.000
Umlage Beihilfeansprüche	118.288,69	125.850	133.000	137.000	141.150	145.400
Veränd. zu Pensionsrückstellungen	9.308,00	-179.350	-183.230	-185.370	-186.725	-189.175
Veränd. zu Beihilferückstellungen	28.668,00	-11.030	-14.185	-17.305	-20.760	-22.245
Gesamt	702.102,95	553.070	587.585	609.075	632.165	591.980

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	+ / - €	+ / - %
Umlagebeitrag an die Kommunalen Versorgungskassen Westfalen Lippe (kvw)	617.600	652.000	34.400	5,57 %
Umlage Beihilfeansprüche	125.850	133.000	7.150	5,68 %
Veränderungen zu Pensionsrückstellungen	-179.350	-183.230	-3.880	2,16 %
Veränderungen zu Beihilferückstellungen	-11.030	-14.185	-3.155	28,60 %
Gesamt	553.070	587.585	34.515	6,24 %

5.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kontengruppe 52)

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Unterh. Grundst./bauliche Anlagen	485.621,93	919.400	726.100	810.600	377.600	383.600
Unterhaltung bew. Vermögensgegenst.	72.346,65	76.050	75.100	75.100	75.100	75.100
Unterhaltung Infrastrukturvermögen	882.926,98	1.492.300	1.720.900	1.506.200	1.360.200	1.492.200
Geringwertige Wirtschaftsgüter	283.457,44	345.700	166.400	152.600	155.100	158.600
Stromkosten	530.985,48	557.980	520.080	542.330	548.830	555.870
Gas und sonstige Brennstoffe	143.184,77	246.000	871.800	865.800	865.800	867.800
Abfallverwertung und -beseitigung	61.121,23	74.300	74.400	75.400	75.900	76.900
Sonstige öffentliche Abgaben	109.748,90	128.010	125.010	125.010	125.010	126.010
Wassergeld	20.720,65	25.240,00	28.555,00	28.560,00	29.065,00	29.070,00
Reinigungsaufwand	201.579,97	208.700	225.200	227.700	228.700	232.700
Abwassergebühren	459.779,85	493.835	448.560	489.140	489.160	489.180
Sonstige Bewirtschaftungskosten	121.810,45	139.700	164.800	148.000	148.000	149.000
Mietnebenkosten angem. Objekte	122.405,89	153.400	224.600	224.600	224.600	224.600
Klärschlamm Entsorgung	490.289,47	200.000	210.000	220.000	230.000	240.000
Treibstoffe	60.714,87	61.700	64.700	64.700	66.800	67.300
Instandhaltung Fahrzeuge	45.257,81	47.200	51.500	49.400	49.400	48.400
Erwerb von Vorräten	482.926,90	492.680	502.780	503.370	503.530	503.720
Bes. Verwaltungs- u. Betriebsaufw.	30.705,76	28.100	17.700	18.800	19.600	19.750
Schülerbeförderungskosten	389.909,62	521.000	409.000	411.000	411.000	411.000
Sonstige Dienstleistungen	1.275.408,70	2.075.830	2.157.400	1.709.030	1.659.350	1.608.470
Gesamt	6.270.903,32	8.287.125	8.784.585	8.247.340	7.642.745	7.759.270

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	+ / - €	+ / - %
Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	919.400	726.100	-193.300	-21,02 %
Unterhaltung bew. Vermögensgegenstände	76.050	75.100	-950	-1,25 %
Unterhaltung Infrastrukturvermögen	1.492.300	1.720.900	228.600	15,32 %
Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	345.700	166.400	-179.300	-51,87 %
Stromkosten	557.980	520.080	-37.900	-6,79 %
Gas und sonstige Brennstoffe	246.000	871.800	625.800	254,39 %
Abfallverwertung und -beseitigung	74.300	74.400	100	0,13 %
Sonstige öffentliche Abgaben	128.010	125.010	-3.000	-2,34 %
Wassergeld	25.240	28.555	3.315	13,13 %
Reinigungsaufwand	208.700	225.200	16.500	7,91 %
Abwassergebühren	493.835	448.560	-45.275	-9,17 %
Sonstige Bewirtschaftungskosten	139.700	164.800	25.100	17,97 %
Mietnebenkosten für angemietete Objekte	153.400	224.600	71.200	46,41 %
Klärschlamm Entsorgung	200.000	210.000	10.000	5,00 %
Treibstoffe	61.700	64.700	3.000	4,86 %
Instandhaltung Fahrzeuge	47.200	51.500	4.300	9,11 %
Erwerb von Vorräten (sofortiger Verbrauch)	492.680	502.780	10.100	2,05 %
Bes. Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen	28.100	17.700	-10.400	-37,01 %
Schülerbeförderungskosten	521.000	409.000	-112.000	-21,50 %
Sonstige Dienstleistungen	2.075.830	2.157.400	81.570	3,93 %
Gesamt	8.287.125	8.784.585	497.460	6,00 %



Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** steigen mit 8.784.585 € gegenüber dem Ansatz des Jahres 2023 (8.287.125 €) um 497.460 € bzw. 6,00 %.

Einen Schwerpunkt bilden dabei die **Unterhaltungsaufwendungen** mit einem Anteil von insgesamt 2.522.000 € bzw. 28,71 % der gesamten Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Dabei entfällt ein Anteil von 726.100 € 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 1.720.900 € 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 2024 beläuft sich auf insgesamt 166.400 € (Vorjahr 345.700 €).

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 jeweiligen gemeindlichen Energieversorger vertraglich fixiert worden. Daher wird bei den Aufwendungen für Gas ab dem Jahr 2024 eine erhebliche Verteuerung eingepreist. Den erwarteten Steigerungen im Stromsektor soll durch Installation von PV-Anlagen (Anschaffung wird durch eingeworbene Förderzusagen regelmäßig mit 90 % gefördert) auf diversen gemeindlichen Gebäuden begegnet werden.

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 448.560 € auch die Entwässerung öffentlicher Verkehrsflächen (Produkt 57 / 12.001 „Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen“) mit 370.200 € enthalten.

Dem **Erwerb von Vorräten** zum sofortigen Verbrauch ist auch der Wasserbezug für die Versorgung der Bevölkerung mit Wasser in Höhe von 415.000 € zuzuordnen (Produkt 29 / 11.001 „Wasserversorgung“).

Unter dem Block **besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen** wurden insbesondere die Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz mit 14.000 € sowie die sonstigen Lernmittel mit 3.700 € 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 9:	IT – Informationstechnik und Telekommunikation Wartungsentgelte für Software	120.000 €
◆ Produkt 16:	Kulturveranstaltungen und -förderung Honorare u. ä.	133.000 €

◆ Produkt 22:	Gewerbewesen Rosendahler Herbstzauber	20.000 €
◆ Produkt 25:	Durchführung von Prüfungen Externe Prüfungen	47.500 €
◆ Produkt 29:	Wasserversorgung Technische Betriebsführung Stadtwerke Coesfeld	64.900 €
◆ Produkt 30:	Abfallbeseitigung und -entsorgung Sammlung, Transport, Behältergestellung Deponierungs- und Verwertungskosten	297.100 € 509.100 €
◆ Produkt 53:	Räumliche Planung und Entwicklung Planungskosten für Bauleitplanung	281.000 €
◆ Produkt 54:	Bauen und Wohnen Digitalisierung von alten Bauakten	35.000 €
◆ Produkt 56:	Abwasserbeseitigung Planungs- und Beratungskosten	220.000 €
◆ Produkt 61:	Klima- und Umweltschutz Anpassungskonzept Klimawandel	54.500 €.

5.4 **Bilanzielle Abschreibungen (Kontengruppe 57)**

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Gesamt	2.676.057,60	2.521.450	2.662.155	2.979.630	3.237.165	3.431.760

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 Ergebnisplans 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 2023 und zum anderen die geplanten Anlagenzugänge im Haushaltsjahr 2024 sowie im weiteren Ergebnis- und Finanzplanungszeitraum.

Den Gesamtabschreibungen stehen Gesamterträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Beiträgen und privatrechtlichen Baukostenzuschüssen in Höhe von

1.610.880 € (2023 = 1.507.770 €) gegenüber. Die Erträge aus der Auflösung dieser Sonderposten steigen gegenüber 2023 um 103.110 €.

Den Abschreibungen in den Bereichen Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung, Übergangsheime und Friedhof Holtwick in Höhe von insgesamt 777.600 € stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 174.875 € gegenüber. Die Netto-Abschreibungen in Höhe von 602.725 € werden über die Erhebung von öffentlich-rechtlichen Gebühren bzw. privatrechtlichen Entgelten erwirtschaftet.

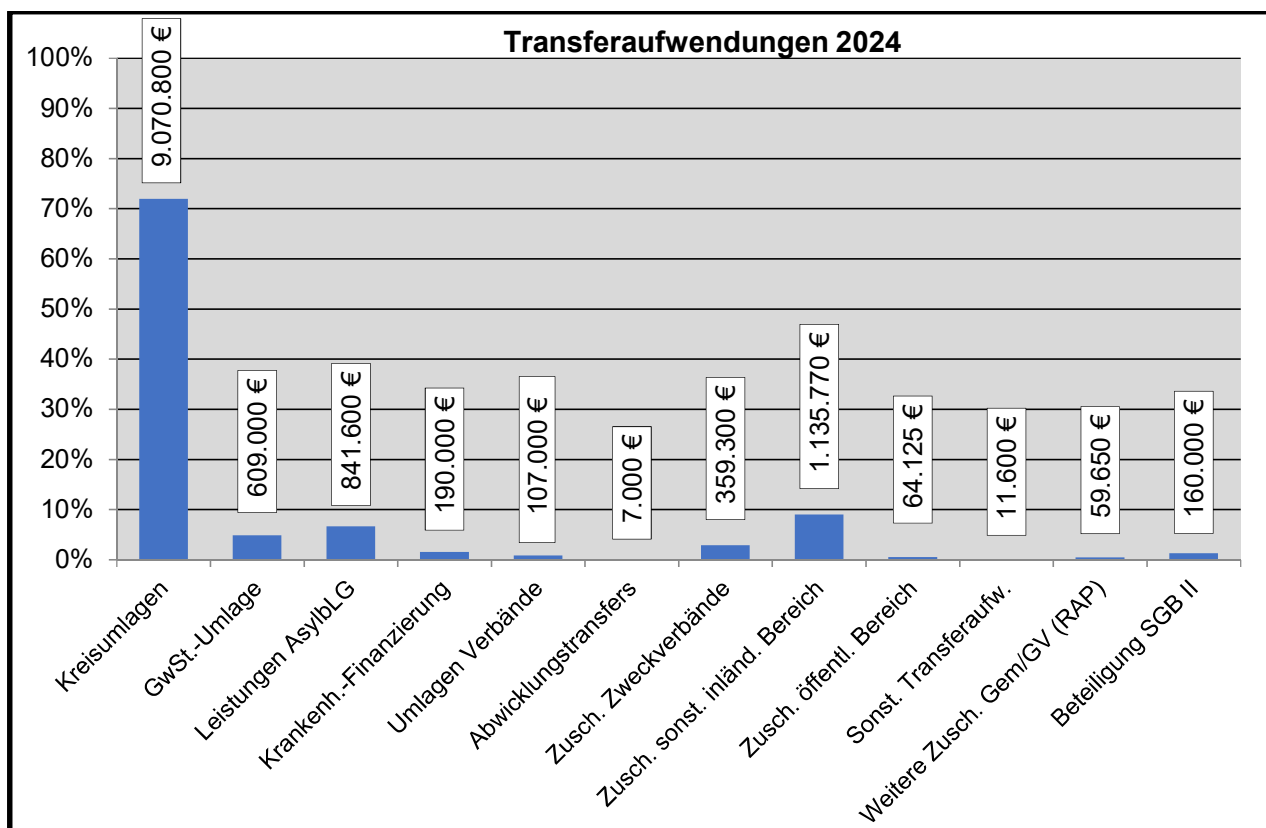
Somit verbleibt ein Abschreibungsanteil von 448.550 €, der nicht durch korrespondierende Erträge neutralisiert bzw. gesondert erwirtschaftet wird und der daher als tatsächliche Belastung des Ergebnisses wirkt.

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
1. Bilanzielle Abschreibungen	2.676.058	2.521.450	2.662.155	2.979.630	3.237.165	3.431.760
2. Erträge aus Aufl. Sonderposten	1.640.825	1.507.770	1.610.880	1.778.185	1.896.330	1.984.980
davon aus Gebührenhaushalten	189.694,31	192.070	174.875	183.495	191.905	197.765
3. Gebühren und Entgelte	464.478	522.080	602.725	749.660	863.320	930.595
4. Netto-Abschreibungen	570.755	491.600	448.550	451.785	477.515	516.185

5.5 Transferaufwendungen (Kontengruppe 53)

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Kreisumlagen (allgemein/Jugendamt)	7.465.967,79	8.130.000	9.070.800	9.700.000	9.700.000	9.700.000
Gewerbesteuerumlage	670.191,77	530.000	609.000	616.000	624.000	632.000
Leistungen nach AsylbLG	723.002,04	590.000	841.600	841.600	841.600	841.600
Zuweisungen an das Land	163.306,00	180.000	190.000	200.000	210.000	210.000
Umlage Wasser- u. Bodenverbände	105.983,22	106.000	107.000	108.000	109.000	110.000
Abwicklungstransfers	7.296,58	4.000	7.000	7.000	7.000	7.000
50 %-Beteiligung KdU (SGB II)	7.623,63	130.000	160.000	160.000	160.000	160.000
Weitere Zuschüsse Gemeinden/GV	34.650,92	34.650	59.650	34.650	34.650	31.320
Zuw. u. Zuschüsse Zweckverbände	255.405,63	345.310	359.300	345.300	348.000	351.000
Zusch. an sonst. öffentl. Bereich	68.157,00	75.625	64.125	70.625	70.625	70.625
Zusch. an sonst. inländ. Bereich	989.244,78	1.139.095	1.135.770	1.126.790	1.121.040	1.124.735
Sonstige weitere Transferaufwend.	11.567,16	11.600	11.600	11.700	11.800	11.900
Gesamt	10.502.396,52	11.276.280	12.615.845	13.221.665	13.237.715	13.250.180

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	+ / - €	+ / - %
Kreisumlagen (allgemein und Jugendamtumlage)	8.130.000	9.070.800	940.800	11,57 %
Gewerbesteuerumlage	530.000	609.000	79.000	14,91 %
Leistungen nach AsylbLG	590.000	841.600	251.600	42,64 %
Zuweisungen a. d. Land (Krankenhausfinanzierung)	180.000	190.000	10.000	5,56 %
Umlage Wasser- und Bodenverbände	106.000	107.000	1.000	0,94 %
Abwicklungstransfers (ergebnisneutral)	4.000	7.000	3.000	75,00 %
50 %-Beteiligung Kosten d. Unterkunft (SGB II)	130.000	160.000	30.000	23,08 %
Weitere Zuschüsse an Gemeinden/GV (RAP)	34.650	59.650	25.000	72,15 %
Zuweisungen u. Zuschüsse Zweckverbände u. dergl.	345.310	359.300	13.990	4,05 %
Zuschüsse an sonst. öffentlichen Bereich	75.625	64.125	-11.500	-15,21 %
Zuschüsse an sonst. inländischen Bereich	1.139.095	1.135.770	-3.325	-0,29 %
Sonstige weitere Transferaufwendungen	11.600	11.600	0	0,00 %
Gesamt	11.276.280	12.615.845	1.339.565	11,88 %



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 **12.615.845 €** die mit Abstand größte Aufwandsposition im Gesamtergebnisplan dar. Ihr Anteil an den gesamten ordentlichen Aufwendungen beträgt 40,16 %. Gegenüber dem Haushalt 2023 steigen die Transferaufwendungen um 1.339.565 € bzw. 11,88 %.

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 2024 insgesamt **72,88 %** (Vorjahr 69,71 %) der allgemeinen Finanzmittel der Gemeinde in Höhe von **17.310.500 €** (= 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 841.600 €** um 251.600 € gegenüber dem Ansatz des Vorjahres.

Bei den **Abwicklungstransfers** in Höhe von **7.000 €** 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 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 2024.

Der Landrat des Kreises Coesfeld hat den kreisangehörigen Kommunen die Eckdaten zum Entwurf des Kreishaushaltes 2024 mit Schreiben vom 18.08.2023 mitgeteilt. In den Eckdaten sind noch keine konkreten Hebesätze angegeben worden. In der Arbeitskreissitzung am 19.09.2023 konnte der Hebesatz für die allgemeine Kreisumlage mit 32,05 % und für die Mehrbelastung Jugendamt mit 23,27 % angegeben werden.

Der Kreishaushalt wurde am 24.10.2023 mit einem Hebesatz für die allgemeine Kreisumlage in Höhe von 31,97 % sowie mit einem Hebesatz für die Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt in Höhe von 23,22 % in den Kreistag eingebracht.

Der endgültige Beschluss des Kreishaushaltes ist in der Kreistagssitzung am 05.12.2023 erfolgt. Die endgültige Festsetzung der Hebesätze erfolgt mit 31,14 % für die Kreisumlage allgemein und 23,27 % für die Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt.

Für die Gemeinde Rosendahl bedeutet das folgende Kreisumlagezahlungen für das **Jahr 2024**:

	Zahlbetrag 2023	Planwert 2024	Differenz
Kreisumlage allgemein	4.566.868 €	5.191.312 €	624.444 €
Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt	3.563.029 €	4.024.898 €	461.869 €
davon Abr. aus Vorjahren	7.515 €	145.584 €	138.069 €
Kreisumlage gesamt	8.129.897 €	9.361.794 €	1.224.382 €

Darüber hinaus sieht der Haushalt des Kreises Coesfeld für das Jahr 2024 die Nachforderung der Unterdeckung aus der Abrechnung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt für das Jahr 2022 in Höhe von rund 1.992.000 € vor. Der auf die Gemeinde Rosendahl entfallende Anteil beträgt dabei voraussichtlich rund 145.600 €. Für diese Nachforderung wurde im Jahr 2022 eine Rückstellung in Höhe von 185.000 € gebildet. Der ggf. nicht benötigte Anteil der Rückstellungssumme wird im Jahresabschluss 2024 als Ertrag aufgelöst.

Für die Folgejahre wird für die Kreisumlage mit einer weiteren deutlichen Steigerung gerechnet. Diese resultiert zunächst einmal nicht aus der Steigerung der Umlagegrundlagen, sondern im Wesentlichen aus einer möglichen Steigerung des Hebesatzes des Kreises auf Grundlage der Ankündigung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe, die Hebesätze der Landschaftsumlage in den Jahren 2025 bis 2027 über das ohnehin schon hohe Maß hinaus noch weiter deutlich zu erhöhen.

Der Ansatz für die **Gewerbsteuerumlage** wird ermittelt, indem das voraussichtliche Ist-Aufkommen der Gewerbesteuer 2024 durch den Hebesatz für die Gewerbesteuer 2024 geteilt wird. Dieses Ergebnis wird mit dem Normalvervielfältiger der Gewerbesteuer in Höhe von 35 % multipliziert. Die Gewerbsteuerumlage ist daher insgesamt mit 609.000 € (2023: 530.000 €) 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 **1.630.445 €** (= 12,92 % der Gesamttransferaufwendungen in Höhe von 12.615.845 €) 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:

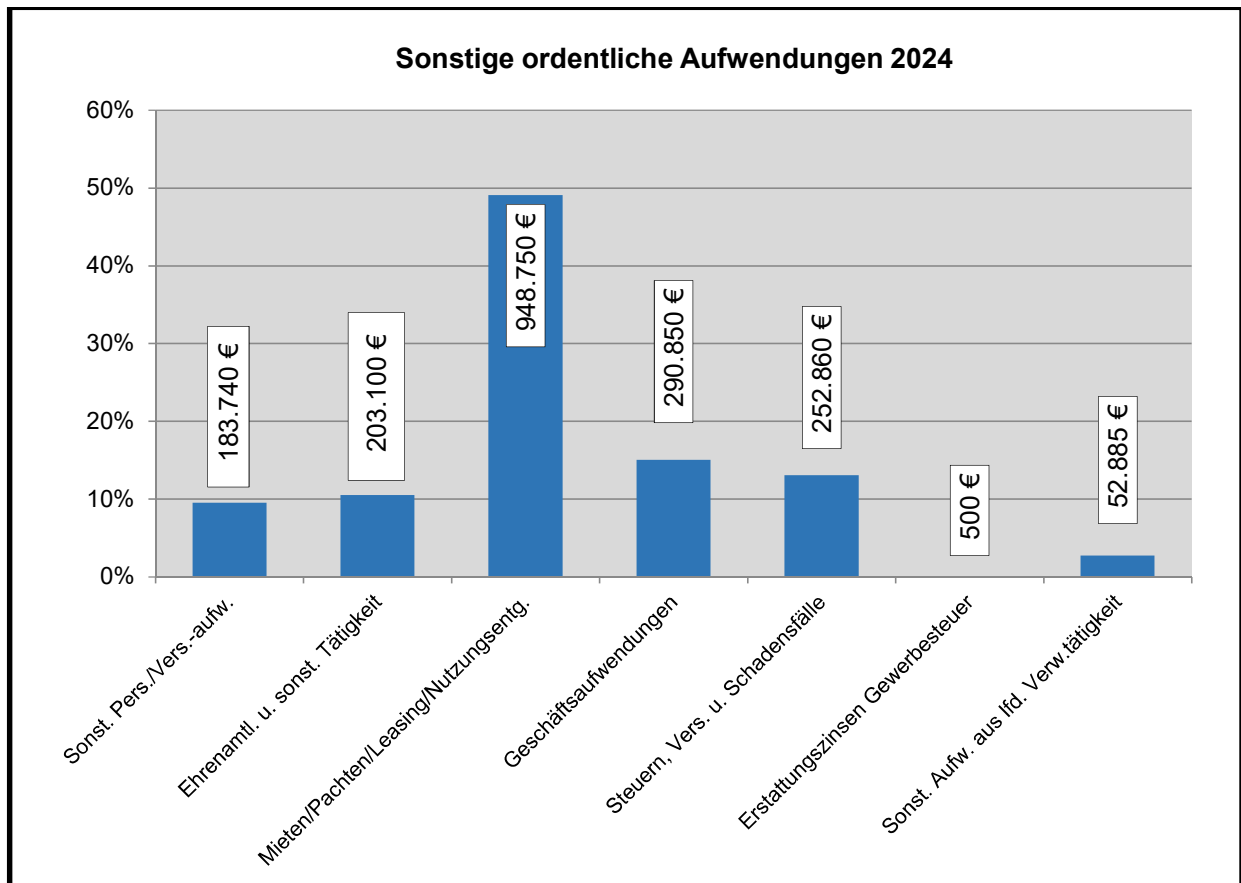
- Umlage Zweckverband Sekundarschule	359.300 €
- Umlage Musikschule Billerbeck-Coesfeld-Rosendahl	63.500 €
- Betriebskostenzuschüsse für Rosendahler Kindergärten	459.190 €
- Zuschuss Offene Jugendarbeit sowie Freizeitmaßnahmen	108.300 €
- Zuschüsse für die Offene Ganztagschule u.a.	<u>455.000 €</u>
	1.445.290 €.

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Sonst. Personal- u. Versorgungsaufwendungen	66.673,46	164.910	183.740	173.080	173.340	173.610
Aufwend. für ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	168.132,99	179.000	203.100	213.100	217.600	229.700
Mieten, Pachten, Leasing, Nutzungsentgelte	776.408,83	828.620	948.750	1.038.050	1.006.550	1.048.950
Geschäftsaufwendungen	142.525,42	268.970	290.850	292.280	271.910	283.590
Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	203.079,30	213.995	252.860	248.290	227.370	198.870
Erstattungen für Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Dritte	74.182,66	99.400	0	0	0	0
Wertveränderung bei Vermögensgegenständen	35.220,73	0	0	0	0	0
Erstattungszinsen Gewerbesteuer	38,25	5.000	500	500	500	500
Weitere sonst. Aufw. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	30.680,42	52.515	52.885	53.475	53.825	54.275
Gesamt	1.496.942,06	1.812.410	1.932.685	2.018.775	1.951.095	1.989.495

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	+ / - €	+ / - %
Sonst. Personal- u. Versorgungsaufwendungen	164.910	183.740	18.830	11,42 %
Aufwend. für ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	179.000	203.100	24.100	13,46 %
Mieten, Pachten, Leasing, Nutzungsentgelte	828.620	948.750	120.130	14,50 %
Geschäftsaufwendungen	268.970	290.850	21.880	8,13 %
Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	213.995	252.860	38.865	18,16 %
Erstattungen für Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Dritte	99.400	0	-99.400	-100,00 %
Wertveränderung bei Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00 %
Erstattungszinsen Gewerbesteuer	5.000	500	-4.500	-90,00 %
Weitere sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	52.515	52.885	370	0,70 %
Gesamt	1.812.410	1.932.685	120.275	6,64 %



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 Gesamttrag liegt im Jahr 2024 mit 569.800 € um 349.215 € über dem Ansatz des Jahres 2023. Begründet ist diese Erhöhung insbesondere durch höhere Mehreinnahmen bei den Habenzinsen für vorhandenes Guthaben bei Geldinstituten (+200.000 €) sowie durch die finanzielle Beteiligung nach § 6 EEG ab 2024 über die sog. „0,2 Cent-Regelung“ (+150.000 €).

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Zinserträge aus Ausleihungen	21.791,84	20.585	89.800	103.000	102.200	101.300
Zinserträge aus Geldanlagen	30.312,95	100.000	300.000	200.000	100.000	50.000
Gewinnanteile aus Beteiligungen	83099,98	100.000	30.000	50.000	70.000	100.000
Finanzielle Beteiligung nach § 6 EEG	0,00	0	150.000	200.000	250.000	300.000
Gesamt	135.204,77	220.585	569.800	553.000	522.200	551.300

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	+ / - €	+ / - %
Zinserträge aus Ausleihungen	20.585	89.800	69.215	336,24 %
Zinserträge aus Geldanlagen	100.000	300.000	200.000	200,00 %
Gewinnanteile aus Beteiligungen	100000	30.000	-70.000	-70,00 %
Finanzielle Beteiligung nach § 6 EEG	0	150.000	150.000	150,00 %
Gesamt	220.585	569.800	349.215	158,31 %

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 2024 mit 270.320 € um 112.680 € über dem Ansatz des Jahres 2023 (= 157.640 €). Der wesentliche Grund für die Erhöhung liegt in der geplanten Aufnahme von Investitionskrediten im Jahr 2024 und in den Folgejahren sowie den damit verbundenen jährlichen Zinsen an die Kreditinstitute.

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Zinsaufwendungen für Investitionskredite (Kreditmarkt)	155.717,01	157.640	265.320	325.210	367.890	407.370
Zinsaufwendungen Kassenkredite	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Finanzaufwendungen	19.597,85	0	5.000	5.000	5.000	5.000
Gesamt	175.314,86	157.640	270.320	330.210	372.890	412.370

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	+ / - €	+ / - %
Zinsaufwendungen für Investitionskredite (Kreditmarkt)	157.640	265.320	107.680	68,31 %
Zinsaufwendungen für Kassenkredite	0	0	0	0,00 %
Sonstige Finanzaufwendungen	0	5.000	5.000	0,00 %
Gesamt	157.640	270.320	112.680	71,48 %

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 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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigk.	3.242.688,18	-2.747.985	-2.870.880	-3.106.800	-2.777.345	-2.714.130

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 umfasst alle investiven Ein- und Auszahlungen aus der Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.599.172,50	-14.043.930	-14.674.130	-14.761.600	-7.075.100	-4.950.100

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.832.665,82	3.182.070	2.903.090	4.014.600	4.760.700	3.260.500
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.529.609,82	0	1.500	3.500	3.500	0
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten.	268.395,67	288.000	395.080	578.600	370.600	370.600
Sonstige Investitionseinzahlungen	56.000,00	172.100	1.300.000	1.367.500	822.000	717.200
Gesamt	5.686.671,31	3.642.170	4.599.670	5.964.200	5.956.800	4.348.300

Zur tlw. Finanzierung der Investitionstätigkeit sind im Haushaltsjahr 2024 insgesamt **4.599.670 €** 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 Gewerbegrundstücke) ausgewiesen.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

	2023	2024	2025	2026	2027
Produkt 10 „Gebäudemanagement“					
Neubau Gemeinschaftsgebäude, Darf. (Landeszufwendung)	40.000	0	0	0	0
Neubau eines Gemeinschaftsgebäudes, Darfeld (Bundeszufwendung)	203.000	0	0	0	0

	2023	2024	2025	2026	2027
Umbau/Sanierung Feuerwehrrätehaus, OT Darfeld	100.000	0	0	0	0
Neubau Turnhalle an der GS Holtwick (Landeszuw.)	0	0	202.500	1.350.000	967.500
Aufbau u. Installation PV-Anlage, Rathaus (Landeszuwendung)	0	170.200	0	0	0
Aufbau u. Installation PV-Anlage, Turn- und Lehrschwimmhalle (Landeszuwendung)	0	18.500	0	0	0
Aufbau u. Installation PV-Anlage, GS Osterwick (Landeszuwendung)	0	101.200	0	0	0
Aufbau u. Installation PV-Anlage, Sekundarschule (Landeszuwendung)	0	124.200	0	0	0
Aufbau u. Installation PV-Anlage, Sportzentrum Osterwick (Landeszuwendung)	0	37.800	0	0	0
Aufbau u. Installation PV-Anlage, Umkleidegebäude Holtwick (Landeszuwendung)	0	23.000	0	0	0
Umbau eines Raumes für die OJA, Sportplatz Darfeld (Landeszuwendung)	0	81.250	0	0	0
	343.000	556.150	202.500	1.350.000	967.500
Produkt 11 „Grundstücksmanagement“					
Einzahl. aus Verkauf von Wohnbaugrundstücken	62.000	0	157.200	262.000	157.200
Einzahl. aus Verkauf von Gewerbegrundstücken	110.100	1.300.000	1.210.300	560.000	560.000
	172.100	1.300.000	1.367.500	822.000	717.200
Produkt 13 „Sekundarschule“					
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (Anteil Gemeinde Legden)	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Produkt 20 „Sportanlagen“					
Erstellung einer Jugendarena (Kunstrasenplatz 70x50), OT Holtwick (Landeszuwendung)	17.000	0	0	0	0
Erstellung einer Jugendarena (Kunstrasenplatz 70x50), OT Holtwick (Bundeszuwendung)	85.000	0	0	0	0
Grundsanierung Tennisplätze (Zuwendung SV/Dritte)	0	75.000	0	0	0
Errichtung einer Skateanlage hinter der Zweifachhalle, OT Osterwick (Neuveranschlagung)	65.000	88.800	0	0	0
	167.000	163.800	0	0	0
Produkt 24 „Tourismus“					
Erweiterung der Wohnmobilstellplätze an der Laderampe, OT Darfeld (LEADER)	45.200	0	0	0	0
Produkt 29 „Wasserversorgung“					
Baukostenzuschüsse	55.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Baukostenzuschüsse f. Erweiterung Wasserhauptleitung (WHL) "Schleestraße/Schlee", OT Holtwick (Neuveranschlagung)	37.800	10.000	0	0	0
Beteiligung der Gemeinde Legden an der Erneuerung der Elektrotechnik Hochbehälter	4.270	1.890	0	0	0
Beteiligung der Gemeinde Legden an der Erneuerung der Pumpentechnik Hochbehälter	60.000	0	0	0	0

	2023	2024	2025	2026	2027
Beteiligung der Gemeinde Legden an der Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Transportleitung"	0	35.600	1.068.000	0	0
	157.070	127.490	1.148.000	80.000	80.000
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	59.300	66.700	66.700	66.700	66.700
Allgemeine Investitionspauschale	1.381.600	1.389.900	1.424.700	1.507.300	1.572.100
Aufwands- und Unterhaltungspauschale	286.700	286.200	286.200	286.200	286.200
Klima- und Forstpauschale	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	2.092.600	2.107.800	2.142.600	2.225.200	2.290.000
Produkt 40 „Freiw. Feuerwehr u. Feuerschutz“					
Verkauf von Feuerwehrfahrzeugen	0	0	3.500	3.500	0
Beschaffung einer Sirenenanlage, Standort Höp- ingen (Landeszuwendung) - Neuveranschlagung	17.350	17.350	0	0	0
	17.350	17.350	3.500	3.500	0
Produkt 50 „Friedhöfe“					
Beiträge u. ä. Entgelte	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Produkt 51 „Bauhof“					
Verkauf VW Crafer COE-GR 204	0	1.500	0	0	0
Produkt 52 „Kinderspiel- und Bolzplätze“					
Errichtung eines neuen Bolzplatzes, Wiedings Steg- ge, OT Osterwick (Landeszuwendung)	19.350	0	0	0	0
Trampolinbahn im Dorfpark Osterwick (Landeszuw.)	11.200	0	0	0	0
Anschaffung eines Sonnensegels, Genera- tionenpark Darfeld (LEADER)	16.000	0	0	0	0
	46.550	0	0	0	0
Produkt 56 „Abwasserbeseitigung“					
Einzahlungen aus Beiträgen	49.000	70.700	164.600	81.400	81.400
Investitionszuwendungen v. priv. Unternehmen	500	500	500	500	500
	49.500	71.200	165.100	81.900	81.900
Produkt 57 „Straßen, Wege, Plätze u. Verk.anl“					
Beiträge u. ä. Entgelte	145.200	233.380	333.000	208.200	208.200
Diverse Fördermittel Umgestaltung Ortsmitte Oster- wick (IKEK Maßnahme) - Neuveranschlagung	0	0	0	1.182.500	0
Diverse Fördermittel Neugestaltung Ortsdurchfahrt Holtwick (Landeszuwendung) - Neuveranschlagung	0	0	598.500	0	0
LED-Umrüstung Straßenbeleuchtung (Landeszuw.)	266.000	0	0	0	0
Errichtung von 5 Ladesäulen für Elektrofahrzeuge	56.000	0	0	0	0
Umgestaltung am "Kirchplatz" Holtwick	25.700	0	0	0	0
Endausbau Bahnhofstraße, OT Holtwick (Landeszu- wendung)	0	17.500	0	0	0
	492.900	250.880	931.500	1.390.700	208.200
Produkt 60 „Öffentliche Grünflächen“					
Umgestaltung des Treffpunktes der „Vechtequelle“; Darfeld (IKEK Maßnahme) – (LEADER)	10.400	0	0	0	0
Umgestaltung des Treffpunktes "Sieverdings Gar- ten", OT Darfeld (IKEK Maßnahme) – (LEADER)	45.000	0	0	0	0
	55.400	0	0	0	0
Gesamt	3.642.170	4.599.670	5.964.200	5.956.800	4.348.300

3.3 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.588.402,59	1.965.000	1.952.000	846.500	846.500	846.500
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.314.022,06	12.197.900	14.794.500	16.847.500	10.889.000	6.082.500
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.205.419,16	3.318.200	1.972.300	2.476.800	891.400	1.964.400
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	155.000,00	155.000	455.000	555.000	405.000	405.000
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	23.000,00	50.000	100.000	0	0	0
Gesamt	7.285.843,81	17.686.100	19.273.800	20.725.800	13.031.900	9.298.400

Im Haushaltsjahr 2024 sind insgesamt **19.273.800 €** 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 2024 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

	2023	2024	2025	2026	2027
Produkt 1 „Politische Organe und Gremien“					
Neuer Beamer für den Sitzungssaal	0	0	0	15.000	0
Produkt 5 „Zentrale Dienste“					
Anschaffung Mobiliar, Anschaffung BGA	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ausrüstung/Ergänzung der Telefonanlage, Rathaus	20.000	0	0	0	0
Ersatzbeschaffung von Dienstfahrzeugen (Neuv.)	15.000	20.000	20.000	20.000	0
Ersatzbeschaffung von Kühlschränken	0	3.000	3.000	0	0
Beschaffung eines Fotoautomaten f. d. Bürgerbüro	0	30.000	0	0	0
	40.000	58.000	28.000	25.000	5.000

	2023	2024	2025	2026	2027
Produkt 9 „IT - Informationstechnik und Telekommunikation“					
EDV-Hardware	20.000	28.500	9.000	9.000	9.500
EDV-Software	10.000	21.500	7.000	7.000	7.500
Modernisierung IT-Serverraum/Systeme (Neuveranschlagung)	10.000	10.000	12.000	25.000	12.000
Anschaffung eines neuen Dokumentenmanagementsystems (Neuveranschlagung)	35.000	40.000	20.000	15.000	10.000
Erweiterung Datacore	20.000	0	0	0	0
Umstellung MESO auf VOIS (Neuveranschlagung)	20.000	20.000	5.000	0	0
Austausch Firewall & Endpoint Protection (Neuv.)	30.000	30.000	5.000	25.000	0
	145.000	150.000	58.000	81.000	39.000
Produkt 10 „Gebäudemanagement“					
Anschaffung von Spielgeräten für Schulhöfe	10.000	15.000	10.000	15.000	10.000
Neubau Gemeinschaftsgebäude, Darfeld	360.000	0	0	0	0
Umbau/Sanierung FW-Gerätehaus Osterw. (Neuv.)	1.000.000	1.000.000	1.000.000	570.000	0
Umbau/Sanierung FW-Gerätehaus Darfeld (Neuv.)	600.000	1.000.000	1.000.000	310.000	0
Erwerb von gebrauchten Immobilien (Neuv.)	700.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Neubau einer Turnhalle an der GS Holtwick (Neuv.)	450.000	0	450.000	3.000.000	2.150.000
Neubau FW-Gerätehaus, OT Holtwick (Neuv.)	250.000	50.000	2.000.000	2.000.000	450.000
Ersatzneubau Billerbecker Str. 5 für geflüchtete Personen (Neuveranschlagung)	1.000.000	1.500.000	0	0	0
Aufbau u. Installation PV-Anlage, Rathaus (Neuv.)	85.000	195.000	0	0	0
Aufbau u. Installation PV-Anlage, Turn- und Lehrschwimmhalle (Neuveranschlagung)	51.000	70.000	0	0	0
Reinigungsmaschine f. Feuerwehrgerätehaus Darf.	4.300	0	0	0	0
Aufbau u. Installation PV-Anlage, GS Osterwick	0	123.000	0	0	0
Aufbau u. Installation PV-Anlage, Sekundarschule	0	146.000	0	0	0
Aufbau u. Installation PV-Anlage, Sportzentrum Osterwick	0	55.000	0	0	0
Aufbau u. Installation PV-Anlage, Umkleidegebäude Holtwick	0	35.000	0	0	0
Beschaffung eines Nutzfahrzeuges f. Hausmeister	0	25.000	0	0	0
Erweiterung der OGS Darfeld	0	50.000	300.000	0	0
Erweiterung der OGS Holtwick	0	50.000	300.000	0	0
Erweiterung der OGS Osterwick	0	50.000	300.000	0	0
Umbau eines Raumes für die OJA, Sportpl. Darfeld	0	180.000	0	0	0
Beschaffung von zwei Containeranlagen für die Unterbringung von Geflüchteten	0	1.600.000	0	0	0
	4.510.300	6.644.000	5.860.000	6.395.000	3.110.000
Produkt 11 „Grundstücksmanagement“					
Grunderwerb (allgemein)	1.930.000	1.930.000	830.000	830.000	830.000
Grunderwerb für Straßengelände	35.000	22.000	16.500	16.500	16.500
	1.965.000	1.952.000	846.500	846.500	846.500

	2023	2024	2025	2026	2027
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
	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
Produkt 13 „Sekundarschule“					
Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ausstattung des Computerraums	0	28.000	0	0	0
	5.000	33.000	5.000	5.000	5.000
Produkt 20 „Sportanlagen“					
Grundsanierung der Tennisplätze, OT Holtwick (Neuveranschlagung)	100.000	300.000	0	0	0
Errichtung einer Skateanlage hinter der Zweifachhalle, OT Osterwick (Neuveranschlagung)	100.000	140.000	0	0	0
Sanierung und Umzäunung des Tartanplatzes an der Sekundarschule	0	49.600	0	0	0
	200.000	489.600	0	0	0
Produkt 24 „Tourismus“					
Erweiterung der Wohnmobilstellplätze an der Laderampe, OT Darfeld (Neuveranschlagung)	36.000	38.500	0	0	0
Produkt 29 „Wasserversorgung“					
Herstellung von Hausanschlüssen	55.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Kleinere Netzerweiterungen	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Netzerweiterung „Westlich der Schöppinger Straße“ (Wolbeck), (Neuveranschlagung)	0	0	0	0	15.000
Schieber und Hydranten Erneuerungen	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Erneuerung von Wasserhausanschlüssen (größtenteils im Zuge von Straßensanierungen)	213.000	303.500	135.500	286.000	310.500
Ern. Elektrotechnik am Hochbehälter (Neuv. Rest)	12.000	5.300	0	0	0
Ern. der Pumpentechnik am Hochbehälter	168.500	0	0	0	0
Netzerw. Baugebiet „Darfeld Nord West II“	56.000	0	0	0	0
Netzerweiterung Gewerbegebiet „Östlich der Höpinger Straße“, Darfeld	72.000	0	0	0	0
Einrichtung von Messpunkten im Hauptleitungsnetz Rosendahl (Neuveranschlagung)	10.000	10.000	10.000	0	0
Netzerweiterung Baugebiet „Nord-Westlich der Holtwicker Straße“, Osterwick	0	0	0	207.000	0
Netzerweiterung Gewerbegebiet "Maykamp", Darf. (Neuveranschlagung Restbetrag)	65.000	23.300	0	0	0
Neuverlegung WHL „Josefstraße“ Holtwick	0	80.000	0	0	0
Netzerweiterung "Gewerbegebiet Nord", Holtwick (Neuveranschlagung)	200.000	260.000	0	0	0
Netzerweiterung Baugebiet "Rietkamp", OT Darfeld (Neuveranschlagung)	0	0	0	96.000	0

	2023	2024	2025	2026	2027
Netzerweiterung Gewerbegebiet "Eichenkamp III", 2. Bauabschnitt Hasenbusch, OT Osterwick	0	0	100.000	0	0
Erweiterung WHL „Am Holtkebach“, Holtw. (Neuv.)	10.000	10.000	0	0	0
Neuverlegung WHL „Droste-Hülshoff-Weg“ Osterw. (Neuveranschlagung)	150.700	300.000	0	0	0
Neuverlegung WHL „Transportleitung“ (Neuv.)	682.500	100.000	3.000.000	0	0
Neuverlegung WHL „B474“, OT Holtwick (Neuv.)	365.000	500.000	0	0	0
Netzerweiterung Baugebiet "Südlich der Midlicher Straße / Hauptstraße", OT Osterwick	0	0	60.000	0	0
Neuverlegung WHL „Hauptstraße“, OT Osterwick	0	600.000	0	0	0
Neuverlegung WHL "Im Winkel", Holtwick (Neuv.)	51.700	0	95.000	0	0
Netzerweiterung zukünftiges Baugebiet, OT Darfeld	0	0	0	0	140.000
Neuverlegung WHL „Oberdarfelder Str.“, OT Darf. (Neuveranschlagung)	90.000	90.000	0	0	0
Erweiterung WHL "Schleestr./Schlee", OT Holtwick (Neuveranschlagung)	54.000	10.000	0	0	0
Neuverlegung WHL „Friedhofstraße“, OT Holtwick	0	22.000	0	0	0
Neuverlegung WHL „Höpinger Straße“, OT Darfeld	0	0	0	266.000	0
Neuverlegung WHL „Waldweg“, OT Holtwick	0	67.000	0	0	0
Netzerweiterung "Westlich der B 474", OT Holtwick	0	0	0	50.000	0
Netzerweiterung WHL "Turnhalle Holtwick", Holtw.	0	15.000	0	0	0
Neuverlegung WHL "Bahnhofstraße", OT Holtwick	0	104.000	0	0	0
Erweiterung WHL "Wohnmobilstation", OT Darfeld	0	16.000	0	0	0
Neuverlegung WHL "Birkenweg", OT Holtwick	0	0	0	0	130.000
Neuverlegung WHL "Zitadelle", OT Holtwick	0	0	65.000	0	0
Neuverlegung WHL "Kreuzstraße", OT Holtwick	0	0	0	65.000	0
Neuverlegung WHL "Mühlenstraße", OT Holtwick	0	22.000	0	0	0
Netzerweiterung Baugebiet "Wiedings Stegge", OT Osterwick	0	0	30.000	0	0
Neuverlegung WHL "Wibbeltstraße", OT Osterwick	0	0	100.000	0	0
Neuverlegung WHL "Marienring", OT Osterwick	0	0	0	230.000	0
Neuverlegung WHL "Westerkamp", OT Osterwick	0	0	0	91.500	0
Neuverlegung WHL "Oberdarfelder Straße, 2. Teil", OT Darfeld	0	0	0	0	235.000
Neuverlegung WHL "Pfarrer-Wiedenbrück-Straße", OT Darfeld	0	0	0	0	196.000
Neuverlegung WHL "Schützenstraße", OT Darfeld	0	0	0	0	174.000
	2.295.400	2.658.100	3.715.500	1.411.500	1.320.500
Produkt 32 „Beteiligungen“					
Erwerb von Anteilen (Windenergie)	0	300.000	400.000	250.000	250.000

	2023	2024	2025	2026	2027
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.	15.000	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 Holtwick) (Neuveranschlagung)	120.000	0	170.000	380.000	0
Anschaffung von 5 Systemtrennern für Standrohre	5.000	0	0	0	0
Beschaffung Sirenenanlage, Standort Höpingen (Neuveranschlagung)	24.000	24.000	0	0	0
Kauf eines HLF 20 (Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug) für den LZ Darfeld (Neuveranschlagung)	120.000	141.100	294.900	0	0
Ausstattung des umgebauten Feuerwehrgerätehauses Darfeld inkl. Atemschutzwerkstatt und Kleiderkammer (Neuveranschlagung)	70.000	0	120.000	0	0
Ausstattung des umgebauten Feuerwehrgerätehauses Osterwick (Neuveranschlagung)	40.000	0	90.000	0	0
Errichtung eines Feuerlöschteichs im Gewerbegebiet "Eichenkamp III", OT Osterwick (Neuv.)	200.000	35.000	385.000	0	0
Errichtung eines Feuerlöschteichs im Gewerbegebiet "Nord", OT Holtwick	200.000	200.000	0	0	0
Rettungssatz (Schere/Spreizer) LZ Osterwick	35.000	0	0	0	0
Anschaffung einer mobilen Tankanlage (Neuv.)	2.000	2.000	0	0	0
Ausstattung des neuen FW-Gerätehauses Holtwick	0	0	0	200.000	0
Rettungssatz (Schere/Spreizer) LZ Darfeld	0	0	36.000	0	0
Anschaffung eines Kompressors mit Kältetrockner, FW-Gerätehaus Holtwick	0	5.000	0	0	0
Anschaffung von zwei MultiFlow Hohlstrahlrohren	0	2.000	0	0	0
Türöffnungsrucksack f. LZ Osterwick	0	2.000	0	0	0
Neue Soft- und Hardware f. Einsatzleitwagen	0	5.000	0	0	0
Anschaffung von 5 Columbus Navigationsgeräten	0	10.000	0	0	0
Beschaffung von sechs Handfunkgeräten (HRT)	0	1.000	5.000	0	0
Errichtung eines Feuerlöschteichs im Baugebiet "Westlich der B 474", OT Holtwick	0	0	0	200.000	0
Anschaffung eines Elektro-Lüfters f. LZ Osterwick		0	3.500	0	0
	821.000	432.100	1.109.400	785.000	5.000
Produkt 46 „Kinder in Tagesbetreuung“					
Investitionszuschuss für den Neubau einer DRK-Kindertageseinrichtung in Osterwick	50.000	0	0	0	0

	2023	2024	2025	2026	2027
Produkt 49 „Unterkünfte f. Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber und Wohnungslose“					
Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.500	10.000	10.000	10.000	10.000
Anschaffung eines Sanitär-Containers	22.000	0	0	0	0
	26.500	10.000	10.000	10.000	10.000
Produkt 50 „Friedhöfe“					
Beschaffung Grabeinfassungen	0	3.000	0	0	0
Erweiterung der vorhandenen Schüttgutbox	0	7.100	0	0	0
Wasserleitsystem mit 4 Entnahmestellen	0	3.500	0	0	0
Erneuerung Hauptwege	0	8.000	0	0	0
	0	21.600	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	0	0	80.000
Anschaffung von Akku-Kleingeräten	7.000	7.000	0	0	0
Anschaffung eines Kamerasystems zur Verkehrsüberwachung COE-GR 514)	11.000	0	0	0	0
Neuanschaffung Hubsteiger (20 m)	2.000	0	0	0	0
Ersatzbeschaffung Bulli (Ersatz COE-GR 204)	0	65.000	0	0	0
Anschaffung einer Wildkrautbürste	0	8.000	0	0	0
Anschaffung eines Becx-Mähkopfs	0	17.500	0	0	0
Anschaffung eines Auslegerarms für Kleinschlepper	0	38.500	0	0	0
Anschaffung eines Schleppers (Ersatz für Fendt COE-GR 514)	0	0	150.000	0	0
	25.000	141.000	155.000	5.000	185.000
Produkt 52 „Kinderspiel- und Bolzplätze“					
Anschaffung von neuen Spielgeräten als Ersatz	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Errichtung eines neuen Bolzplatzes, Wiedings Stegge, OT Osterwick	27.000	0	0	0	0
Errichtung einer Trampolinbahn, Dorfpark Osterw.	18.000	0	0	0	0
Anschaffung eines Sonnensegels, Generationenpark Darfeld	20.000	0	0	0	0
	95.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Produkt 56 „Abwasserbeseitigung“					
Erwerb von bewegl. Vermögensgegenständen	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Kleinere Maßnahmen (Grundstücksanschl. u.ä.)	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Neubau eines Regenrückhaltebeckens Hennewich Bereich Vechte, Abwasserausgleichsmaßnahme nach BWK M3, Darfeld (Neuveranschlagung)	950.000	450.000	0	0	0

	2023	2024	2025	2026	2027
Anbindung des RÜB Midlicher Straße an das Prozessleitsystem der KA (Neuveranschlagung)	35.000	35.000	0	0	0
SWK Gewerbegebiet "Eichenkamp III", Osterwick (Neuveranschlagung)	15.000	49.000	490.000	0	0
RWK Gewerbegebiet "Eichenkamp III", Osterwick (Neuveranschlagung)	12.000	46.500	465.000	0	0
RRB Gewerbegebiet "Eichenkamp III", Osterwick (Neuveranschlagung)	20.000	75.000	825.000	0	0
RWK Baugebiet "Rietkamp", OT Darfeld (Neuv.)	0	0	10.000	140.000	0
SWK Baugebiet "Rietkamp", OT Darfeld (Neuv.)	0	0	14.000	195.000	0
Umbau und Optimierung der KA Osterwick (Neuv.)	1.875.000	880.000	1.275.000	0	1.550.000
Umbau/Erweiterung des RÜB Elsen/Dorfbauerschaft inkl. Schaltanlage u. Steuerung, OT Osterwick (Neuveranschlagung)	150.000	400.000	0	0	0
SWK Erweiterung "Gewerbegebiet Nord", OT Holtwick (Neuveranschlagung)	312.000	312.000	0	0	0
RWK Erweiterung "Gewerbegebiet Nord", OT Holtwick (Neuveranschlagung)	390.000	390.000	0	0	0
RRB/RKB Erweiterung "Gewerbegebiet Nord", OT Holtwick (Neuveranschlagung)	203.000	500.000	0	0	0
SWK Erweiterung Baugebiet "Nordwestlich der Holtwicker Straße", OT Osterwick (Neuveranschl.)	0	0	20.000	210.000	0
RWK Erweiterung Baugebiet "Nordwestlich der Holtwicker Straße", OT Osterwick (Neuv.)	0	0	20.000	260.000	0
RWK DN 800 Oberdarfeld (Hochwasserschutzmaßnahme) - Neuveranschlagung	420.000	450.000	0	0	0
Erneuerung Kanalleitungen (Planansatz 2023)	300.000	0	0	0	0
Erneuerung Schaltschrank u. Schaltanlage SW-PW Darfeld Nord-West (Neuveranschlagung)	18.000	0	18.000	0	0
Erneuerung Schaltschrank u. Schaltanlage RW-PW Darfeld Nord-West (Neuveranschlagung)	18.000	0	18.000	0	0
Erneuerung Schaltschrank u. Schaltanlage PW Nordsiedlung Darfeld (Neuveranschlagung)	20.000	0	20.000	0	0
Erneuerung Zulaufpumpe Abwasserbeförderung KA Osterwick (Neuveranschlagung)	20.000	20.000	0	0	0
Herstellung RW-Hausanschluss Höhe Holtwicker Str. 27, Osterwick (Neuveranschlagung)	14.000	14.000	0	0	0
Abwasserpumpensystem für Zulaufpumpen KA Osterwick (Neuveranschlagung)	20.000	20.000	0	0	0
Herstellung RWK Hauptstraße OT Osterwick (Neuveranschlagung)	15.000	0	915.000	0	0
Herstellung RRB Hauptstraße OT Osterwick	6.000	0	0	0	0
Ern. der Armaturen/Rohrleitungen PW Vredestraße (Neuveranschlagung)	20.000	20.000	0	0	0
Aufbau u. Installation PV-Anlage KA Holtwick (Neuveranschlagung)	165.000	165.000	0	0	0
Aufbau u. Installation PV-Anlage KA Osterwick (Neuveranschlagung)	90.000	120.000	0	0	0

	2023	2024	2025	2026	2027
Herstellung einer Grabenverrohrung für die Zufahrt zum PW Vredestraße, OT Osterwick	15.000	0	0	0	0
RWK für Baugebiet "Haus Holtwick", 3. BA, OT Holtwick	16.000	0	0	0	0
SWK für Baugebiet "Haus Holtwick", 3. BA, OT Holtwick	18.000	0	0	0	0
RRB für Baugebiet "Haus Holtwick", 3. BA, OT Holtwick	7.000	0	0	0	0
Erneuerung Kanalleitungen (Planansatz 2024)	0	300.000	0	0	0
RKB Gewerbegebiet "Eichenkamp III", OT Osterw.	0	36.500	400.000	0	0
RKB Erweiterung "Gewerbegebiet Nord", OT Holtw.	0	220.000	0	0	0
Erneuerung der Armaturen/Rohrleitungen PW Am Spielberg	0	20.000	0	0	0
Errichtung eines Abdaches für das Notstromaggregat an der KA Osterwick	0	15.000	0	0	0
RWK "Westlich der B 474", OT Holtwick	0	0	0	25.000	220.000
SWK "Westlich der B 474", OT Holtwick	0	0	0	20.000	210.000
RRB "Westlich der B 474", OT Holtwick	0	0	0	15.000	145.000
Erneuerung Kanalleitungen (Planansatz 2025)	0	0	300.000	0	0
Erneuerung sonstiges Vermögen (Planans. 2025)	0	0	160.000	0	0
RWK "Westlich der Schöppinger Str.", OT Osterw.	0	0	0	20.000	92.000
SWK "Westlich der Schöppinger Str.", OT Osterw.	0	0	0	15.000	80.000
SWK Urnitzer Weg OT Holtwick	0	0	5.000	0	0
RWK Urnitzer Weg OT Holtwick	0	0	5.000	0	0
MWK Urnitzer Weg OT Holtwick	0	0	0	17.000	0
Erneuerung Kanalleitungen (Planansatz 2026)	0	0	0	300.000	0
Erneuerung sonstiges Vermögen (Planans. 2026)	0	0	0	160.000	0
Erneuerung Kanalleitungen (Planansatz 2027)	0	0	0	0	300.000
Erneuerung sonstiges Vermögen (Planans. 2027)	0	0	0	0	160.000
	5.264.000	4.658.000	5.080.000	1.497.000	2.877.000
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	10.000	10.000	10.000	10.000
Endausbau Gewerbegebiet "Nördlich der Höpinger Straße", 2. Erw. (Bereich Breikamp), Darfeld	0	260.000	0	0	0
Endausbau Gewerbegebiet „Eichenkamp“ (Bereich Fa. Hagen bis K 32)	276.000	0	0	0	0
Ausstattung von Bushaltestellen mit LED-Beleuchtungssystemen (Neuveranschlagung)	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Erneuerung der Brücke (Nr. 28) über die Vechte im Bereich Mühlenweg, Darfeld	45.000	0	0	0	0
Endausbau BG „Nordwestl. der Holtwicker Straße“	3.000	0	0	0	0

	2023	2024	2025	2026	2027
Umgestaltung Ortsmitte Osterwick (IKEK Maßnahme) (Neuveranschlagung)	200.000	210.000	1.700.000	845.000	0
Neugestaltung des Geh-/Radweges, Ortsdurchfahrt Holtwick (Neuveranschlagung)	260.000	50.000	805.000	0	0
Erstellung von neuen Parkplätzen, "Hauptstraße", Bereich Kernebeck (Neuveranschlagung)	52.000	56.000	0	0	0
Erstellung einer Baustraße im Gewerbegebiet "Nord", OT Holtwick (Neuveranschlagung)	450.000	450.000	0	0	0
Endausbau Gewerbegebiet "Eichenkamp", Bereich Gordenhegge, Wendehammer, OT Osterwick	145.000	0	0	0	0
Endausbau Einmündungsbereich Ollen Kamp in die B 474 (Ortsdurchfahrt Holtwick) – (Neuveranschl.)	50.000	50.000	0	0	0
Erstellung einer Baustraße im Gewerbegebiet "Eichenkamp III", OT Osterwick (Neuveranschl.)	0	0	380.000	0	0
Erstellung einer Baustraße im Baugebiet "Rietkamp", OT Darfeld (Neuveranschlagung)	0	0	0	98.000	0
Anschaffung von Seniorensitzbänken	2.000	2.500	3.000	3.000	3.000
Erstellung einer Baustraße im Baugebiet "Erweiterung Nordwestl. d. Holtwicker Str.", OT Osterwick	0	0	0	417.000	0
Endausbau Baugebiet „Osterwick-Nord III“, Bereich Bolzplatz Wiedings Stegge, OT Osterwick (Neuv.)	6.000	12.000	100.000	0	0
Errichtung von 5 Ladesäulen für Elektrofahrzeuge	8.000	0	0	0	0
Erstellung einer Baustraße im Baugebiet „Westlich der B 474“, OT Holtwick	0	0	0	0	230.000
Umgestaltung am "Kirchplatz", OT Holtwick	41.000	0	0	0	0
Ausbau Wirtschaftsweg O 029 Gordenbrocksdamm, Teilstück (bei Hölscher)	145.000	40.000	0	0	0
Erneuerung der Brücke (Nr. 38) im Bereich des Tennisplatzes, OT Osterwick (Neuveranschlagung)	16.000	15.000	0	0	0
Errichtung von 2 Leuchtstellen am neuen Fußgängerüberweg, Darfelder Markt, OT Darfeld (Neuv.)	6.000	6.000	0	0	0
Errichtung von zwei Leuchtstellen, Baugebiet „Nörtl. d. Höpinger Str.“, Bereich Maykamp bis Wendehammer (Neuveranschlagung)	5.000	5.500	0	0	0
Endausbau Gewerbegebiet „Nord“ (Beleuchtung), OT Holtwick	0	0	0	17.500	0
Beleuchtung Lion Weg, Baugebiet "Nordwestlich der Holtwicker Straße	0	2.500	0	0	0
Baustraße Gewerbegebiet "Eichenkamp", Hasenbusch	0	17.000	0	0	0
Beitrag zur Flurbereinigung	0	100.000	0	0	0
Endausbau Bahnhofstraße, OT Holtwick (Erstellung eines neuen Bürgersteiges)	0	25.000	0	0	0
Baustraße "Westlich der Schöppinger Straße", OT Osterwick	0	0	0	0	122.000
Endausbau "Waldweg" tlw., OT Holtwick	0	0	180.000	0	0
Endausbau Gewerbegebiet "Eichenkamp III", OT Osterwick (3 Lampen)	0	0	0	9.000	0

	2023	2024	2025	2026	2027
Baustraße Urnitzer Weg	0	0	0	26.000	0
	1.737.500	1.331.500	3.198.000	1.445.500	385.000
Produkt 59 „Natur- und Landschaftsschutz“					
Erwerb von Ökopunkten	150.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Anlegung einer Obstbaumwiese, BG Kleikamp II, OT Osterwick	35.000	0	0	0	0
Vorgezogene Ausgleichsmaßnahmen (CEF-Maßnahmen), "Südlich am Holtkebach", OT Holtwick (Neuveranschlagung)	30.000	60.000	0	0	0
Erstellung einer Rechen-/Grabenräumungsbrücke, RRB Holtwicker Straße	0	12.000	0	0	0
Erstellung einer Rechen-/Grabenräumungsbrücke, Schützenplatz Höven	0	12.000	0	0	0
Erstellung einer Rechen-/Grabenräumungsbrücke, Fabianus-Kirchplatz	0	12.000	0	0	0
	215.000	176.000	80.000	80.000	80.000
Produkt 60 „Öffentliche Grünflächen“					
Umgestaltung des Treffpunktes der „Vechtequelle“; Darfeld (IKEK Maßnahme)	16.000	0	0	0	0
Umgestaltung des Treffpunktes "Sieverdings Garten", OT Darfeld (IKEK Maßnahme)	64.000	0	0	0	0
	80.000	0	0	0	0
Gesamt	17.686.100	19.273.800	20.725.800	13.031.900	9.298.400

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 31.12.2022 beträgt der Bestand des Anlagevermögens rund 71,0 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 136,23 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.

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	<i>Ist</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>
Bestand Anlagevermögen Jahresbeginn		71.049.368	86.214.018	102.825.663	120.571.833	130.366.568
Zugänge (Auszahlungen Investitionstätigkeit)		17.686.100	19.273.800	20.725.800	13.031.900	9.298.400
Abgänge (Abschreibungen)		2.521.450	2.662.155	2.979.630	3.237.165	3.431.760
Bestand Anlagevermögen	71.049.368	86.214.018	102.825.663	120.571.833	130.366.568	136.233.208

2 Entwicklung der Verbindlichkeiten

Der Bestand der Verbindlichkeiten betrug zum 31.12.2022 rund 13,63 Mio. €. Mit einem Anteil von rund 4,77 Mio. € sind 34,99 % 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. 662.200 €), Transferleistungen (rd. 215.400 €), sonstige Verbindlichkeiten (rd. 127.300 €) und die erhaltenen Anzahlungen (rd. 7,86 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 500.000 € bis zu rund 1 Mio. € für den gesamten Planungszeitraum bewegen.

Die erhaltenden Anzahlungen (am 31.12.2022 rd. 7,86 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 2023 bis 2027 erhält die Gemeinde Rosendahl weitere investive Zuwendungen in Höhe von rund 18,15 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 Investitions-, Schul- und Sportpauschalen 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 seit 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 verändert sich voraussichtlich wie folgt im Planungszeitraum:

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	<i>Ist</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>
KAIRO GmbH	1.687.272	1.522.053	3.303.662	4.031.998	3.911.478	3.787.454
Netz GmbH	2.936.005	3.055.565	2.941.481	2.825.521	2.707.653	2.587.842
SV Westfalia Osterwick	8.132	5.997	3.785	1.494	0	0
Tierschutzverein Coesf.	0	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
Gesamt	4.631.409	4.636.615	6.301.928	6.912.013	6.672.131	6.428.296

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 sich ergebenden wesentlichen 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 für etwaige Formen der interkommunalen Zusammenarbeit 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 Haushaltsplan 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 2024 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 2025, 2026 und 2027 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 2027 hinaus sieht der vorliegende Haushalt 2024 nicht vor.

Produkt/Maßnahme	VE zu Lasten 2025	VE zu Lasten 2026	VE zu Lasten 2027
01.016 – Grundstücksmanagement Allgemeiner Grunderwerb für unbebaute Grundstücke	830.000 €	0 €	0 €
01.016 – Grundstücksmanagement Allgemeiner Grunderwerb für Straßenflächen	16.500 €	0 €	0 €
11.001 – Wasserversorgung Erneuerung von Wasserhausanschlüssen	135.500 €	0 €	0 €
11.001 – Wasserversorgung Einrichtung von Messpunkten im Hauptleitungsnetz	10.000 €	0 €	0 €
11.001 – Wasserversorgung Netzerweiterung Gewerbegebiet "Eichenkamp III", 2. Bauabschnitt Hasenbusch, OT Osterwick	100.000 €	0 €	0 €
11.001 – Wasserversorgung Neuverlegung Wasserhauptleitung „Transportleitung“	3.000.000 €	0 €	0 €
11.001 – Wasserversorgung Netzerweiterung Baugebiet "Südlich der Midlicher Straße / Hauptstraße", OT Osterwick	60.000 €	0 €	0 €
11.001 – Wasserversorgung Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Im Winkel", OT Holtwick	95.000 €	0 €	0 €
11.001 – Wasserversorgung Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Zitadelle", OT Holtwick	65.000 €	0 €	0 €
11.001 – Wasserversorgung Netzerweiterung Baugebiet "Wiedings Stegge", OT Osterwick	30.000 €	0 €	0 €
11.001 – Wasserversorgung Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Wibbeltstraße", OT Osterwick	100.000 €	0 €	0 €
01.015 – Gebäudemanagement Anschaffung von Vermögensgegenständen (Aufbauten)	10.000 €	0 €	0 €

Produkt/Maßnahme	VE zu Lasten 2025	VE zu Lasten 2026	VE zu Lasten 2027
01.015 – Gebäudemanagement Umbau/Sanierung Feuerwehrgerätehaus Osterwick	1.000.000 €	570.000 €	0 €
01.015 – Gebäudemanagement Umbau/Sanierung Feuerwehrgerätehaus Darfeld	1.000.000 €	310.000 €	0 €
01.015 – Gebäudemanagement Neubau Turnhalle Holtwick	450.000 €	3.000.000 €	2.150.000 €
01.015 – Gebäudemanagement Neubau Feuerwehrgerätehaus Holtwick	2.000.000 €	2.000.000 €	450.000 €
01.015 – Gebäudemanagement Erweiterung der OGS Darfeld	300.000 €	0 €	0 €
01.015 – Gebäudemanagement Erweiterung der OGS Holtwick	300.000 €	0 €	0 €
01.015 – Gebäudemanagement Erweiterung der OGS Osterwick	300.000 €	0 €	0 €
06.002 – Kinderspiel- und Bolzplätze Anschaffung von Aufbauten auf vorhandenen Spielplätzen	20.000 €	0 €	0 €
11.003 – Abwasserbeseitigung SWK Gewerbegebiet "Eichenkamp III", OT Osterwick	490.000 €	0 €	0 €
11.003 – Abwasserbeseitigung RWK Gewerbegebiet "Eichenkamp III", OT Osterwick	465.000 €	0 €	0 €
11.003 – Abwasserbeseitigung RRB Gewerbegebiet "Eichenkamp III", OT Osterwick	825.000 €	0 €	0 €
11.003 – Abwasserbeseitigung Umbau und Optimierung der KA Osterwick	1.275.000 €	0 €	0 €
11.003 – Abwasserbeseitigung Herstellung RWK Hauptstraße OT Osterwick	915.000 €	0 €	0 €
11.003 – Abwasserbeseitigung RKB Gewerbegebiet "Eichenkamp III", OT Osterwick	400.000 €	0 €	0 €
12.001 – Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen Umgestaltung Ortsmitte Osterwick (IKEK Maßnahme)	1.700.000	845.000 €	0 €
12.001 – Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen Neugestaltung Geh-/Radweg Ortsdurchfahrt Holtwick	805.000 €	0 €	0 €
12.001 – Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen Erstellung einer Baustraße im Gewerbegebiet „Eichenkamp III“, OT Osterwick	380.000 €	0 €	0 €
12.001 – Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen Endausbau Baugebiet "Osterwick-Nord III", Bereich Bolzplatz Wiedings Stegge, OT Osterwick	100.000 €	0 €	0 €

Produkt/Maßnahme	VE zu Lasten 2025	VE zu Lasten 2026	VE zu Lasten 2027
12.001 – Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen Endausbau "Waldweg" tlw., OT Holtwick	180.000 €	0 €	0 €
13.001 – Natur- und Landschaftsschutz Erwerb von Ökopunkten	80.000 €	0 €	0 €
02.007 – Freiwillige Feuerwehr und Feuerschutz Kauf eines LF 10 (Löschfahrzeug) für den LZ Holtwick	170.000 €	380.000 €	0 €
02.007 – Freiwillige Feuerwehr und Feuerschutz Kauf eines HLF 20 (Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug) f. LZ Darf.	294.900 €	0 €	0 €
02.007 – Freiwillige Feuerwehr und Feuerschutz Ausstattung des umgebauten Feuerwehrgerätehauses Darfeld (inkl. Atemschutzwerkstatt und Kleiderkammer)	120.000 €	0 €	0 €
02.007 – Freiwillige Feuerwehr und Feuerschutz Ausstattung des umgebauten Feuerwehrgerätehauses Osterwick	90.000 €	0 €	0 €
02.007 – Freiwillige Feuerwehr und Feuerschutz Errichtung eines Feuerlöschteichs im Gewerbegebiet "Eichen-kamp III", OT Osterwick	385.000 €	0 €	0 €
02.007 – Freiwillige Feuerwehr und Feuerschutz Rettungssatz (Schere/Spreizer) LZ Darfeld	36.000 €	0 €	0 €
Gesamt	18.532.900 €	7.105.000 €	2.600.000 €

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln.	1.311.051,02	-13.130.855	-12.643.920	-15.807.800	-7.947.705	-5.945.360
Anfangsbestand an Finanzmitteln	11.111.618,93	12.420.692	16.005.052	3.361.132	-12.446.668	-20.394.373
Bestand an fremden Finanzmitteln	-1.978,36	0	0	0	0	0
Liquide Mittel	12.420.691,59	-710.163	3.361.132	-12.446.668	-20.394.373	-26.339.733

Hinweis:

Der Bestand der liquiden Mittel für das Jahr 2023 wurde nur mit dem fortgeschriebenen Ansatz ermittelt.

Der Anfangsbestand an Finanzmitteln im Jahr 2024 entspricht dem Bestand an Finanzmitteln zum 31.12.2023.

Der Liquiditätssaldo ist nach der Haushaltsplanung ab dem Haushaltsjahr 2025 negativ.

Der Bestand der Verbindlichkeiten zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 beläuft sich auf voraussichtlich rund 11,32 Mio. €. Hiervon entfallen vorbehaltlich des Jahresabschlusses 2023 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 5,7 Mio. €.

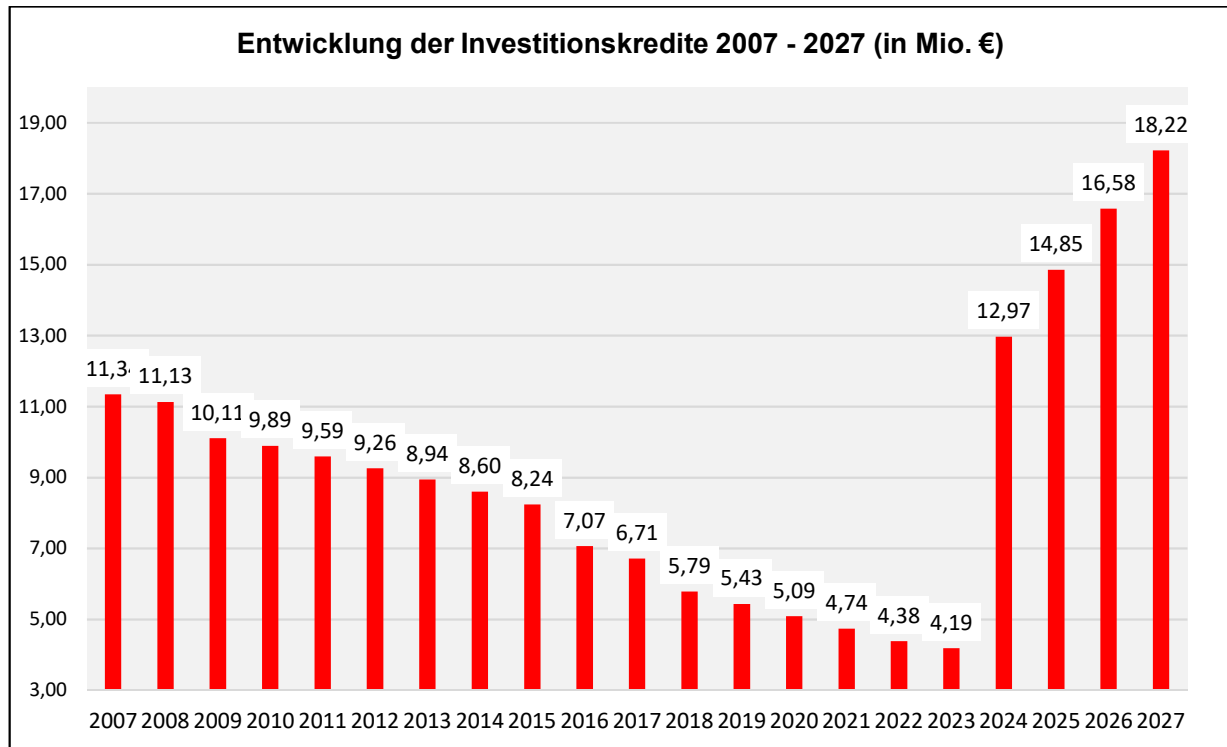
2 Investitionskredite

Zur Finanzierung der Auszahlungen für die Investitionstätigkeit im Haushaltsjahr 2024 in Höhe von 19.273.800 € ist eine Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von 3.000.000 € vorgesehen. Darüber hinaus sollen weitere Kredite in Höhe von 3.000.000 € durch die Gemeinde Rosendahl aufgenommen und an die KAIRO GmbH weitergeleitet werden. Diese Kreditmittel benötigt die KAIRO GmbH für den Umbau bzw. die Optimierung der Kläranlage in Holtwick. Eine entsprechende Kreditermächtigung für das Haushaltsjahr 2023 über 3.000.000 € wurde bislang in Höhe von 350.000 € für einen zinslosen Kredit für den Erwerb einer Flüchtlingsunterkunft in Anspruch genommen. Darüber hinaus werden drei weitere zinslose Kredite für den Bau von Flüchtlingsunterkünften einschließlich Wohncontaineranlagen in Höhe von 3,5 Mio. € voraussichtlich Mitte 2024 abgerufen.

Die Aufnahme von Krediten für Investitionen ist sowohl für das Jahr 2024 als auch für die Jahre 2025 bis 2027 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 Investitionstä-

tigkeit (Veräußerung von Sachanlagen, Einzahlungen aus Beiträgen sowie aus projektbezogenen und pauschalen Investitionszuweisungen) entstammen.

Die Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von 6.000.000 € im Jahr 2024 sowie jeweils 3.000.000 € in den Jahren 2025 bis 2027 führt zu einem Aufbau der Verschuldung. Zu berücksichtigen ist jedoch, dass die eigene Liquidität für die vollständige Finanzierung der geplanten Investitionen nicht ausreichen wird. Die Kreditermächtigung 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 ist in der nachfolgenden Übersicht skizziert.

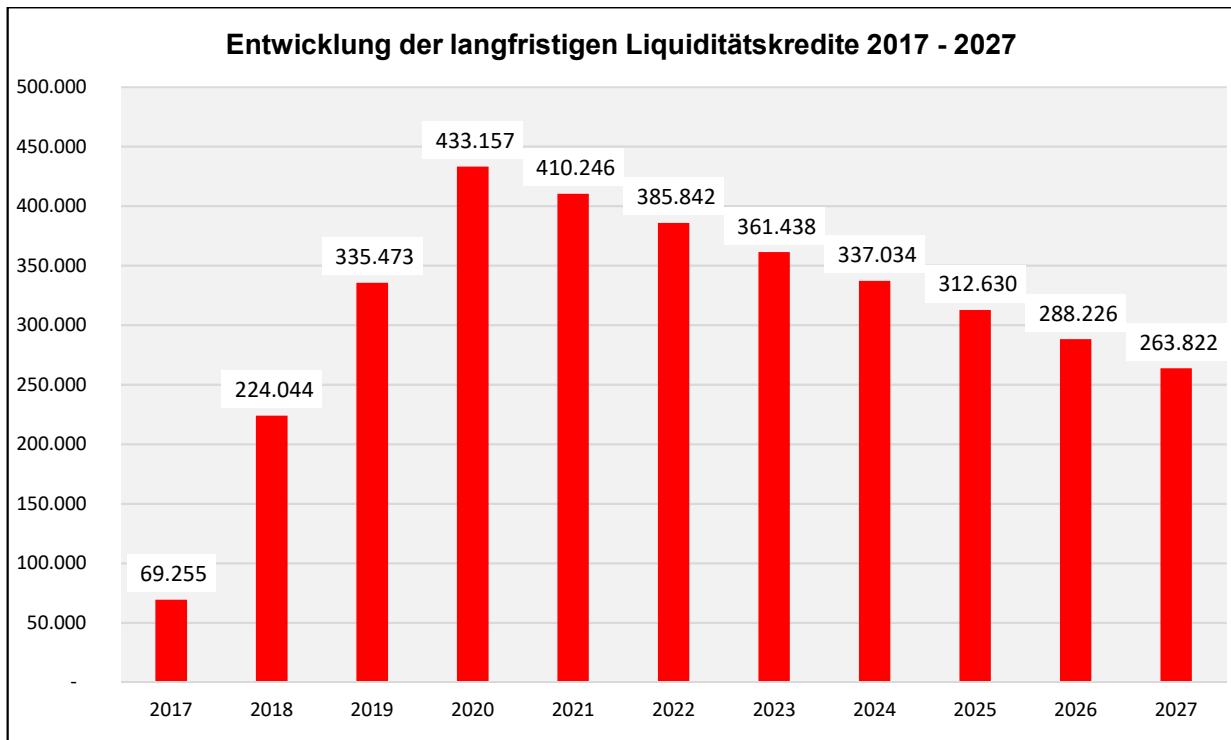


3 Liquiditätskredite

Im Finanzplan ist keine Aufnahme eines Liquiditätskredits im Jahr 2024 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. Diese Vorgehensweise wurde seinerzeit vom Land NRW gewählt, um formal die Vorgaben der „Schuldenbremse“ einzuhalten.

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 – 2022) ein positiver Bestand an eigenen Kassenmitteln festgestellt bzw. ausgewiesen werden. Für das Jahr 2023 sieht die Gesamtfinanzplanung eine Verschlechterung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln in Höhe von -13.130.855 € vor. Tatsächlich ist allerdings eine Erhöhung des Kassenbestandes zum 31.12.2023 um 3.584.360 € auf insgesamt 16.005.052 € eingetreten.

Dem Gesamtfinanzplan zufolge könnte bei halbwegs planmäßiger Ausführung trotz der geplanten Aufnahme der Investitionskredite in den Jahren 2024 bis 2027 bereits für das Jahr 2025 ein Liquiditätsdefizit in Höhe von rd. 12,45 Mio. € oder zumindest keine kleine Kontoüberziehung eintreten. Im weiteren Planungszeitraum sind auch für die Jahre 2026 und 2027 nicht unerhebliche Liquiditätsdefizite ausgewiesen (siehe hierzu auch Seite 4 – Gesamtfinanzplan -).

Nach dem bisherigen Stand könnten demnach schon im Jahr 2025 zusätzliche Kassen- oder Investitionskredite in Anspruch genommen werden müssen, 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 2024 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.

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 mittelfristig positiv auf die Liquidität auswirken.

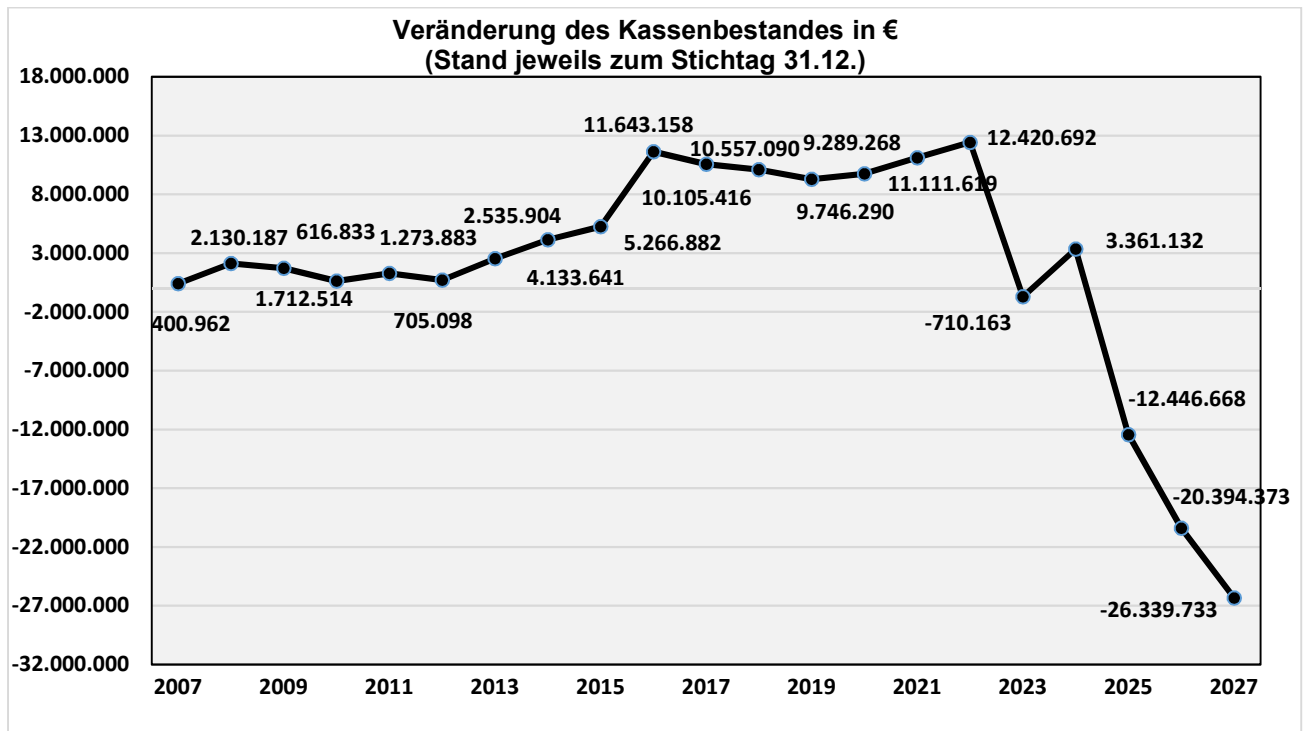
Dennoch muss die Liquiditätsentwicklung kritisch beobachtet werden.

Darüber hinaus ist der kalkulierte Bestand zum 31.12. eines jeden Jahres nur eine Momentaufnahme, was insbesondere für die Jahre der mittelfristigen Finanzplanung von 2025 bis 2027 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
31.12.2022 (Ist)	=	+ 1.309.073 €	12.420.692 €
31.12.2023 (Ist)	=	+ 3.584.360 €	16.005.052 €
31.12.2024	=	- 12.643.920 €	3.361.132 €
31.12.2025	=	- 15.807.800 €	- 12.446.668 €
31.12.2026	=	- 7.947.705 €	- 20.394.373 €
31.12.2027	=	- 5.945.360 €	- 26.339.733 €



GESAMTERGEBNIS- UND GESAMTFINANZPLAN



Rathaus Rosendahl (Sitzungstrakt) - Ortsteil Osterwick -

in €	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	18.709.535,34	15.871.800	17.000.500	17.270.500	17.527.000	17.780.500
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.569.581,14	3.014.335	3.617.605	3.325.245	3.055.785	3.320.955
3 + Sonstige Transfererträge	12.703,86	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.480.123,23	5.081.865	4.777.810	4.758.605	4.779.185	4.791.840
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.420.575,49	1.503.260	1.613.970	1.623.490	1.613.410	1.613.310
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	603.455,43	606.555	705.905	713.675	701.275	715.255
7 + Sonstige ordentliche Erträge	494.775,60	459.710	851.445	989.255	858.475	754.240
8 + Aktivierte Eigenleistungen	42.893,50	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	29.333.643,59	26.539.525	28.569.235	28.682.770	28.537.130	28.978.100
11 - Personalaufwendungen	3.909.529,17	4.617.745	4.828.965	4.953.380	5.130.010	5.337.680
12 - Versorgungsaufwendungen	702.102,95	553.070	587.585	609.075	632.165	591.980
13 - Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	6.270.903,32	8.287.125	8.784.585	8.247.340	7.642.745	7.759.270
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.676.057,60	2.521.450	2.662.155	2.979.630	3.237.165	3.431.760
15 - Transferaufwendungen	10.502.396,52	11.276.280	12.615.845	13.221.665	13.237.715	13.250.180
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.496.942,06	1.812.410	1.932.685	2.018.775	1.951.095	1.989.495
17 = Ordentliche Aufwendungen	25.557.931,62	29.068.080	31.411.820	32.029.865	31.830.895	32.360.365
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	3.775.711,97	-2.528.555	-2.842.585	-3.347.095	-3.293.765	-3.382.265
19 + Finanzerträge	135.204,77	220.585	569.800	553.000	522.200	551.300
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	175.314,86	157.640	270.320	330.210	372.890	412.370
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u.20)	-40.110,09	62.945	299.480	222.790	149.310	138.930
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	3.735.601,88	-2.465.610	-2.543.105	-3.124.305	-3.144.455	-3.243.335
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	308.000	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Z. 23 u.24)	0,00	308.000	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 u. 25)	3.735.601,88	-2.157.610	-2.543.105	-3.124.305	-3.144.455	-3.243.335

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

27 = Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	55.348,63	0	0	0	0	0
28 = Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
30 = Verrechnete Aufwendungen b. Finanzanl.	0,00	0	0	0	0	0
31 = Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)	55.348,63	0	0	0	0	0

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 202	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	18.222.741,76	15.871.800	17.000.500	0	17.270.500	17.527.000	17.780.500
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.652.896,12	1.178.570	1.854.235	0	1.367.270	1.061.160	1.191.010
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
4 + Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	4.099.326,78	4.388.000	4.218.725	0	4.417.205	4.441.205	4.456.905
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.431.681,10	1.503.260	1.613.970	0	1.623.490	1.613.410	1.613.310
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	605.654,78	596.055	697.605	0	705.075	692.345	705.955
7 + Sonstige Einzahlungen	474.279,87	362.720	445.460	0	444.860	443.250	442.650
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	134.758,17	220.585	569.800	0	553.000	522.200	551.300
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.621.338,58	24.122.990	26.402.295	0	26.383.400	26.302.570	26.743.630
10 - Personalauszahlungen	3.889.681,04	4.541.725	4.762.870	0	4.884.280	5.057.600	5.261.560
11 - Versorgungsauszahlungen	691.890,30	743.450	785.000	0	811.750	839.650	803.400
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.434.468,60	8.417.125	8.794.585	0	8.257.340	7.652.745	7.769.270
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	200.335,51	157.640	270.320	0	330.210	372.890	412.370
14 - Transferauszahlungen	10.584.761,08	11.204.135	12.685.825	0	13.146.325	13.165.725	13.181.825
15 - Sonstige Auszahlungen	1.577.513,87	1.806.900	1.974.575	0	2.060.295	1.991.305	2.029.335
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.378.650,40	26.870.975	29.273.175	0	29.490.200	29.079.915	29.457.760
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u.16)	3.242.688,18	-2.747.985	-2.870.880	0	-3.106.800	-2.777.345	-2.714.130
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.832.665,82	3.182.070	2.903.090	0	4.014.600	4.760.700	3.260.500
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.529.609,82	0	1.500	0	3.500	3.500	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	268.395,67	288.000	395.080	0	578.600	370.600	370.600
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	56.000,00	172.100	1.300.000	0	1.367.500	822.000	717.200
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.686.671,31	3.642.170	4.599.670	0	5.964.200	5.956.800	4.348.300
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.588.402,59	1.965.000	1.952.000	846.500	846.500	846.500	846.500
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.314.022,06	12.197.900	14.794.500	24.945.500	16.847.500	10.889.000	6.082.500
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.205.419,16	3.318.200	1.972.300	2.445.900	2.476.800	891.400	1.964.400
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	155.000,00	155.000	455.000	0	555.000	405.000	405.000
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	23.000,00	50.000	100.000	0	0	0	0

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 202	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
29- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0,	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.285.843,81	17.686.100	19.273.800	28.237.900	20.725.800	13.031.900	9.298.400
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u.30)	-1.599.172,50	-14.043.930	-14.674.130	-28.237.900	-14.761.600	-7.075.100	-4.950.100
32 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 u.31)	1.643.515,68	-16.791.915	-17.545.010	-28.237.900	-17.868.400	-9.852.445	-7.664.230
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	23.198,80	4.023.960	8.649.800	0	3.175.600	3.176.400	3.177.300
34 + Aufnahme von Krediten zur Liqui- ditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35- Tilgung und Gewährung von Dar- lehen	355.663,46	362.900	3.748.710	0	1.115.000	1.271.660	1.458.430
36 – Tilgung von Krediten zur Liquidi- tätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätig- keit	-332.464,66	3.661.060	4.901.090	0	2.060.600	1.904.740	1.718.870
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u.37)	1.311.051,02	-13.130.855	-12.643.920	-28.237.900	-15.807.800	-7.947.705	-5.945.360
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	11.111.618,93	12.420.692	16.005.052	0	3.361.132	-12.446.668	-20.394.373
40 + Bestand an fremden Finanzmitteln	-1.978,36	0	0	0	0	0	0
41 = Liquide Mittel (Zeilen 38,39,40)	12.420.691,59	-710.163	3.361.132	0,00	-12.446.668	-20.394.373	-26.339.733

Anmerkungen:

Ausweisung des Bestands an fremden Finanzmitteln für das Jahr 2022.

Der Bestand der liquiden Mittel für das Jahr 2023 wurde nur mit dem fortgeschriebenen Ansatz ermittelt.

Der Anfangsbestand an Finanzmitteln im Jahr 2024 entspricht dem Bestand an Finanzmitteln zum 31.12.2023.

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 2024
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich

01 Innere Verwaltung

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Haushaltsansatz		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	692.145,58	925.540	692.120	826.655	815.580	921.310
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	470,00	250	275	275	275	275
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	164.567,99	131.710	172.850	172.670	172.490	172.290
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.059,36	56.925	51.725	52.025	52.355	52.725
7 + Sonstige ordentliche Erträge	53.586,53	73.450	464.025	597.140	464.480	361.870
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.006.829,46	1.187.875	1.380.995	1.648.765	1.505.180	1.508.470
11 - Personalaufwendungen	2.292.688,70	2.715.025	2.820.235	2.926.335	3.050.990	3.186.920
12 - Versorgungsaufwendungen	702.102,95	553.070	587.585	609.075	632.165	591.980
13 - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.479.091,37	2.062.430	2.373.030	2.593.130	2.192.530	2.221.030
14 - Bilanzielle Abschreibungen	658.883,75	712.360	743.350	874.620	989.025	1.088.805
15 - Transferaufwendungen	4.887,13	6.300	6.420	5.930	3.920	3.900
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	458.241,15	648.235	709.345	718.505	716.315	734.255
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.595.895,05	6.697.420	7.239.965	7.727.595	7.584.945	7.826.890
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-4.589.065,59	-5.509.545	-5.858.970	-6.078.830	-6.079.765	-6.318.420
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)	-4.589.065,59	-5.509.545	-5.858.970	-6.078.830	-6.079.765	-6.318.420
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)	-4.589.065,59	-5.509.545	-5.858.970	-6.078.830	-6.079.765	-6.318.420
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.060.207,06	2.511.240	2.969.985	3.551.655	3.061.815	3.022.095
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.203,93	69.845	75.870	366.495	123.940	64.610
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-2.580.062,46	-3.068.150	-2.964.855	-2.893.670	-3.141.890	-3.360.935

Gemeinde Rosendahl

Teil-Finanzplan 2024
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich

01 Innere Verwaltung

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	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	83.407,72	265.120	26.420	0	18.700	14.500	3.350
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	380,00	250	275	0	275	275	275
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	156.669,19	131.710	172.850	0	172.670	172.490	172.290
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	78.070,87	46.425	43.425	0	43.425	43.425	43.425
7 + Sonstige Einzahlungen	46.335,21	32.320	34.020	0	34.020	34.020	34.020
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,04	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	364.863,03	475.825	276.990	0	269.090	264.710	253.360
10- Personalauszahlungen	2.292.828,46	2.671.745	2.781.885	0	2.886.280	3.009.125	3.143.100
11- Versorgungsauszahlungen	691.890,30	743.450	785.000	0	811.750	839.650	803.400
12- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.522.675,13	2.122.430	2.358.030	0	2.578.130	2.177.530	2.206.030
13- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14- Transferauszahlungen	2.050,00	3.300	3.300	0	3.300	3.300	3.300
15- Sonstige Auszahlungen	487.476,27	638.725	699.405	0	708.195	705.725	723.295
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.996.920,16	6.179.650	6.627.620	0	6.987.655	6.735.330	6.879.125
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u.16)	-4.632.057,13	-5.703.825	-6.350.630	0	-6.718.565	-6.470.620	6.625.765
18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.141.950,23	343.000	556.150	0	202.500	1.350.000	967.500
19+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.518.309,82	0	1.500	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	56.000,00	172.100	1.300.000	0	1.367.500	822.000	717.200
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.716.260,05	515.100	1.857.650	0	1.570.000	2.172.000	1.684.700
24- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.588.402,59	1.965.000	1.952.000	846.500	846.500	846.500	846.500
25- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.238.492,64	4.506.000	6.619.000	13.840.000	5.860.000	6.395.000	3.110.000
26- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	233.769,88	214.300	374.000	0	241.000	126.000	229.000
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

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.060.665,11	6.685.300	8.945.000	14.686.500	6.947.500	7.367.500	4.185.500
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u.30)	-1.344.405,06	-6.170.200	-7.087.350	-14.686.500	-5.377.500	-5.195.500	2.500.800
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u.31)	-5.976.462,19	-11.874.025	-13.437.980	-14.686.500	-12.096.065	-11.666.120	9.126.565
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	2.500.000	0	0	0	0
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	204.190	0	388.920	388.920	388.920
36 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	2.295.810	0	-388.920	-388.920	-388.920
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-5.976.462,19	-11.874.025	-11.142.170	-14.686.500	-12.484.985	-12.055.040	9.515.485

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**



Gemeinde Rosendahl

Teil-Ergebnisplan 2024
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich

02

Sicherheit und Ordnung

in €	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.665,65	200.580	149.000	168.970	215.580	234.685
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119.801,64	99.500	124.500	124.500	124.500	124.500
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	562,10	1.120	1.020	1.020	1.020	1.020
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.507,89	9.600	16.500	19.000	7.000	15.000
7 + Sonstige ordentliche Erträge	14.458,99	3.515	3.515	7.015	7.015	3.515
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	308.996,27	314.315	294.535	320.505	355.115	378.720
11 - Personalaufwendungen	280.741,86	290.400	330.515	342.155	354.235	366.510
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	159.985,59	247.250	208.300	151.400	151.900	150.900
14 - Bilanzielle Abschreibungen	103.072,33	108.060	121.385	150.585	186.310	216.745
15 - Transferaufwendungen	23.428,36	10.900	17.900	17.900	15.400	15.400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.377,64	76.750	143.500	131.500	90.900	103.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	635.605,78	733.360	821.600	793.540	798.745	852.955
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-326.609,51	-419.045	-527.065	-473.035	-443.630	-474.235
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)	-326.609,51	-419.045	-527.065	-473.035	-443.630	-474.235
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)	-326.609,51	-419.045	-527.065	-473.035	-443.630	-474.235
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	70.427,14	77.565	122.815	133.415	130.355	127.915
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-397.036,65	-496.610	-649.880	-606.450	-573.985	-602.150

Gemeinde Rosendahl

Teil-Finanzplan 2024
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich

02 Sicherheit und Ordnung

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	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	260,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	121.537,17	99.500	124.500	0	124.500	124.500	124.500
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	568,80	1.120	1.020	0	1.020	1.020	1.020
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.741,58	9.600	16.500	0	19.000	7.000	15.000
7 + Sonstige Einzahlungen	2.445,20	3.000	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	148.552,75	113.220	146.020	0	148.520	136.520	144.520
10- Personalauszahlungen	274.586,47	280.680	319.780	0	330.965	342.545	354.250
11- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	168.281,78	247.250	208.300	0	151.400	151.900	150.900
13- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14- Transferauszahlungen	23.941,36	10.900	17.900	0	17.900	15.400	15.400
15- Sonstige Auszahlungen	76.816,26	76.750	143.500	0	131.500	90.900	103.400
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	543.625,87	615.580	689.480	0	631.765	600.745	623.950
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u.16)	-395.073,12	-502.360	-543.460	0	-483.245	-464.225	-479.430
18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	17.350	17.350	0	0	0	0
19+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.300,00	0	0	0	3.500	3.500	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	11.300,00	17.350	17.350	0	3.500	3.500	0
24- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	400.000	235.000	385.000	385.000	200.000	0
26- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	244.315,22	436.000	197.100	1.090.900	724.400	585.000	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

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	244.315,22	836.000	432.100	1.475.900	1.109.400	785.000	5.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u.30)	-233.015,22	-818.650	-414.750	-1.475.900	-1.105.900	-781.500	-5.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u.31)	-628.088,34	-1.321.010	-958.210	-1.475.900	-1.589.145	-1.245.725	-484.430
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)	-628.088,34	-1.321.010	-958.210	-1.475.900	-1.589.145	-1.245.725	-484.430

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 2024
(nach Produktbereichen)



Produktbereich

03

Schulträgeraufgaben

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Haushaltsansatz 2023 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	585.109,75	580.985	458.710	458.095	437.905	427.145
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.625,44	70.000	120.000	150.000	150.000	150.000
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.713,68	113.750	124.500	127.900	131.900	136.200
7 + Sonstige ordentliche Erträge	14.238,99	290	290	290	100	70
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	751.687,86	765.025	703.500	736.285	719.905	713.415
11 - Personalaufwendungen	184.462,75	236.860	249.515	256.830	264.410	272.245
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	550.097,78	710.700	573.500	576.600	577.400	577.550
14 - Bilanzielle Abschreibungen	63.672,39	61.400	64.605	66.550	45.680	34.345
15 - Transferaufwendungen	624.544,81	830.810	808.300	794.300	797.000	800.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	96.621,68	147.250	80.600	80.600	80.900	80.550
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.519.399,41	1.987.020	1.776.520	1.774.880	1.765.390	1.764.690
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-767.711,55	-1.221.995	-1.073.020	-1.038.595	-1.045.485	-1.051.275
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)	-767.711,55	-1.221.995	-1.073.020	-1.038.595	-1.045.485	-1.051.275
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)	-767.711,55	-1.221.995	-1.073.020	-1.038.595	-1.045.485	-1.051.275
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	632.246,33	550.060	871.700	891.795	880.605	892.020
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.399.957,88	-1.772.055	-1.944.720	-1.930.390	-1.926.090	-1.943.295

Gemeinde Rosendahl

Teil-Finanzplan 2024
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich

03 Schulträgeraufgaben

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	297.069,57	395.150	358.900	0	355.300	355.300	355.300
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.230,49	70.000	120.000	0	150.000	150.000	150.000
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	77.830,10	113.750	124.500	0	127.900	131.900	136.200
7 + Sonstige Einzahlungen	411,98	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	450.542,14	578.900	603.400	0	633.200	637.200	641.500
10- Personalauszahlungen	184.462,75	236.860	249.515	0	256.830	264.410	272.245
11- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	450.542,14	578.900	598.500	0	601.600	602.400	602.550
13- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14- Transferauszahlungen	633.614,83	830.810	808.300	0	794.300	797.000	800.000
15- Sonstige Auszahlungen	94.882,03	147.250	80.600	0	80.600	80.900	80.550
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.538.255,21	1.995.620	1.736.915	0	1.733.330	1.744.710	1.755.345
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u.16)	-1.087.713,07	-1.416.720	-1.133.515	0	-1.100.130	-1.107.510	-1.113.845
18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.602,02	2.500	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	1.602,02	2.500	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	31.820,83	10.400	38.400	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

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.820,83	10.400	38.400	0	10.400	10.400	10.400
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u.30)	-30.218,81	-7.900	-35.900	0	-7.900	-7.900	-7.900
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u.31)	-1.117.931,88	-1.424.620	-1.169.415	0	-1.108.030	-1.115.410	-1.121.745
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)	-1.117.931,88	-1.424.620	-1.169.415	0	-1.108.030	-1.115.410	-1.121.745

Produktbereich 04

Kultur und Wissenschaft

Fachbereich I

Zentraler Service und Finanzen



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

Fachbereich II

Planen und Bauen



Fachbereich III

Ordnung und Soziales



Stabsstelle

Wirtschaftsförderung und Grundstücksmanagement



Gemeinde Rosendahl

Teil-Ergebnisplan 2024
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich

04

Kultur und Wissenschaft

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Haushaltsansatz		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.320,90	11.970	27.090	26.290	26.290	26.190
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	675,75	51.050	51.050	61.050	51.050	51.050
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	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	5.996,65	63.020	78.140	87.340	77.340	77.240
11 - Personalaufwendungen	45.948,76	48.675	55.420	57.360	59.365	61.445
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.846,52	108.200	138.600	137.500	107.500	107.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.562,23	1.560	390	390	390	290
15 - Transferaufwendungen	82.083,13	93.625	91.125	97.625	97.625	97.625
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.278,41	60.200	59.900	59.900	59.900	59.900
17 = Ordentliche Aufwendungen	140.719,05	312.260	345.435	352.775	324.780	326.760
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-134.722,40	-249.240	-267.295	-265.435	-247.440	-249.520
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)	-134.722,40	-249.240	-267.295	-265.435	-247.440	-249.520
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)	-134.722,40	-249.240	-267.295	-265.435	-247.440	-249.520
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.968,81	37.245	47.220	47.745	40.645	41.030
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-163.691,21	-286.485	-314.515	-313.180	-288.085	-290.550

Gemeinde Rosendahl

Teil-Finanzplan 2024
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich

04

Kultur und Wissenschaft

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	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	3.800,00	10.200	25.200	0	25.200	25.200	25.200
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	2.746,76	51.050	51.050	0	61.050	51.050	51.050
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen	213,24	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.760,00	61.250	76.250	0	86.250	76.250	76.250
10 - Personalauszahlungen	45.948,76	48.675	55.420	0	57.360	59.365	61.445
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.633,43	108.200	138.600	0	137.500	107.500	107.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	82.083,13	93.625	91.125	0	97.625	97.625	97.625
15 - Sonstige Auszahlungen	5.552,08	64.200	34.900	0	34.900	34.900	34.900
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	142.217,40	314.700	320.045	0	327.385	299.390	301.470
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u.16)	-135.457,40	-253.450	-243.795	0	-241.135	-223.140	-225.220
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	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	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	0	0	0	0	0	0

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	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)	-135.457,40	-253.450	-243.795	0	-241.135	-223.140	-225.220
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)	-135.457,40	-253.450	-243.795	0	-241.135	-223.140	-225.220

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 2024
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich

05

Soziale Leistungen

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Haushaltsansatz		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	847.411,01	379.000	455.000	455.000	455.000	455.000
3 + Sonstige Transfererträge	12.703,86	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	200.981,02	186.600	215.000	215.000	215.000	215.000
7 + Sonstige ordentliche Erträge	513,93	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	1.061.609,82	567.600	672.000	672.000	672.000	672.000
11 - Personalaufwendungen	386.849,70	477.175	445.745	461.345	477.495	494.215
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.391,31	0	12.000	12.000	12.000	12.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	736.028,67	725.500	1.032.100	1.007.100	1.007.100	1.007.100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.088,41	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.128.358,09	1.202.675	1.489.845	1.480.445	1.496.595	1.513.315
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-66.748,27	-635.075	-817.845	-808.445	-824.595	-841.315
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)	-66.748,27	-635.075	-817.845	-808.445	-824.595	-841.315
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)	-66.748,27	-635.075	-817.845	-808.445	-824.595	-841.315
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	40.890	8.930	9.000	9.225	9.475
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-66.748,27	-675.965	-826.775	-817.445	-833.820	-850.790

Gemeinde Rosendahl

Teil-Finanzplan 2024
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich

05 Soziale Leistungen

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	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	881.536,01	379.000	455.000	0	455.000	455.000	455.000
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	192.890,62	186.600	215.000	0	215.000	215.000	215.000
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	1.074.426,63	567.600	672.000	0	672.000	672.000	672.000
10- Personalauszahlungen	386.849,70	477.175	445.745	0	461.345	477.495	494.215
11- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.391,31	0	12.000	0	12.000	12.000	12.000
13- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14- Transferauszahlungen	787.731,68	725.500	1.032.100	0	1.007.100	1.007.100	1.007.100
15- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.177.972,69	1.202.675	1.489.845	0	1.480.445	1.496.595	1.513.315
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u.16)	-103.546,06	-635.075	-817.845	0	-808.445	-824.595	-841.315
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	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	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	0	0	0	0	0	0

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	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)	-103.546,06	-635.075	-817.845	0	-808.445	-824.595	-841.315
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)	-103.546,06	-635.075	-817.845	0	-808.445	-824.595	-841.315

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 2024
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich

06

Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Haushaltsansatz		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.388,99	71.605	74.050	73.145	72.315	71.975
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.693,51	26.850	11.700	11.400	11.500	11.600
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.000,00	3.000	6.480	6.480	6.480	6.480
7 + Sonstige ordentliche Erträge	16.315,29	9.950	6.510	5.640	5.640	5.480
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	107.397,79	111.405	98.740	96.665	95.935	95.535
11 - Personalaufwendungen	37.288,79	46.380	58.175	61.755	63.915	66.160
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.581,71	51.710	47.410	47.410	47.410	47.410
14 - Bilanzielle Abschreibungen	47.387,51	42.915	44.005	42.520	42.650	42.160
15 - Transferaufwendungen	563.860,33	589.600	588.610	579.120	577.275	580.275
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.134,47	30.210	18.350	17.670	17.890	18.110
17 = Ordentliche Aufwendungen	705.252,81	760.815	756.550	748.475	749.140	754.115
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-597.855,02	-649.410	-657.810	-651.810	-653.205	-658.580
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)	-597.855,02	-649.410	-657.810	-651.810	-653.205	-658.580
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)	-597.855,02	-649.410	-657.810	-651.810	-653.205	-658.580
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.058,13	87.180	74.830	93.190	80.110	79.100
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-641.913,15	-736.590	-732.640	-745.000	-733.315	-737.680

Gemeinde Rosendahl

Teil-Finanzplan 2024
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich

06 Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	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	1.050,00	5.200	3.260	0	3.260	3.260	3.260
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	24.335,51	26.850	11.700	0	11.400	11.500	11.600
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.000,00	3.000	6.480	0	6.480	6.480	6.480
7 + Sonstige Einzahlungen	2.015,99	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	46.401,50	35.050	21.440	0	21.140	21.240	21.340
10 - Personalauszahlungen	37.288,79	46.380	58.175	0	61.755	63.915	66.160
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.155,73	51.710	47.410	0	47.410	47.410	47.410
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	555.502,65	557.400	552.500	0	543.200	542.300	545.300
15 - Sonstige Auszahlungen	28.835,46	30.210	18.350	0	17.670	17.890	18.110
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	655.782,63	685.700	676.435	0	670.035	671.515	676.980
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u.16)	-609.381,13	-650.650	-654.995	0	-648.895	-650.275	-655.640
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	46.550	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	46.550	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	45.216,34	95.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
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	23.000,00	50.000	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	68.216,34	145.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u.30)	-68.216,34	-98.450	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u.31)	-677.597,47	-749.100	-674.995	-20.000	-668.895	-670.275	-675.640
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)	-677.597,47	-749.100	-674.995	-20.000	-668.895	-670.275	-675.640

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**



Gemeinde Rosendahl

Teil-Ergebnisplan 2024
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich

08

Sportförderung

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Haushaltsansatz		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.331,52	73.480	180.745	121.230	121.040	120.955
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.065,00	19.000	19.000	17.700	17.700	17.700
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	733,15	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	113.129,67	92.480	199.745	138.930	138.740	138.655
11 - Personalaufwendungen	11.981,62	9.110	11.235	11.630	12.035	12.455
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.846,38	37.500	136.700	37.700	34.700	38.700
14 - Bilanzielle Abschreibungen	99.518,39	95.340	108.805	116.790	116.585	116.435
15 - Transferaufwendungen	18.673,74	23.295	23.340	23.340	22.945	22.660
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.091,31	1.250	3.800	1.350	1.400	1.450
17 = Ordentliche Aufwendungen	172.111,44	166.495	283.880	190.810	187.665	191.700
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-58.981,77	-74.015	-84.135	-51.880	-48.925	-53.045
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)	-58.981,77	-74.015	-84.135	-51.880	-48.925	-53.045
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)	-58.981,77	-74.015	-84.135	-51.880	-48.925	-53.045
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	396.519,80	623.645	666.555	683.840	618.640	633.365
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-455.501,57	-697.660	-750.690	-735.720	-667.565	-686.410

Gemeinde Rosendahl

Teil-Finanzplan 2024
(nach Produktbereichen)



Produktbereich

08 Sportförderung

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	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	68.900	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.158,00	19.000	19.000	0	17.700	17.700	17.700
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	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	19.158,00	19.000	87.900	0	17.700	17.700	17.700
10 - Personalauszahlungen	11.981,62	9.110	11.235	0	11.630	12.035	12.455
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.222,06	37.500	136.700	0	37.700	34.700	38.700
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	15.598,00	21.000	21.200	0	21.200	21.200	21.200
15 - Sonstige Auszahlungen	1.091,31	1.250	3.800	0	1.350	1.400	1.450
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	69.892,99	68.860	172.935	0	71.880	69.335	73.805
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u.16)	-50.734,99	-49.860	-85.035	0	-54.180	-51.635	-56.105
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	377.513,97	167.000	163.800	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	377.513,97	167.000	163.800	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	566.664,87	200.000	489.600	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.114,60	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	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	577.779,47	200.000	489.600	0	0	0	0

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u.30)	-200.265,50	-33.000	-325.800	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u.31)	-251.000,49	-82.860	-410.835	0	-54.180	-51.635	-56.105
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)	-251.000,49	-82.860	-410.835	0	-54.180	-51.635	-56.105

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 2024
(nach Produktbereichen)

Produktbereich

09

Räuml. Planung u. Entwicklung,
Geoinformation



in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Haushaltsansatz		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	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	72.000	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	9.800,97	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
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	9.800,97	10.000	87.000	15.000	15.000	15.000
11 - Personalaufwendungen	62.321,15	80.200	80.900	84.195	88.365	91.480
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.180,73	143.000	301.000	105.000	115.000	60.000
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	112.501,88	223.200	381.900	189.195	203.365	151.480
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-102.700,91	-213.200	-294.900	-174.195	-188.365	-136.480
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)	-102.700,91	-213.200	-294.900	-174.195	-188.365	-136.480
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)	-102.700,91	-213.200	-294.900	-174.195	-188.365	-136.480
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)	-102.700,91	-213.200	-294.900	-174.195	-188.365	-136.480

Gemeinde Rosendahl

Teil-Finanzplan 2024
(nach Produktbereichen)

Produktbereich

09 Räuml. Planung u. Entwicklung,
Geoinformation



in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	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	72.000	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	0,00	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.389,59	10.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
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	20.389,59	10.000	87.000	0	15.000	15.000	15.000
10 - Personalauszahlungen	62.321,15	74.880	78.825	0	82.030	86.105	89.120
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.270,66	143.000	301.000	0	105.000	115.000	60.000
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	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	104.591,81	217.880	379.825	0	187.030	201.105	149.120
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u.16)	-84.202,22	-207.880	-292.825	0	-172.030	-186.105	-134.120
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	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	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	0	0	0	0	0	0

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	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)	-84.202,22	-207.880	-292.825	0	-172.030	-186.105	-134.120
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)	-84.202,22	-207.880	-292.825	0	-172.030	-186.105	-134.120

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 2024
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich

10

Bauen und Wohnen

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Haushaltsansatz 2023 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.281,66	8.865	7.865	7.865	7.745	7.600
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	299.620,24	369.350	403.360	403.970	403.970	403.970
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	174.096,31	275.600	285.600	285.600	285.600	285.600
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.848,19	77.500	142.500	142.500	142.500	142.500
7 + Sonstige ordentliche Erträge	155,28	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	533.001,68	731.415	839.425	840.035	839.915	839.770
11 - Personalaufwendungen	74.575,74	83.995	115.340	120.150	124.365	128.705
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	295.641,55	367.100	444.200	410.000	410.000	410.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.489,92	12.160	14.125	14.200	9.465	10.075
15 - Transferaufwendungen	3.790,65	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	292.834,24	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	678.332,10	872.255	982.665	953.350	952.830	957.780
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-145.330,42	-140.840	-143.240	-113.315	-112.915	-118.010
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)	-145.330,42	-140.840	-143.240	-113.315	-112.915	-118.010
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)	-145.330,42	-140.840	-143.240	-113.315	-112.915	-118.010
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	219.026,26	137.180	200.090	215.710	209.685	212.475
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-364.356,68	-278.020	-343.330	-329.025	-322.600	-330.485

Gemeinde Rosendahl

Teil-Finanzplan 2024
(nach Produktbereichen)



Produktbereich

10 Bauen und Wohnen

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	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	1.763,42	6.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	250.219,82	343.970	391.110	0	403.970	403.970	403.970
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	172.891,89	275.600	285.600	0	285.600	285.600	285.600
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	55.856,39	77.500	142.500	0	142.500	142.500	142.500
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	480.731,52	703.170	824.310	0	837.170	837.170	837.170
10 - Personalauszahlungen	74.575,74	83.995	115.340	0	120.150	124.365	128.705
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	305.855,76	367.100	444.200	0	410.000	410.000	410.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	3.790,65	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
15 - Sonstige Auszahlungen	314.636,17	400.000	400.000	0	400.000	400.000	400.000
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	698.858,32	860.095	968.540	0	939.150	943.365	947.705
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u.16)	-218.126,80	-156.925	-144.230	0	-101.980	-106.195	-110.535
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	3.796,00	26.500	10.000	0	10.000	10.000	10.000
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	3.796,00	26.500	10.000	0	10.000	10.000	10.000

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u.30)	-3.796,00	-26.500	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u.31)	-221.922,80	-183.425	-154.230	0	-111.980	-116.195	-120.535
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)	-221.922,80	-183.425	-154.230	0	-111.980	-116.195	-120.535

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**



Gemeinde Rosendahl

Teil-Ergebnisplan 2024
(nach Produktbereichen)



Produktbereich

11

Ver- und Entsorgung

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Haushaltsansatz 2023 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.170,48	34.950	23.410	29.890	41.265	52.630
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.459.594,21	4.083.010	3.670.955	3.610.870	3.620.820	3.628.460
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.055.157,06	1.015.830	1.090.650	1.090.650	1.090.650	1.090.650
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	112.638,43	109.190	94.960	94.960	89.660	89.660
7 + Sonstige ordentliche Erträge	37.681,14	38.245	38.215	40.880	43.550	46.215
8 + Aktivierte Eigenleistungen	27.052,36	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	4.726.293,68	5.281.225	4.918.190	4.867.250	4.885.945	4.907.615
11 - Personalaufwendungen	391.019,53	416.140	429.920	445.505	462.390	479.010
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.491.998,20	2.790.290	2.533.810	2.298.180	2.289.710	2.296.480
14 - Bilanzielle Abschreibungen	637.714,42	697.095	757.865	912.885	1.039.880	1.112.440
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	508.164,95	413.535	479.920	574.810	557.220	576.570
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.028.897,10	4.317.060	4.201.515	4.231.380	4.349.200	4.464.500
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	697.396,58	964.165	716.675	635.870	536.745	443.115
19 + Finanzerträge	21.791,84	20.585	89.800	103.000	102.200	101.300
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	26.896,10	33.840	91.800	103.600	101.400	99.200
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u.20)	-5.104,26	-13.255	-2.000	-600	800	2.100
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	692.292,32	950.910	714.675	635.270	537.545	445.215
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)	692.292,32	950.910	714.675	635.270	537.545	445.215
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	407.153,41	368.420	444.410	409.615	413.495	420.640
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	285.138,91	582.490	270.265	225.655	124.050	24.575

Gemeinde Rosendahl

Teil-Finanzplan 2024
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich

11 Ver- und Entsorgung

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	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	3.427.820,28	3.646.650	3.350.680	0	3.501.980	3.517.480	3.533.180
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.073.646,18	1.015.830	1.090.650	0	1.090.650	1.090.650	1.090.650
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	108.650,49	109.190	94.960	0	94.960	89.660	89.660
7 + Sonstige Einzahlungen	110.193,44	1.270	77.680	0	77.680	76.670	76.670
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	21.345,20	20.585	89.800	0	103.000	102.200	101.300
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.741.655,59	4.793.525	4.703.770	0	4.868.270	4.876.660	4.891.460
10- Personalauszahlungen	379.069,91	402.285	418.125	0	433.105	449.240	464.960
11- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.436.055,48	2.790.290	2.533.810	0	2.298.180	2.289.710	2.296.480
13- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	37.596,10	33.840	91.800	0	103.600	101.400	99.200
14- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15- Sonstige Auszahlungen	521.201,78	413.535	556.750	0	651.640	633.020	652.370
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.373.923,27	3.639.950	3.600.485	0	3.486.525	3.473.370	3.513.010
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u.16)	1.367.732,32	1.153.575	1.103.285	0	1.381.745	1.403.290	1.378.450
18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	200.262,62	64.770	37.990	0	1.068.500	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	81.420,48	141.800	160.700	0	244.600	161.400	161.400
22+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	281.683,10	206.570	198.690	0	1.313.100	161.900	161.900
24- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25- Auszahlungen für Baumaßnahmen	804.465,81	5.097.900	6.055.800	6.690.500	7.384.500	2.828.500	2.567.500
26- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	649.567,43	2.461.500	1.260.300	1.275.000	1.411.000	80.000	1.630.000
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

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
30 = Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	1.454.033,24	7.559.400	7.316.100	7.965.500	8.795.500	2.908.500	4.197.500
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u.30)	-1.172.350,14	-7.352.830	-7.117.410	-7.965.500	-7.482.400	-2.746.600	-4.035.600
32 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 u.31)	195.382,18	-6.199.255	-6.014.125	-7.965.500	-6.100.655	-1.343.310	-2.657.150
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	23.198,80	23.960	3.149.800	0	175.600	176.400	177.300
34 + Aufnahme von Krediten zur Liqui- ditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	80.676,12	82.600	3.183.800	0	209.700	210.500	241.200
36 – Tilgung von Krediten zur Liquidi- tätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätig- keit	-57.477,32	-58.640	-34.000	0	-34.100	-34.100	-63.900
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u.37)	137.904,86	-6.257.895	-6.048.125	-7.965.500	-6.134.755	-1.377.410	-2.721.050

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 2024
(nach Produktbereichen)



Produktbereich

12

Verkehrsflächen und -anlagen,
ÖPNV

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Haushaltsansatz		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2023	2024	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	705.448,72	594.710	1.394.640	1.123.960	837.830	978.440
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	316.236,14	267.370	261.900	266.530	267.620	271.410
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.025,48	4.980	4.980	4.980	4.980	4.980
7 + Sonstige ordentliche Erträge	8.063,57	8.060	8.060	8.060	8.060	8.060
8 + Aktivierte Eigenleistungen	15.841,14	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.052.615,05	875.120	1.669.580	1.403.530	1.118.490	1.262.890
11 - Personalaufwendungen	75.205,94	72.925	77.270	84.665	87.740	90.830
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.121.317,88	1.654.920	1.896.600	1.800.660	1.654.660	1.786.660
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.040.261,34	772.060	782.250	771.330	777.610	780.930
15 - Transferaufwendungen	34.650,92	34.650	49.650	50.650	51.650	49.320
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.093,58	16.200	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.286.529,66	2.550.755	2.805.770	2.707.305	2.571.660	2.707.740
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-1.233.914,61	-1.675.635	-1.136.190	-1.303.775	-1.453.170	-1.444.850
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)	-1.233.914,61	-1.675.635	-1.136.190	-1.303.775	-1.453.170	-1.444.850
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)	-1.233.914,61	-1.675.635	-1.136.190	-1.303.775	-1.453.170	-1.444.850
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.243,17	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	312.797,26	563.110	508.370	658.715	550.010	540.115
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.545.468,70	-2.237.545	-1.643.360	-1.961.290	-2.001.980	-1.983.765

Gemeinde Rosendahl

Teil-Finanzplan 2024
(nach Produktbereichen)



Produktbereich

12 Verkehrsflächen und -anlagen,
ÖPNV

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	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	2.097,80	0	780.000	0	493.000	200.000	341.000
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.138,88	21.130	22.160	0	22.160	22.160	22.160
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.847,65	4.980	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	28.084,33	26.110	807.140	0	520.140	227.140	368.140
10 - Personalauszahlungen	74.409,31	71.860	76.430	0	83.780	86.805	89.835
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.201.575,16	1.654.920	1.896.600	0	1.800.660	1.654.660	1.786.660
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	15.000	0	16.000	17.000	18.000
15 - Sonstige Auszahlungen	15.093,58	16.200	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.291.078,05	1.742.980	1.988.030	0	1.900.440	1.758.465	1.894.495
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u.16)	-1.262.993,72	-1.716.870	-1.180.890	0	-1.380.300	-1.531.325	-1.526.355
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	39.682,04	347.700	17.500	0	598.500	1.182.500	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	185.930,19	145.200	233.380	0	333.000	208.200	208.200
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	225.612,23	492.900	250.880	0	931.500	1.390.700	208.200
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	641.669,50	1.737.500	1.231.500	4.010.000	3.198.000	1.445.500	385.000
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	0,00	0	100.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	641.669,50	1.737.500	1.331.500	4.010.000	3.198.000	1.445.500	385.000

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u.30)	-416.057,27	-1.244.600	-1.080.620	-4.010.000	-2.266.500	-54.800	-176.800
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u.31)	-1.679.050,99	-2.961.470	-2.261.510	-4.010.000	-3.646.800	-1.586.125	-1.703.155
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)	-1.679.050,99	-2.961.470	-2.261.510	-4.010.000	-3.646.800	-1.586.125	-1.703.155

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 2024
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich

13

Natur- und Landschaftspflege

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Haushaltsansatz 2023 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.567,44	14.185	25.045	22.905	22.905	22.695
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.790,81	45.985	46.620	51.860	52.900	54.125
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	17.300	17.300	18.300	18.300	19.000
7 + Sonstige ordentliche Erträge	66,67	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	74.424,92	77.540	89.035	93.135	94.175	95.890
11 - Personalaufwendungen	17.393,88	19.725	26.805	28.535	29.550	30.615
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.408,33	43.600	54.200	46.200	45.200	46.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.944,97	17.035	24.100	27.430	27.240	27.205
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	669,81	950	1.000	1.000	1.000	1.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	60.416,99	81.310	106.105	103.165	102.990	105.020
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	14.007,93	-3.770	-17.070	-10.030	-8.815	-9.130
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)	14.007,93	-3.770	-17.070	-10.030	-8.815	-9.130
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)	14.007,93	-3.770	-17.070	-10.030	-8.815	-9.130
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	137.545,64	111.905	190.015	234.575	202.510	199.960
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-123.537,71	-115.675	-207.085	-244.605	-211.325	-209.090

Gemeinde Rosendahl

Teil-Finanzplan 2024
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich

13 Natur- und Landschaftspflege

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	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	1.874,53	1.900	1.900	0	1.900	1.900	1.900
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.077,50	60.100	59.800	0	63.720	63.720	63.720
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	17.300	17.300	0	18.300	18.300	19.000
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	67.952,03	79.300	79.000	0	83.920	83.920	84.620
10 - Personalauszahlungen	16.307,63	18.010	24.915	0	26.560	27.490	28.450
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.732,77	43.600	54.200	0	46.200	45.200	46.200
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	1.548,07	950	1.000	0	1.000	1.000	1.000
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	52.588,47	62.560	80.115	0	73.760	73.690	75.650
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u.16)	15.363,56	16.740	-1.115	0	10.160	10.230	8.970
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	81.981,48	55.400	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	1.045,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	83.026,48	56.400	1.000	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	17.512,90	145.000	117.600	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	31.035,20	150.000	80.000	80.000	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	48.548,10	295.000	197.600	80.000	80.000	80.000	80.000

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u.30)	34.478,38	-238.600	-196.600	-80.000	-79.000	-79.000	-79.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u.31)	49.841,94	-221.860	-197.715	-80.000	-68.840	-68.770	-70.030
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)	49.841,94	-221.860	-197.715	-80.000	-68.840	-68.770	-70.030

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 2024
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich

14

Umweltschutz

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Haushaltsansatz		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.325,07	112.620	56.655	8.910	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	0,00	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	16.325,07	112.620	56.655	8.910	0	0
11 - Personalaufwendungen	1.660,85	76.705	78.090	21.260	1.455	1.505
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.332,00	54.500	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	100,00	4.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.092,85	135.205	142.590	58.160	11.455	11.505
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	11.232,22	-22.585	-85.935	-49.250	-11.455	-11.505
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)	11.232,22	-22.585	-85.935	-49.250	-11.455	-11.505
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)	11.232,22	-22.585	-85.935	-49.250	-11.455	-11.505
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)	11.232,22	-22.585	-85.935	-49.250	-11.455	-11.505

Gemeinde Rosendahl

Teil-Finanzplan 2024
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich

14

Umweltschutz

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	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	16.325,07	112.620	56.655	0	8.910	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	0,00	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	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	16.325,07	112.620	56.655	0	8.910	0	0
10- Personalauszahlungen	1.660,85	76.705	78.090	0	21.260	1.455	1.505
11- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.332,00	54.500	54.500	0	26.900	0	0
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	6.260,00	4.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.252,85	135.205	142.590	0	58.160	11.455	11.505
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u.16)	5.072,22	-22.585	-85.935	0	-49.250	-11.455	-11.505
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	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	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	0	0	0	0	0	0

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	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)	5.072,22	-22.585	-85.935	0	-49.250	-11.455	-11.505
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)	5.072,22	-22.585	-85.935	0	-49.250	-11.455	-11.505

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

Gemeinde Rosendahl

Teil-Ergebnisplan 2024
(nach Produktbereichen)



Produktbereich

15

Wirtschaft und Tourismus

in €	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	702,37	5.845	1.275	2.330	2.330	2.330
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	822,77	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.880,41	17.710	16.960	17.530	18.100	18.710
7 + Sonstige ordentliche Erträge	15.510,64	16.200	14.700	14.100	13.500	12.900
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	35.916,19	40.855	34.035	35.060	35.030	35.040
11 - Personalaufwendungen	47.389,90	44.430	49.800	51.660	53.700	55.585
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.183,97	15.925	10.735	4.660	4.735	4.840
14 - Bilanzielle Abschreibungen	550,35	1.465	1.275	2.330	2.330	2.330
15 - Transferaufwendungen	5.000,00	6.600	12.600	12.700	12.800	12.900
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.096,29	8.830	3.730	3.740	3.750	3.760
17 = Ordentliche Aufwendungen	66.220,51	77.250	78.140	75.090	77.315	79.415
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-30.304,32	-36.395	-44.105	-40.030	-42.285	-44.375
19 + Finanzerträge	83.099,98	100.000	180.000	250.000	320.000	400.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u.20)	83.099,98	100.000	180.000	250.000	320.000	400.000
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	52.795,66	63.605	135.895	209.970	277.715	355.625
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)	52.795,66	63.605	135.895	209.970	277.715	355.625
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.957,25	26.475	22.215	28.170	23.920	23.590
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	39.838,41	37.130	113.680	181.800	253.795	332.035

Gemeinde Rosendahl

Teil-Finanzplan 2024
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich

15 Wirtschaft und Tourismus

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	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	3.380	0	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	822,77	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.377,49	17.710	16.960	0	17.530	18.100	18.710
7 + Sonstige Einzahlungen	15.510,64	16.200	14.700	0	14.100	13.500	12.900
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	83.099,98	100.000	180.000	0	250.000	320.000	400.000
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	118.810,88	138.390	212.760	0	282.730	352.700	432.710
10 - Personalauszahlungen	47.389,90	43.365	49.390	0	51.230	53.250	55.115
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.991,73	15.925	10.735	0	4.660	4.735	4.840
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	6.600	12.600	0	12.700	12.800	12.900
15 - Sonstige Auszahlungen	7.104,49	8.830	3.730	0	3.740	3.750	3.760
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	61.486,12	74.720	76.455	0	72.330	74.535	76.615
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u.16)	57.324,76	63.670	136.305	0	210.400	278.165	356.095
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	45.200	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	45.200	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	16.500	26.000	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	19.500	12.500	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	300.000	0	400.000	250.000	250.000
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	0,00	36.000	338.500	0	400.000	250.000	250.000

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u.30)	0,00	9.200	-338.500	0	-400.000	-250.000	-250.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u.31)	57.324,76	72.870	-202.195	0	-189.600	28.165	106.095
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)	57.324,76	72.870	-202.195	0	-189.600	28.165	106.095

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 2024
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich

16

Allgemeine Finanzwirtschaft

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Haushaltsansatz 2023 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	18.709.535,34	15.871.800	17.000.500	17.270.500	17.527.000	17.780.500
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	363.712,00	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.919,75	127.400	131.200	132.900	141.400	141.400
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	333.451,42	309.830	315.960	315.960	315.960	315.960
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	19.529.618,51	16.309.030	17.447.660	17.719.360	17.984.360	18.237.860
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	8.405.448,78	8.946.000	9.976.800	10.624.000	10.643.000	10.652.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.150,12	5.000	22.540	19.700	11.820	500
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.422.598,90	8.951.000	9.999.340	10.643.700	10.654.820	10.652.500
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	11.107.019,61	7.358.030	7.448.320	7.075.660	7.329.540	7.585.360
19 + Finanzerträge	30.312,95	100.000	300.000	200.000	100.000	50.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	148.418,76	123.800	178.520	226.610	271.490	313.170
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u.20)	-118.105,81	-23.800	121.480	-26.610	-171.490	-263.170
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	10.988.913,80	7.334.230	7.569.800	7.049.050	7.158.050	7.322.190
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	308.000	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Z. 23 u. 24)	0,00	308.000	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u.25)	10.988.913,80	7.642.230	7.569.800	7.049.050	7.158.050	7.322.190
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	283.295,99	207.610	296.230	255.130	257.330	259.530
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.842,26	26.530	34.395	35.720	37.205	38.530
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	11.240.367,53	7.823.310	7.831.635	7.268.460	7.378.175	7.543.190

Gemeinde Rosendahl

Teil-Finanzplan 2024
(nach Produktbereichen)



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Produktbereich

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

in €	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	18.222.741,76	15.871.800	17.000.500	0	17.270.500	17.527.000	17.780.500
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	363.712,00	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.764,64	127.400	131.200	0	132.900	141.400	141.400
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	297.154,17	309.830	315.960	0	315.960	315.960	315.960
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	30.312,95	100.000	300.000	0	200.000	100.000	50.000
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.036.685,52	16.409.030	17.747.660	0	17.919.360	18.084.360	18.287.860
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	162.739,41	123.800	178.520	0	226.610	271.490	313.170
14 - Transferauszahlungen	8.480.448,78	8.946.000	10.122.800	0	10.624.000	10.643.000	10.652.000
15 - Sonstige Auszahlungen	17.016,37	5.000	22.540	0	19.700	11.820	500
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.660.204,56	9.074.800	10.323.860	0	10.870.310	10.926.310	10.965.670
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u.16)	10.376.480,96	7.334.230	7.423.800	0	7.049.050	7.158.050	7.322.190
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.989.673,46	2.092.600	2.107.800	0	2.142.600	2.225.200	2.290.000
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	1.989.673,46	2.092.600	2.107.800	0	2.142.600	2.225.200	2.290.000
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 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u.30)	1.834.673,46	1.937.600	1.952.800	0	1.987.600	2.070.200	2.135.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u.31)	12.211.154,42	9.271.830	9.376.600	0	9.036.650	9.228.250	9.457.190
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	4.000.000	3.000.000	0	3.000.000	3.000.000	3.000.000
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	274.987,34	280.300	360.720	0	516.380	672.240	828.310
36 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-274.987,34	3.719.700	2.639.280	0	2.483.620	2.327.760	2.171.690
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u.37)	11.936.167,08	12.991.530	12.015.880	0	11.520.270	11.556.010	11.628.880

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	Illerhues, Henning	69 - 72
11	St / 01.016	Grundstücksmanagement	Illerhues, Henning	73 - 78
23	St / 15.001	Wirtschaftsförderung	Illerhues, Henning	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	Schröder, 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	Ehlert, Thomas	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 - 292
58	II / 12.004	Winterdienst	Averesch, Stefan	293 - 296
59	II / 13.001	Natur- und Landschaftsschutz	Wübbelt, Christoph	297 - 302
60	II / 13.002	Öffentliche Grünflächen	Wübbelt, Christoph	303 - 306
61	II / 14.001	Klima- und Umweltschutz	Schlüter, Stephanie	307 - 310
	III	Ordnung und Soziales	Croner, Wolfgang	311 - 314
34	III / 02.001	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	Pankraz, Thomas	315 - 318
35	III / 02.002	Gewerbewesen	Pankraz, Thomas	319 - 322
36	III / 02.003	Verkehrsangelegenheiten	Pankraz, Thomas	323 - 326
37	III / 02.004	Bürgerbüro	Pankraz, Thomas	327 - 330
38	III / 02.005	Standesamt	Wagner, Britta	331 - 336
39	III / 02.006	Wahlen, Abstimmungen und Statistiken	Pankraz, Thomas	337 - 340
40	III / 02.007	Freiwillige Feuerwehr und Feuerschutz	Döking, Hannes	341 - 348
41	III / 05.001	Leistungen nach dem SGB II	Paschert, Tobias	349 - 352
42	III / 05.002	Leistungen nach dem SGB XII	Sälker, Monika	353 - 356
43	III / 05.003	Unterhaltsleistungen	Ißing, Pia	357 - 360
44	III / 05.004	Leistungen für Flüchtlinge	Döking, Hannes	361 - 364
45	III / 05.005	Sozialversicherung u. -versorgung, Seniorenangelegenheiten	Sälker, Monika	365 - 368
46	III / 06.001	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	Croner, Wolfgang	369 - 372
47	III / 10.003	Wohngeld	Monse, Karin	373 - 376
48	unbelegt			
49	III / 10.005	Unterkünfte f. Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbew. u. Wohnungslose	Döking, Hannes	377 - 380
50	III / 13.003	Friedhöfe	Wagner, Britta	381 - 384

Budget Stabsstelle

Wirtschaftsförderung und Grundstücksmanagement

 **Produktbereich 01**
Innere Verwaltung

01.016 Grundstücksmanagement

 **Produktbereich 15**
Wirtschaft und Tourismus

15.001 Wirtschaftsförderung

Gemeinde Rosendahl

Teil-Ergebnisplan 2024
(Zusammenfassung Stabsstelle)

Stabsstelle

St Wirtschaftsförderung und Grundstücks-
management

Budgetverantwortliche(r):

Illerhues, Henning



Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	220,00	150	150	150	150	150
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.921,11	10.550	10.050	10.050	10.050	10.050
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.523,43	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge	18.249,73	39.100	426.675	561.290	428.690	326.490
10 = Ordentliche Erträge	51.914,27	49.800	436.875	571.490	438.890	336.690
11 – Personalaufwendungen	72.032,06	66.985	72.085	74.715	77.570	80.285
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.354,34	49.100	41.430	41.480	41.530	41.570
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.737,48	11.250	11.300	11.310	11.320	11.330
17 = Ordentliche Aufwendungen	128.123,88	127.335	124.815	127.505	130.420	133.185
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-76.209,61	-77.535	312.060	443.985	308.470	203.505
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-76.209,61	-77.535	312.060	443.985	308.470	203.505
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-76.209,61	-77.535	312.060	443.985	308.470	203.505
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.962,87	22.285	18.405	23.930	19.920	19.545
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-87.172,48	-99.820	293.655	420.055	288.550	183.960

Gemeinde Rosendahl

Teil-Finanzplan 2024
(Zusammenfassung Stabsstelle)

Stabsstelle

St Wirtschaftsförderung und Grundstücksmanagement

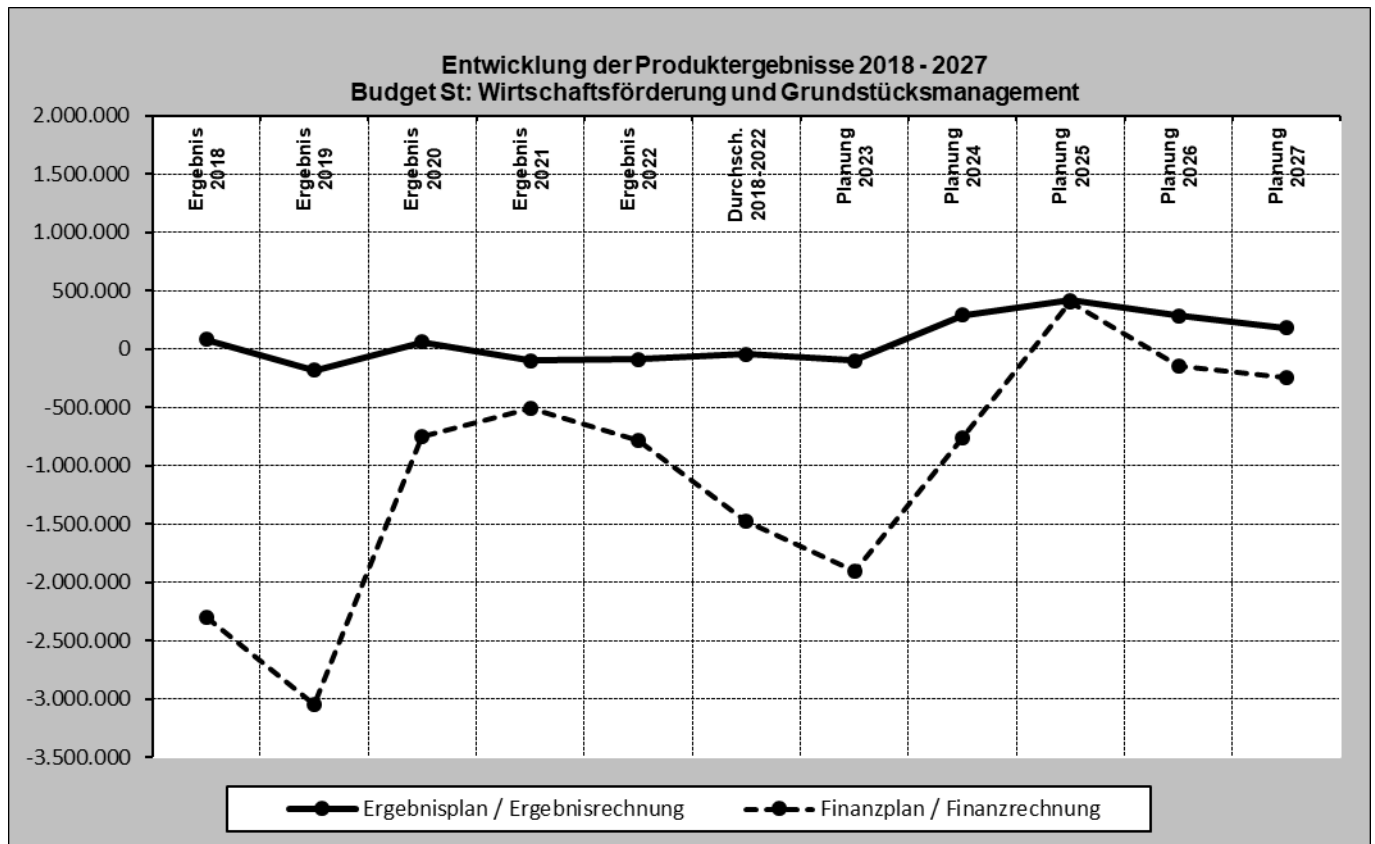
Budgetverantwortliche(r):

Illerhues, Henning



Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	130,00	150	150	0	150	150	150
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.261,46	10.550	10.050	0	10.050	10.050	10.050
6 + Kostenerstattungen, Leistungsentgelte	19.543,47	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen	4.055,63	2.500	3.000	0	3.000	3.000	3.000
9 = Einzahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	34.990,56	13.200	13.200	0	13.200	13.200	13.200
10 – Personalauszahlungen	72.032,06	65.920	71.675	0	74.285	77.120	79.815
12 – Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	50.780,21	49.100	41.430	0	41.480	41.530	41.570
15 – Sonstige Auszahlungen	6.895,68	11.250	11.300	0	11.310	11.320	11.330
16 = Auszahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	129.707,95	126.270	124.405	0	127.075	129.970	132.715
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-94.717,39	-113.070	-111.205	0	-113.875	-116.770	-119.515
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.458.379,82	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	56.000,00	172.100	1.300.000	0	1.367.500	822.000	717.200
23 = Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	1.514.379,82	172.100	1.300.000	0	1.367.500	822.000	717.200
24 – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.200.806,67	1.965.000	1.952.000	846.500	846.500	846.500	846.500
30 = Auszahlungen a. Investitionstätigkeit	2.200.806,67	1.965.000	1.952.000	846.500	846.500	846.500	846.500
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-686.426,85	-1.792.900	-652.000	-846.500	521.000	-24.500	-129.300
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-781.144,24	-1.905.970	-763.205	-846.500	407.125	-141.270	-248.815
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-781.144,24	-1.905.970	-763.205	-846.500	407.125	-141.270	-248.815

Auswertungen:





PRODUKTPLAN 2024

Budget:	St	Stabsstelle Wirtschaftsförderung und Grundstücksmanagement
Produkt:	St / 01.016	Grundstücksmanagement
Produktverantwortliche(r):		Illerhues, Henning

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:

Bewerber*innen um Wohnbau- und Gewerbegrundstücke, private und gemeinnützige Bauträger, Landwirte

Organisationseinheit:

Stabsstelle Wirtschaftsförderung und Grundstücksmanagement

Politisches Gremium:

Haupt- und Finanzausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	220,00	150	150	150	150	150
431100 Verwaltungsgebühren	220,00	150	150	150	150	150
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.921,11	10.550	10.050	10.050	10.050	10.050
441110 Pachten	40,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
441120 Jagdpachtgelder	4.131,11	3.800	3.300	3.300	3.300	3.300
441130 Erbpachtzinsen	3.750,00	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.523,43	0	0	0	0	0
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	25.523,43	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge *	18.249,73	39.100	426.675	561.290	428.690	326.490
454100 Erträge Veräußerung Wohnbaugrundstücke	0,00	36.600	0	71.700	173.900	71.700
454110 Erträge Veräußerung Gewerbegrundstücke	0,00	0	423.675	486.590	251.790	251.790
454120 Erträge Veräußerung sonst. Grundstücke	15.327,00	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	2.922,73	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
10 = Ordentliche Erträge	51.914,27	49.800	436.875	571.490	438.890	336.690
11 – Personalaufwendungen	51.812,72	47.710	48.295	49.985	51.735	53.545
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	40.677,05	37.560	37.885	39.210	40.580	42.000
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.789,76	2.205	2.225	2.300	2.385	2.465
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	8.345,91	7.945	8.185	8.475	8.770	9.080
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	44.959,11	41.500	38.300	38.300	38.300	38.300
521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	0,00	500	300	300	300	300
524140 Sonst. öffentliche Abgaben	37.597,86	38.000	35.000	35.000	35.000	35.000
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	7.361,25	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.222,57	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
542210 Pachten	7.222,57	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	200	200	200	200	200
544110 Unfallversicherungen	0,00	100	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	103.994,40	99.510	96.895	98.585	100.335	102.145
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-52.080,13	-49.710	339.980	472.905	338.555	234.545
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-52.080,13	-49.710	339.980	472.905	338.555	234.545
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-52.080,13	-49.710	339.980	472.905	338.555	234.545
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.355	590	765	635	625
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	0,00	1.355	590	765	635	625
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-52.080,13	-51.065	339.390	472.140	337.920	233.920

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.

2025

Baugebiet:	Anzahl	Gesamtfläche	Verkaufspreis	Buchwert	Überhang
Verschiedene Baugebiete	3	1.650 qm	157.200 €	85.800 €	71.700 €

2026

Baugebiet:	Anzahl	Gesamtfläche	Verkaufspreis	Buchwert	Überhang
Verschiedene Baugebiete	5	2.750 qm	262.000 €	88.600 €	173.900 €

2027

Baugebiet:	Anzahl	Gesamtfläche	Verkaufspreis	Buchwert	Überhang
Verschiedene Baugebiete	3	1.650 qm	157.200 €	85.800 €	71.700 €

01016 454110 Erträge Veräußerung Gewerbegrundstücke

2024

Gewerbegebiet:	Anzahl	Gesamtfläche	Verkaufspreis	Buchwert	Gewinn/Verlust
Eichenkamp III, Osterwick	2	25.000 qm	1.000.000 €	592.600 €	407.400 €
Erweiterung Gewerbegebiet Nord, Holtwick	1	7.500 qm	300.000 €	283.725 €	16.275 €
Summen:	3	32.500 qm	1.300.000 €	876.325 €	423.675 €

2025

Gewerbegebiet:	Anzahl	Gesamtfläche	Verkaufspreis	Buchwert	Gewinn/Verlust
Eichenkamp III, Osterwick	2	13.000 qm	530.300 €	80.600 €	449.700 €
Erweiterung Gewerbegebiet Nord, Holtwick	3	17.000 qm	680.000 €	643.110 €	36.890 €
Summen:	5	30.000 qm	1.210.300 €	723.710 €	486.590 €

2026

Gewerbegebiet:	Anzahl	Gesamtfläche	Verkaufspreis	Buchwert	Gewinn/Verlust
Eichenkamp III, Osterwick	2	7.000 qm	280.000 €	43.400 €	236.600 €
Erweiterung Gewerbegebiet Nord, Holtwick	2	7.000 qm	280.000 €	264.810 €	15.190 €
Summen:	4	14.000 qm	560.000 €	308.210 €	251.790 €

2027

Gewerbegebiet:	Anzahl	Gesamtfläche	Verkaufspreis	Buchwert	Gewinn/Verlust
Eichenkamp III, Osterwick	2	7.000 qm	280.000 €	43.400 €	236.600 €
Erweiterung Gewerbegebiet Nord, Holtwick	2	7.000 qm	280.000 €	264.810 €	15.190 €
Summen:	4	14.000 qm	560.000 €	308.210 €	251.790 €

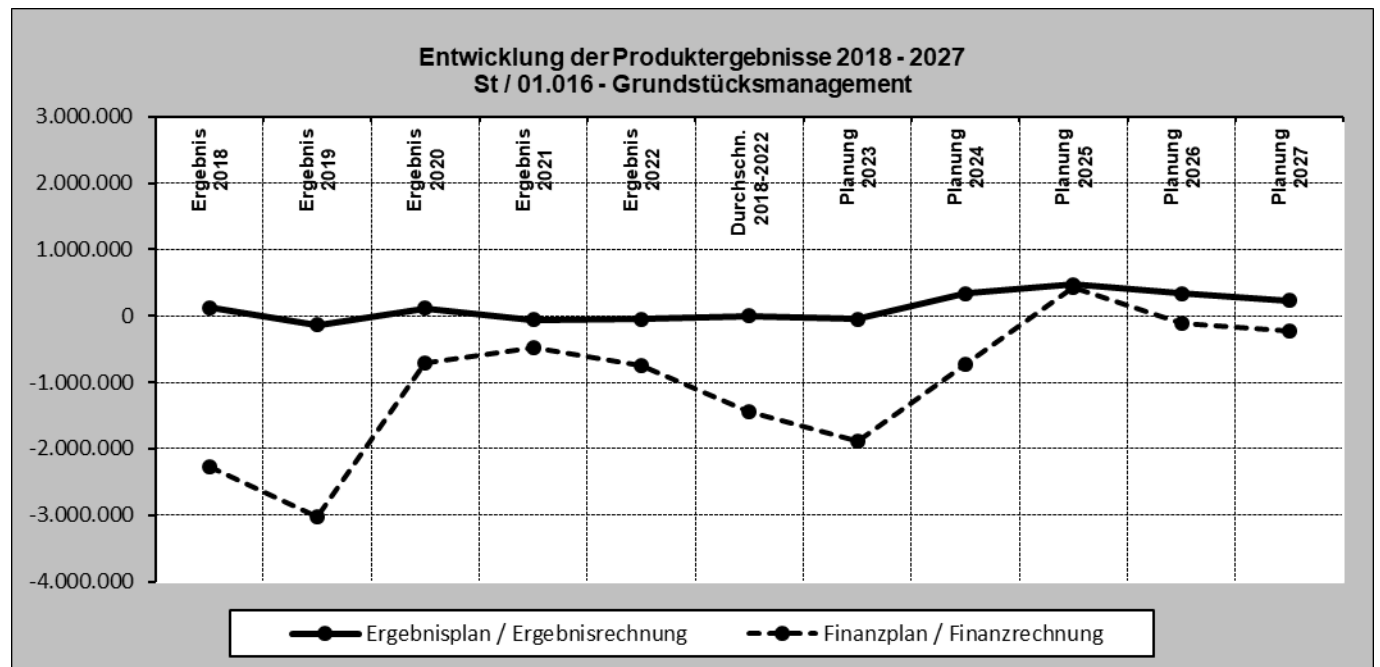
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	130,00	150	150	0	150	150	150
631100 Verwaltungsgebühren	130,00	150	150	0	150	150	150
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.261,46	10.550	10.050	0	10.050	10.050	10.050
641110 Pachten	1.505,35	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
641120 Jagdpachtgelder	4.131,11	3.800	3.300	0	3.300	3.300	3.300
641130 Erbpachtzinsen	5.625,00	3.750	3.750	0	3.750	3.750	3.750
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.543,47	0	0	0	0	0	0
648800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.543,47	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen	4.055,63	2.500	3.000	0	3.000	3.000	3.000
659100 And. so. ordentliche Einzahl.	4.055,63	2.500	3.000	0	3.000	3.000	3.000
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	34.990,56	13.200	13.200	0	13.200	13.200	13.200
10 – Personalauszahlungen	51.812,72	47.710	48.295	0	49.985	51.735	53.545
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	40.677,05	37.560	37.885	0	39.210	40.580	42.000
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	2.789,76	2.205	2.225	0	2.300	2.385	2.465
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	8.345,91	7.945	8.185	0	8.475	8.770	9.080
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.080,11	41.500	38.300	0	38.300	38.300	38.300
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	500	300	0	300	300	300
724140 Sonstige öffentliche Abgaben	37.597,86	38.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	8.482,25	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
15 – Sonstige Auszahlungen	7.372,57	10.300	10.300	0	10.300	10.300	10.300
742210 Pachten	7.372,57	10.000	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	105.265,40	99.510	96.895	0	98.585	100.335	102.145
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-70.274,84	-86.310	-83.695	0	-85.385	-87.135	-88.945
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.458.379,82	0	0	0	0	0	0
682120 Einz. Veräuß. sonstige Grundstücke	1.458.379,82	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	56.000,00	172.100	1.300.000	0	1.367.500	822.000	717.200
689100 Einz. Veräuß. Wohnbaugrundstücke	0,00	62.000	0	0	157.200	262.000	157.200
689110 Einz. Veräuß. Gewerbegrundstücke	56.000,00	110.100	1.300.000	0	1.210.300	560.000	560.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.514.379,82	172.100	1.300.000	0	1.367.500	822.000	717.200
24 – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.200.806,67	1.965.000	1.952.000	846.500	846.500	846.500	846.500
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.200.806,67	1.965.000	1.952.000	846.500	846.500	846.500	846.500
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.200.806,67	1.965.000	1.952.000	846.500	846.500	846.500	846.500
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-686.426,85	-1.792.900	-652.000	-846.500	521.000	-24.500	-129.300
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-756.701,69	-1.879.210	-735.695	-846.500	435.615	-111.635	-218.245
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-756.701,69	-1.879.210	-735.695	-846.500	435.615	-111.635	-218.245

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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	92.500	92.500	0	0	0	0	0,00	92.500,00
782100/024100 Sonstiger Grunderwerb allgemein	28.500	28.500	20.000	20.000	20.000	20.000	Jährh. Mittelbereitstellung	
782100/022100 Grunderwerbskosten für Flächen	1.809.000	1.809.000	810.000	810.000	810.000	810.000	Jährh. Mittelbereitstellung	
= Saldo	-1.930.000	-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	35.000	22.000	16.500	16.500	16.500	16.500	Jährh. Mittelbereitstellung	
= Saldo	-35.000	-22.000	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500		

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Veräußerung Baugrundstücke	Anzahl	0	1	0	3	5	3
Veräußerung Gewerbegrundstücke	Anzahl	1	2	3	5	4	4

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,63	0,58	0,58	0,58	0,58	0,58

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Überschuss des Produktes		-52.080,13	-51.065	339.390	472.140	337.920	233.920
Überschuss des Produktes pro Einwohner		-4,82 €	-4,71 €	31,31 €	43,56 €	31,17 €	21,58 €





PRODUKTPLAN 2024

Budget:	St	Stabsstelle Wirtschaftsförderung und Grundstücksmanagement
Produkt:	St / 15.001	Wirtschaftsförderung
Produktverantwortliche(r):		Illerhues, Henning

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:

Ortsansässige und auswärtige an- und umsiedlungswillige Gewerbetreibende sowie Existenzgründer*innen, Werberinge Rosendahl

Organisationseinheit:

Stabsstelle Wirtschaftsförderung und Grundstücksmanagement

Politisches Gremium:

Haupt- und Finanzausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
11 – Personalaufwendungen	20.219,34	19.275	23.790	24.730	25.835	26.740
501100 Bezüge der Beamten	555,29	2.305	2.925	3.120	3.470	3.590
501200 Entgelte tariff. Beschäftigte	15.464,76	12.515	16.040	16.605	17.185	17.785
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.059,56	740	945	980	1.010	1.045
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.139,73	2.650	3.470	3.595	3.720	3.850
505100 Zuführung Pensionsrückstellung (Beamte)	0,00	895	310	325	340	355
506100 Zuführung Beihilferückstellung (Beamte)	0,00	170	100	105	110	115
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	4.395,23	7.600	3.130	3.180	3.230	3.270
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	364,74	900	930	950	980	1.000
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.030,49	6.700	2.200	2.230	2.250	2.270
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	-485,09	950	1.000	1.010	1.020	1.030
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	600	650	660	670	680
545800 Erstattungen für Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (sonst. inländ. Bereich)	-635,09	0	0	0	0	0
549900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	150,00	350	350	350	350	350
17 = Ordentliche Aufwendungen	24.129,48	27.825	27.920	28.920	30.085	31.040
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-24.129,48	-27.825	-27.920	-28.920	-30.085	-31.040
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-24.129,48	-27.825	-27.920	-28.920	-30.085	-31.040
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-24.129,48	-27.825	-27.920	-28.920	-30.085	-31.040
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.962,87	20.930	17.815	23.165	19.285	18.920
581130 Aufträge an internen LBZ für Bauhofleistungen	10.962,87	20.930	17.815	23.165	19.285	18.920
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-35.092,35	-48.755	-45.735	-52.085	-49.370	-49.960

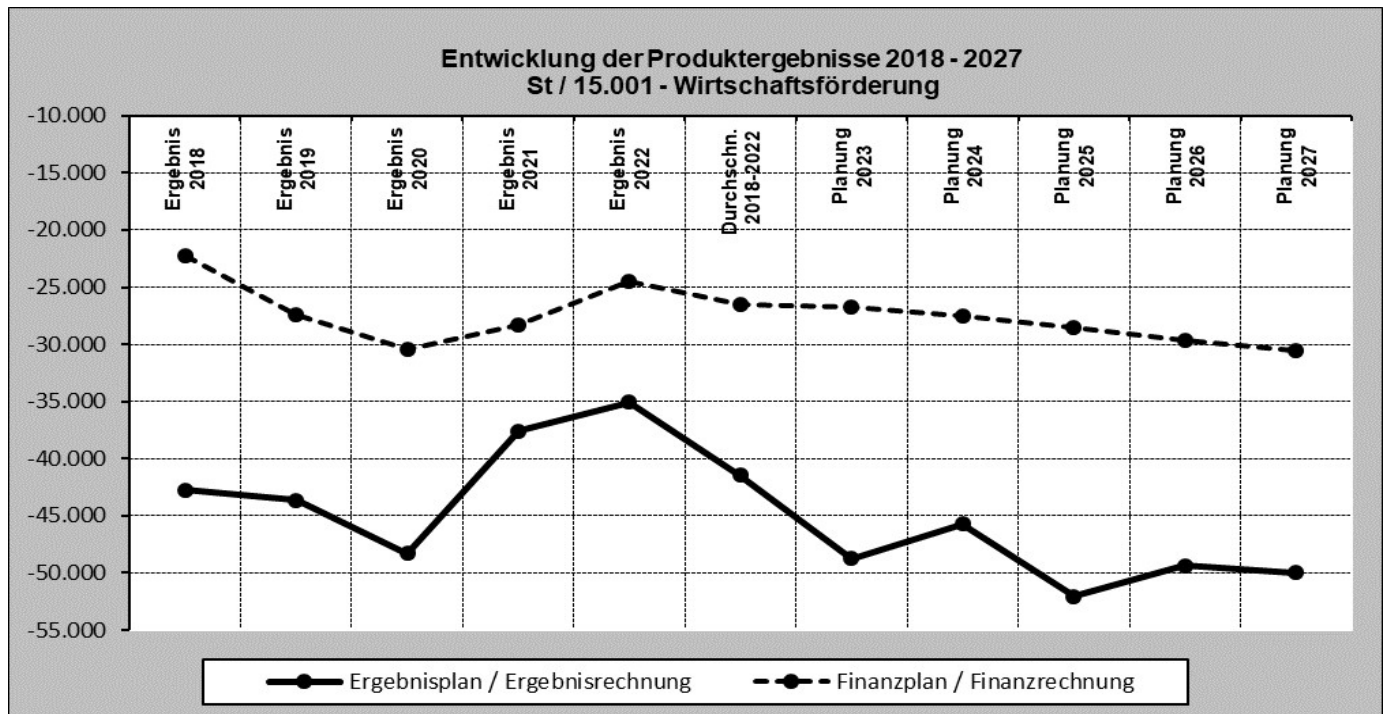
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
10 – Personalauszahlungen	20.219,34	18.210	23.380	0	24.300	25.385	26.270
701100 Dienstbezüge Beamte	555,29	2.305	2.925	0	3.120	3.470	3.590
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	15.464,76	12.515	16.040	0	16.605	17.185	17.785
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	1.059,56	740	945	0	980	1.010	1.045
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.139,73	2.650	3.470	0	3.595	3.720	3.850
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.700,10	7.600	3.130	0	3.180	3.230	3.270
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	364,74	900	930	0	950	980	1.000
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	4.335,36	6.700	2.200	0	2.230	2.250	2.270
15 – Sonstige Auszahlungen	-476,89	950	1.000	0	1.010	1.020	1.030
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	8,20	600	650	0	660	670	680
745800 Erstattungen für Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (sonst. inländ. Bereich)	-635,09	0	0	0	0	0	0
749900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	150,00	350	350	0	350	350	350
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	24.442,55	26.760	27.510	0	28.490	29.635	30.570
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-24.442,55	-26.760	-27.510	0	-28.490	-29.635	-30.570
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-24.442,55	-26.760	-27.510	0	-28.490	-29.635	-30.570
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-24.442,55	-26.760	-27.510	0	-28.490	-29.635	-30.570

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
		Ansatz	Verpfl.					
	2	3	4	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Stammeinlage WFG	€	630	630	650	650	650	650
SV.-pflichtige Beschäftigte in Rosendahl	Anzahl	2.939	2.500	2.950	2.950	2.975	2.975

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,03	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,244	0,194	0,244	0,244	0,244	0,244

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-35.092,35	-48.755	-45.735	-52.085	-49.370	-49.960
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-3,25 €	-4,50 €	-4,22 €	-4,80 €	-4,55 €	-4,61 €



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 2024
(Zusammenfassung Fachbereich)

Fachbereich

I Zentraler Service und Finanzen

Budgetverantwortliche(r):

Roters, Dorothea



Teilergebnisplan	Ergebnis 2022 - endgültig -	Haushaltsansatz 2023 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	18.709.535,34	15.871.800	17.000.500	17.270.500	17.527.000	17.780.500
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.229.746,51	848.870	830.260	796.770	802.140	808.580
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	902.054,69	1.033.870	1.131.740	1.080.315	1.088.815	1.088.815
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.080.260,59	1.096.940	1.154.600	1.164.120	1.154.040	1.153.940
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	157.131,69	192.575	186.145	190.415	190.015	195.295
7 + Sonstige ordentliche Erträge	428.753,58	394.535	400.335	402.400	404.280	406.315
10 = Ordentliche Erträge	22.507.482,40	19.438.590	20.703.580	20.904.520	21.166.290	21.433.445
11 - Personalaufwendungen	1.586.697,55	1.885.325	1.920.460	2.022.855	2.114.390	2.216.580
12 - Versorgungsaufwendungen	702.102,95	553.070	587.585	609.075	632.165	591.980
13 - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.195.085,62	2.682.385	2.599.465	2.497.710	2.461.465	2.468.950
14 - Bilanzielle Abschreibungen	439.951,96	492.310	538.390	644.035	709.020	787.435
15 - Transferaufwendungen	9.283.006,27	10.052.910	11.057.865	11.688.775	11.708.170	11.723.965
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	574.114,52	862.740	860.985	857.165	830.775	815.015
17 = Ordentliche Aufwendungen	14.780.958,87	16.528.740	17.564.750	18.319.615	18.455.985	18.603.925
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	7.726.523,53	2.909.850	3.138.830	2.584.905	2.710.305	2.829.520
19 + Finanzerträge	134.758,13	220.585	499.800	469.000	438.200	467.300
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	148.418,76	123.800	178.520	226.610	271.490	313.170
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u.20)	-13.660,63	96.785	321.280	242.390	166.710	154.130
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	7.712.862,90	3.006.635	3.460.110	2.827.295	2.877.015	2.983.650
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	308.000	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Z. 23 u. 24)	0,00	308.000	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u.25)	7.712.862,90	3.314.635	3.460.110	2.827.295	2.877.015	2.983.650
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	474.735,66	441.420	523.815	490.460	500.520	510.610
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.210.127,12	1.372.615	1.770.940	1.770.445	1.689.205	1.720.570
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	6.977.471,44	2.383.440	2.212.985	1.547.310	1.688.330	1.773.690

Gemeinde Rosendahl

Teil-Finanzplan 2024
(Zusammenfassung Fachbereich)

Fachbereich

I Zentraler Service und Finanzen

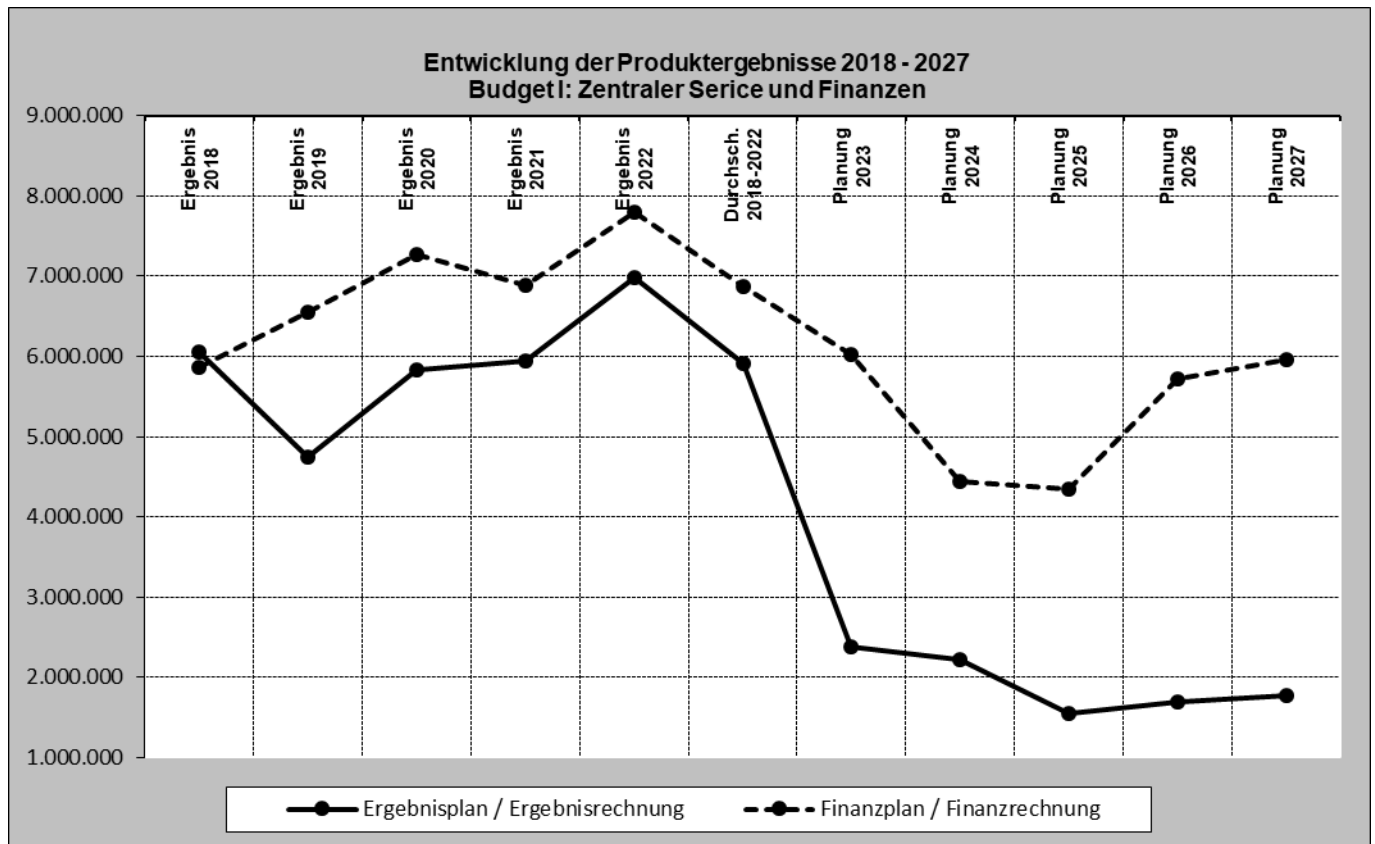
Budgetverantwortliche(r):

Roters, Dorothea



Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	18.222.741,76	15.871.800	17.000.500	0	17.270.500	17.527.000	17.780.500
2 + Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	738.860,16	420.330	482.680	0	402.460	398.260	387.110
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	979.660,55	972.730	1.049.915	0	1.080.315	1.088.815	1.088.815
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.101.200,72	1.096.940	1.154.600	0	1.164.120	1.154.040	1.153.940
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	141.822,85	182.075	177.845	0	181.815	181.085	185.995
7 + Sonstige Einzahlungen	467.475,84	357.070	439.310	0	438.710	437.100	436.500
8 + Zinsen u. sons. Finanzeinzahlungen	134.758,13	220.585	499.800	0	469.000	438.200	467.300
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.786.520,01	19.121.530	20.804.650	0	21.006.920	21.224.500	21.500.160
10– Personalauszahlungen	1.574.091,06	1.833.505	1.871.955	0	1.972.110	2.061.145	2.160.540
11– Versorgungsauszahlungen	691.890,30	743.450	785.000	0	811.750	839.650	803.400
12– Auszahl. für Sach- u. Dienstleistungen	2.225.263,27	2.812.385	2.609.465	0	2.507.710	2.471.465	2.478.950
13– Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	162.739,41	123.800	178.520	0	226.610	271.490	313.170
14– Transferauszahlungen	9.356.580,08	10.048.035	11.199.025	0	11.684.425	11.706.225	11.722.325
15– Sonstige Auszahlungen	604.991,02	857.230	902.875	0	898.685	870.985	854.855
16= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.615.555,14	16.418.405	17.546.840	0	18.101.290	18.220.960	18.333.240
17= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	7.170.964,87	2.703.125	3.257.810	0	2.905.630	3.003.540	3.166.920
18+ Zuwend. für Investitionsmaßnahmen	2.569.052,07	2.371.570	2.311.590	0	3.213.100	2.227.700	2.292.500
21+ Einzahl. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	30.910,80	92.800	90.000	0	80.000	80.000	80.000
23= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.599.962,87	2.464.370	2.401.590	0	3.293.100	2.307.700	2.372.500
25– Auszahlungen für Baumaßnahmen	844.686,14	2.331.400	3.168.400	3.595.500	3.715.500	1.411.500	1.320.500
26– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	726.108,72	395.400	264.200	0	96.400	131.400	54.400
27– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	155.000,00	155.000	455.000	0	555.000	405.000	405.000
30= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.725.794,86	2.881.800	3.887.600	3.595.500	4.366.900	1.947.900	1.779.900
31= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	874.168,01	-417.430	-1.486.010	-3.595.500	-1.073.800	359.800	592.600
32= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	8.045.132,88	2.285.695	1.771.800	-3.595.500	1.831.830	3.363.340	3.759.520
33+ Aufnahme u. Rückflüsse von Darlehen	23.198,80	4.023.960	3.024.800	0	3.025.600	3.026.400	3.027.300
35– Tilgung und Gewährung von Darlehen	274.987,34	280.300	360.720	0	516.380	672.240	828.310
37= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-251.788,54	3.743.660	2.664.080	0	2.509.220	2.354.160	2.198.990
38= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 35)	7.793.344,34	6.029.355	4.435.880	-3.595.500	4.341.050	5.717.500	5.958.510

Auswertungen:





PRODUKTPLAN 2024

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, EntschädigungsVO

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:

Rat und Ausschüsse, Verwaltungsleitung und Fachbereiche, Einwohner*innen der Gemeinde Rosendahl

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Haupt- und Finanzausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.501,94	6.360	6.860	5.490	3.210	4.820
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	6.501,94	6.360	6.860	5.490	3.210	4.820
10 = Ordentliche Erträge	6.501,94	6.360	6.860	5.490	3.210	4.820
11 – Personalaufwendungen	148.022,34	208.415	195.250	202.305	208.890	216.355
501100 Bezüge der Beamten	55.708,94	60.955	64.805	67.160	68.850	71.255
501120 Aufwandsentschädigungen für Beamte	18.233,96	18.705	18.700	19.360	20.050	20.740
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	39.329,81	82.310	68.595	71.000	73.485	76.055
501290 Entschädigungen für tarifl. Beschäftigte	0,00	7.275	7.280	7.530	7.790	8.070
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.632,56	5.115	4.375	4.525	4.685	4.845
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	8.033,12	17.735	15.240	15.770	16.325	16.895
505100 Zuführung Pensionsrückstellung (Beamte)	19.390,91	13.800	13.645	14.230	14.850	15.510
506100 Zuführung Beihilferückstellung (Beamte)	4.693,04	2.520	2.610	2.730	2.855	2.985
13 – Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	435,02	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	435,02	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14 – Bilanzielle Abschreibungen	4.163,23	4.020	4.520	3.550	3.230	3.620
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	4.163,23	4.020	4.520	3.550	3.230	3.620
15 – Transferaufwendungen *	2.239,16	2.400	2.520	2.030	20	0
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	2.239,16	2.400	2.520	2.030	20	0
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	155.796,35	178.850	192.260	214.080	209.610	219.350
542100 Aufwandsentschädigungen, Verdienstausschuss	117.725,50	126.500	139.000	146.000	153.000	161.000
542110 Sitzungsgelder Ratsmitglieder, sachkundige Bürger	10.550,00	11.800	13.000	13.700	14.400	15.100
542120 Sitzungsgelder Fraktionen	11.479,40	14.500	16.000	16.800	17.600	18.500
543130 Repräsentationsaufwand	4.756,63	6.900	9.000	22.100	9.000	9.000
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.235,89	6.000	2.000	2.000	2.000	2.000
544100 Haftpflichtversicherungen	590,24	1.100	1.210	1.330	1.460	1.600
544110 Unfallversicherungen	802,99	1.050	1.050	1.150	1.150	1.150
549100 Verfügungsmittel	1.095,70	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
549200 Fraktionszuwendungen	7.560,00	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	310.656,10	394.685	395.550	422.965	422.750	440.325
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-304.154,16	-388.325	-388.690	-417.475	-419.540	-435.505
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-304.154,16	-388.325	-388.690	-417.475	-419.540	-435.505
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-304.154,16	-388.325	-388.690	-417.475	-419.540	-435.505
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-304.154,16	-388.325	-388.690	-417.475	-419.540	-435.505

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

543130 Repräsentationsaufwand

Ansatz 2025: Zusätzliche Mittel aufgrund des 50-jährigen Jubiläums der Gemeinde Rosendahl.

549200 Fraktionszuwendungen

Grundlage = Hauptsatzung der Gemeinde Rosendahl in der aktuellen Fassung.

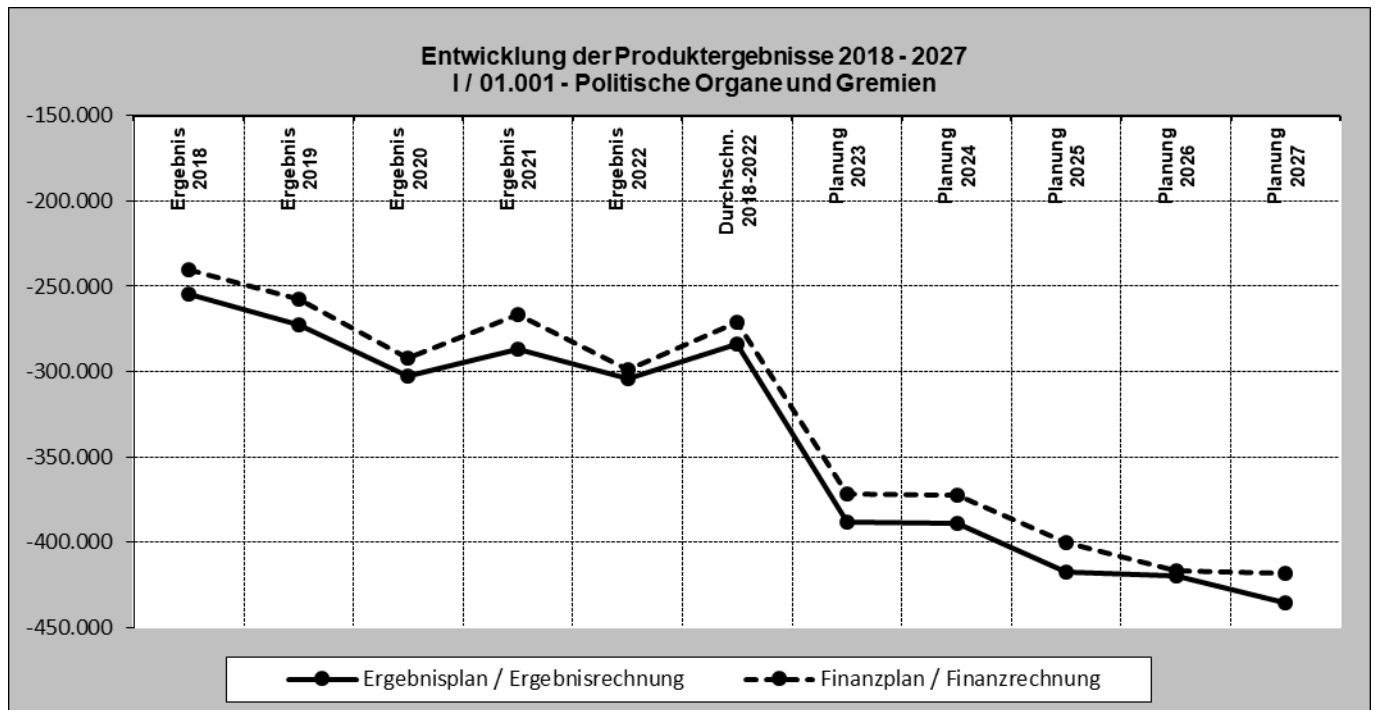
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10 – Personalauszahlungen	123.938,39	192.095	178.995	0	185.345	191.185	197.860
701100 Dienstbezüge Beamte	55.708,94	60.955	64.805	0	67.160	68.850	71.255
701120 Aufwandsentschädigungen Beamte	18.233,96	18.705	18.700	0	19.360	20.050	20.740
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	39.329,81	82.310	68.595	0	71.000	73.485	76.055
701290 Entschädigungen für tarifl. Beschäftigte	0,00	7.275	7.280	0	7.530	7.790	8.870
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	2.632,56	5.115	4.375	0	4.525	4.685	4.845
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	8.033,12	17.735	15.240	0	15.770	16.325	16.895
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	435,02	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	435,02	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
15 – Sonstige Auszahlungen	156.265,74	178.850	192.260	0	214.080	209.610	219.350
742100 Aufwandsentschädigungen, Verdienstausschuss	117.606,50	126.500	139.000	0	146.000	153.000	161.000
742110 Sitzungsgelder Ratsmitglieder, sachkundige Bürger	10.550,00	11.800	13.000	0	13.700	14.400	15.100
742120 Sitzungsgelder Fraktionen	11.479,40	14.500	16.000	0	16.800	17.600	18.500
743130 Repräsentationsaufwand	4.894,57	6.900	9.000	0	22.100	9.000	9.000
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.482,85	6.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
744100 Haftpflichtversicherungen	590,24	1.100	1.210	0	1.330	1.460	1.600
744110 Unfallversicherungen	1.006,48	1.050	1.050	0	1.150	1.150	1.150
749100 Verfügungsmittel	1.095,70	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
749200 Fraktionszuwendungen	7.560,00	9.500	9.500	0	9.500	9.500	9.500
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	280.639,15	371.945	372.255	0	400.425	401.795	418.210
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-280.639,15	-371.945	-372.255	0	-400.425	-401.795	-418.210
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.848,57	0	0	0	0	15.000	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	17.848,57	0	0	0	0	15.000	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.848,57	0	0	0	0	15.000	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-17.848,57	0	0	0	0	-15.000	0
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-298.487,72	-371.945	-372.255	0	-400.425	-416.795	-418.210
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-298.487,72	-371.945	-372.255	0	-400.425	-416.795	-418.210

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
10125010 Beschaffung eines neuen Beamers für den Sitzungssaal								
783100/081100 Anschaffungskosten	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

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ratssitzungen	Anzahl	10	10	10	10	10	10
Ausschusssitzungen	Anzahl	23	27	27	27	27	27
Fraktionssitzungen	Anzahl	77	80	80	80	80	80
Ratsmitglieder/sachkundige Bürger	Anzahl	34	33	33	33	33	33

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,53	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	1,74	1,62	1,77	1,77	1,77	1,77

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-304.154,16	-388.325	-388.690	-417.475	-419.540	-435.505
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-28,15 €	-35,82 €	-35,86 €	-38,51 €	-38,70 €	-40,18 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

Rat und Ausschüsse, Beschäftigte der Gemeinde Rosendahl, Einwohner*innen

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Haupt- und Finanzausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	1.400,00	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
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.400,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
11 – Personalaufwendungen	221.536,40	219.145	229.310	238.120	247.415	256.265
501100 Bezüge der Beamten	59.040,70	74.775	82.370	85.865	89.665	92.800
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	109.412,45	95.650	100.450	103.970	107.605	111.370
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	7.410,50	5.680	5.935	6.145	6.360	6.580
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	21.588,80	20.340	21.815	22.580	23.370	24.190
505100 Zuführung Pensionsrückstellung (Beamte)	19.390,91	19.170	15.520	16.190	16.890	17.640
506100 Zuführung Beihilferückstellung (Beamte)	4.693,04	3.530	3.220	3.370	3.525	3.685
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	9.660,73	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	9.660,73	20.000	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	240.667,13	249.145	259.310	268.120	277.415	286.265
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-239.267,13	-247.745	-257.910	-266.720	-276.015	-284.865
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-239.267,13	-247.745	-257.910	-266.720	-276.015	-284.865
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-239.267,13	-247.745	-257.910	-266.720	-276.015	-284.865
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-239.267,13	-247.745	-257.910	-266.720	-276.015	-284.865

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.

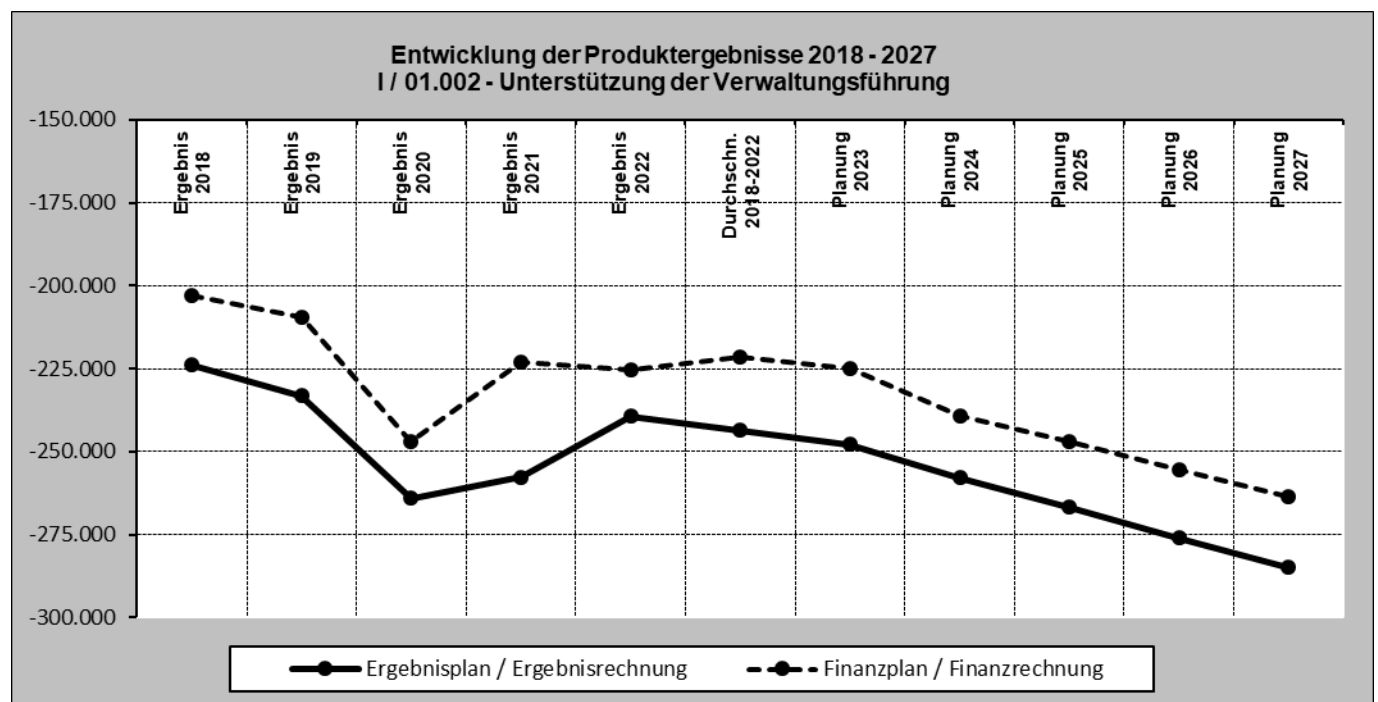
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.400	1.400	0	1.400	1.400	1.400
648700 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	1.400	1.400	0	1.400	1.400	1.400
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	1.400	1.400	0	1.400	1.400	1.400
10 – Personalauszahlungen	197.452,45	196.445	210.570	0	218.560	227.000	234.940
701100 Dienstbezüge Beamte	59.040,70	74.775	82.370	0	85.865	89.665	92.800
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	109.412,45	95.650	100.450	0	103.970	107.605	111.370
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	7.410,50	5.680	5.935	0	6.145	6.360	6.580
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	21.588,80	20.340	21.815	0	22.580	23.370	24.190
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.342,61	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	18.342,61	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
15 – Sonstige Auszahlungen	9.470,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
749900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	9.470,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	225.265,06	226.445	240.570	0	248.560	257.000	264.940
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-225.265,06	-225.045	-239.170	0	-247.160	-255.600	-263.540
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-225.265,06	-225.045	-239.170	0	-247.160	-255.600	-263.540
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-225.265,06	-225.045	-239.170	0	-247.160	-255.600	-263.540

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
FBL-Besprechungen	Anzahl	6	6	6	6	6	6

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,71	0,85	0,85	0,85	0,85	0,85
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	1,876	1,526	1,270	1,270	1,270	1,270

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-239.267,13	-247.745	-257.910	-266.720	-276.015	-284.865
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-22,14 €	-22,85 €	-23,79 €	-24,61 €	-25,46 €	-26,28 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

Einwohner*innen sowie Beschäftigte der Gemeinde Rosendahl

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
11 – Personalaufwendungen	2.646,89	2.740	2.955	3.055	3.165	3.275
501200 Entgelte tariff. Beschäftigte	2.064,75	2.150	2.310	2.390	2.475	2.560
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	136,67	130	140	145	150	155
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	445,47	460	505	520	540	560
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	200	200	200	200
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	200	200	200	200	200
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	600	600	600	600	600
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	600	600	600	600	600
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.646,89	3.540	3.755	3.855	3.965	4.075
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-2.646,89	-3.540	-3.755	-3.855	-3.965	-4.075
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-2.646,89	-3.540	-3.755	-3.855	-3.965	-4.075
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-2.646,89	-3.540	-3.755	-3.855	-3.965	-4.075
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-2.646,89	-3.540	-3.755	-3.855	-3.965	-4.075

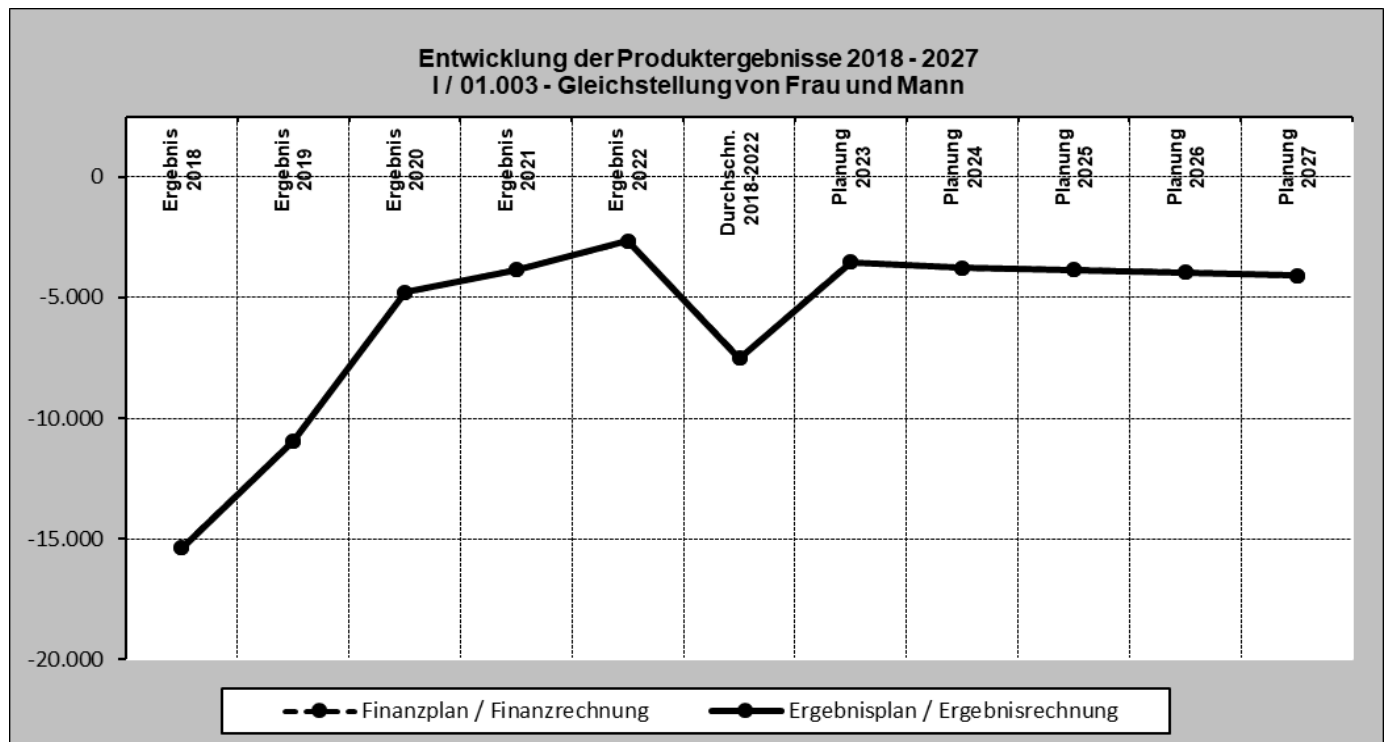
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
10 – Personalauszahlungen	2.646,89	2.740	2.955	0	3.055	3.165	3.275
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	2.064,75	2.150	2.310	0	2.390	2.475	2.560
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	136,67	130	140	0	145	150	155
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	445,47	460	505	0	520	540	560
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35,41	200	200	0	200	200	200
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	35,41	200	200	0	200	200	200
15 – Sonstige Auszahlungen	0,00	600	600	0	600	600	600
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	600	600	0	600	600	600
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.682,30	3.540	3.755	0	3.855	3.965	4.075
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-2.682,30	-3.540	-3.755	0	-3.855	-3.965	-4.075
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-2.682,30	-3.540	-3.755	0	-3.855	-3.965	-4.075
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-2.682,30	-3.540	-3.755	0	-3.855	-3.965	-4.075

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Externe Beratungen	Anzahl	0	10	0	0	0	0
Interne Beratungen	Anzahl	0	20	1	1	1	1
Fachbereichsleiterbesprechungen	Anzahl	6	6	6	6	6	6
Vierteljahresgespräche BM/PR	Anzahl	4	4	4	4	4	4
Kulturveranstaltungen der GstB	Anzahl	1	1	1	1	1	1

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
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:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-2.646,89	-3.540	-3.755	-3.855	-3.965	-4.075
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-0,24 €	-0,33 €	-0,35 €	-0,36 €	-0,37 €	-0,38 €





PRODUKTPLAN 2024

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 Beschäftigten im Sinne des Landespersonalvertretungsgesetzes

Zielgruppen:

Beschäftigte der Gemeinde Rosendahl

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Haupt- und Finanzausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
11 – Personalaufwendungen	8.366,54	16.335	17.485	18.095	18.735	19.385
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	6.523,32	12.855	13.710	14.190	14.690	15.200
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	449,31	760	810	835	865	895
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.393,91	2.720	2.965	3.070	3.180	3.290
15 – Transferaufwendungen *	1.300,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	1.300,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
17 = Ordentliche Aufwendungen	9.666,54	18.135	19.285	19.895	20.535	21.185
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-9.666,54	-18.135	-19.285	-19.895	-20.535	-21.185
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-9.666,54	-18.135	-19.285	-19.895	-20.535	-21.185
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-9.666,54	-18.135	-19.285	-19.895	-20.535	-21.185
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-9.666,54	-18.135	-19.285	-19.895	-20.535	-21.185

Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

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

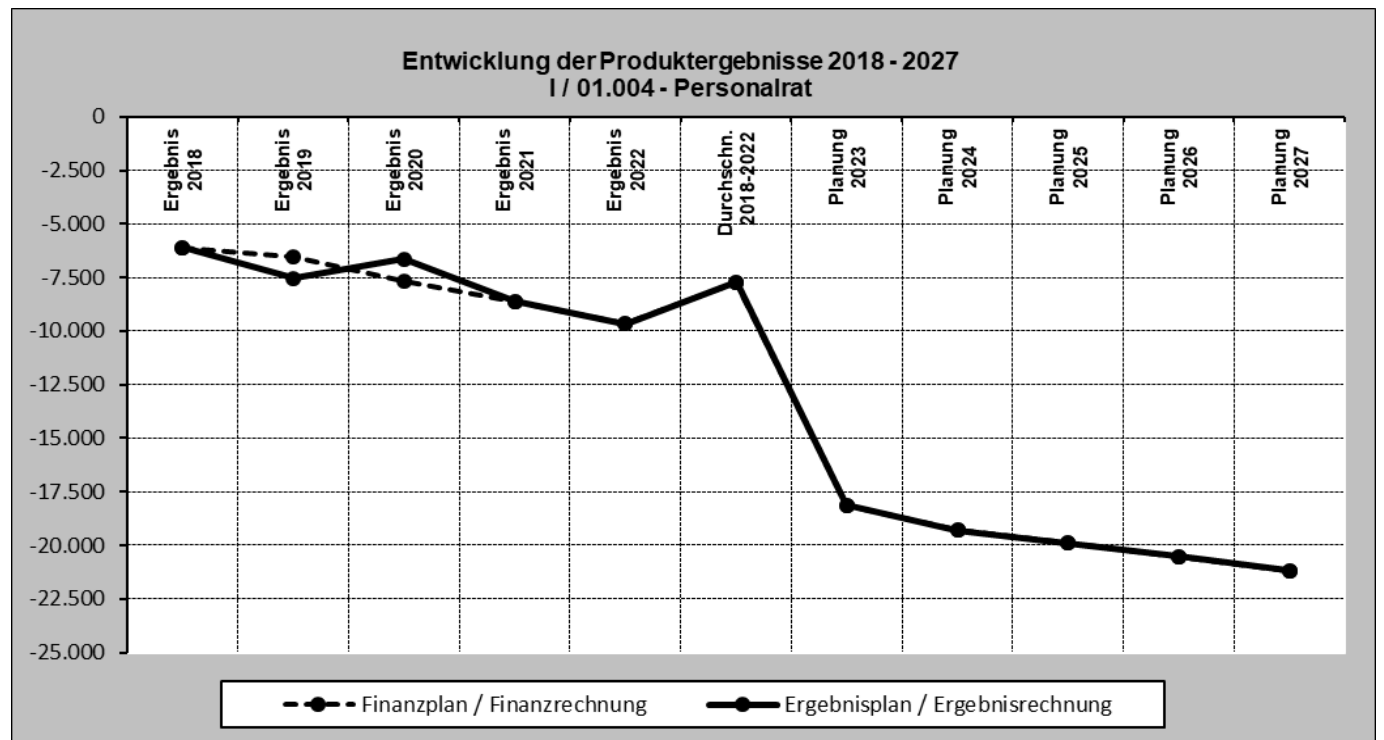
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
10 – Personalauszahlungen	8.366,54	16.335	17.485	0	18.095	18.735	19.385
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	6.523,32	12.855	13.710	0	14.190	14.690	15.200
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	449,31	760	810	0	835	865	895
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.393,91	2.720	2.965	0	3.070	3.180	3.290
14 – Transferauszahlungen	1.300,00	1.800	1.800	0	1.800	1.800	1.800
731800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (sonst. inländ. Bereich)	1.300,00	1.800	1.800	0	1.800	1.800	1.800
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.666,54	18.135	19.285	0	19.895	20.535	21.185
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-9.666,54	-18.135	-19.285	0	-19.895	-20.535	-21.185
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-9.666,54	-18.135	-19.285	0	-19.895	-20.535	-21.185
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-9.666,54	-18.135	-19.285	0	-19.895	-20.535	-21.185

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
		Ansatz	Verpfl.					
	2	3	4	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:	2022	2023	2024	2025	2026	2027
--						

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,12	0,21	0,22	0,22	0,22	0,22

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-9.666,54	-18.135	-19.285	-19.895	-20.535	-21.185
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-0,89 €	-1,67 €	-1,78 €	-1,84 €	-1,89 €	-1,95 €





PRODUKTPLAN 2024

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 (Interne Dienstleistung)
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:

Verwaltungsleitung, Beschäftigte der Gemeinde Rosendahl

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Haupt- und Finanzausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	60.382,93	41.000	27.230	27.930	31.150	32.610
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	5.120,00	0	5.120	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	7.353,07	10.000	16.110	21.930	25.150	26.610
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	47.909,86	31.000	6.000	6.000	6.000	6.000
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	168,22	25	25	25	25	25
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	168,22	25	25	25	25	25
10 = Ordentliche Erträge	60.551,15	41.025	27.255	27.955	31.175	32.635
11 – Personalaufwendungen	75.322,14	78.420	89.910	93.055	96.315	99.685
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	58.786,82	61.405	70.270	72.730	75.275	77.910
502200 Beiträge zu Versorgungskassen f. tariflich Beschäftigte	3.969,49	3.780	4.250	4.395	4.550	4.710
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	12.565,83	13.235	15.390	15.930	16.490	17.065
13 – Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen*	74.791,15	81.550	61.800	60.800	63.500	63.600
523200 Erstattungen für Aufwendungen v. Dritten aus lfd. Verw.-tätigkeit an Gemeinden/GV	0,00	28.250	30.600	31.700	32.800	33.900
524110 Stromkosten	0,00	1.000	1.000	1.000	500	500
524130 Abfallverwertung u. -entsorgung	1.770,36	2.400	2.500	2.500	2.500	2.500
525100 Treibstoffe	2.500,98	4.200	4.200	4.200	6.300	6.300
525110 Instandhaltung von Fahrzeugen	1.358,60	4.200	8.000	5.900	5.900	4.900
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	8.863,00	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	47.909,86	31.000	6.000	6.000	6.000	6.000
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	218,07	500	500	500	500	500
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12.170,28	0	0	0	0	0
14 – Bilanzielle Abschreibungen	7.773,29	11.570	16.760	22.550	23.340	24.780
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	7.773,29	11.570	16.760	22.550	23.340	24.780
15 – Transferaufwendungen	181,31	180	180	180	180	180
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	181,31	180	180	180	180	180
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	122.876,50	144.850	155.450	154.060	151.130	155.360
542200 Mieten	11.532,81	7.000	13.300	11.500	6.500	6.500
542300 Leasing	2.618,60	3.600	3.700	3.700	3.700	3.700
543110 Porto	22.946,18	27.500	27.500	32.000	32.000	32.000
543120 Büromaterial	7.627,01	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	25.531,28	39.000	43.000	36.000	36.000	38.000
544100 Haftpflichtversicherungen	25.796,99	26.700	26.700	27.300	27.800	28.400
544110 Unfallversicherungen	24.017,90	25.800	26.000	27.300	28.700	30.200
544120 Rechtsschutzversicherungen	416,27	450	450	480	480	480
544130 Sachversicherungen	845,00	950	950	1.080	1.250	1.380
544140 Kfz-Versicherungen	1.086,52	1.100	1.100	1.800	1.800	1.800
544170 Kfz-Steuern	238,00	250	250	400	400	400
545800 Erstattungen für Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (sonst. inländ. Bereich)	219,94	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	280.944,39	316.570	324.100	330.645	334.465	343.605
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-220.393,24	-275.545	-296.845	-302.690	-303.290	-310.970
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-220.393,24	-275.545	-296.845	-302.690	-303.290	-310.970
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-220.393,24	-275.545	-296.845	-302.690	-303.290	-310.970
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	18.380,79	26.240	36.245	36.955	37.030	37.960
481100 Erträge aus sonstigen internen LBZ	18.380,79	26.240	36.245	36.955	37.030	37.960
28 – Aufwend. aus internen Leistungsbeziehungen	11.127,43	19.305	15.575	16.225	16.600	17.080

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
581130 Aufwend. aus int. LBZ für Bauhofleistungen	0,00	900	525	685	570	560
581140 Aufwend. aus int. LBZ für Telekommunikation	11.127,43	18.405	15.050	15.540	16.030	16.520
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-213.139,88	-268.610	-276.175	-281.960	-282.860	-290.090

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land
Ansatz 2024: Landeszuwendung für einen VW ID.3 Pro.

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.

Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

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

543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen
Mittel für Kontoführungsgebühren, Ergänzungslieferungen für Gesetzestexte, Bewirtung für Besprechungen, Bereitstellung von Getränken und Obst im Rahmen des betrieblichen Gesundheitsmanagements etc.

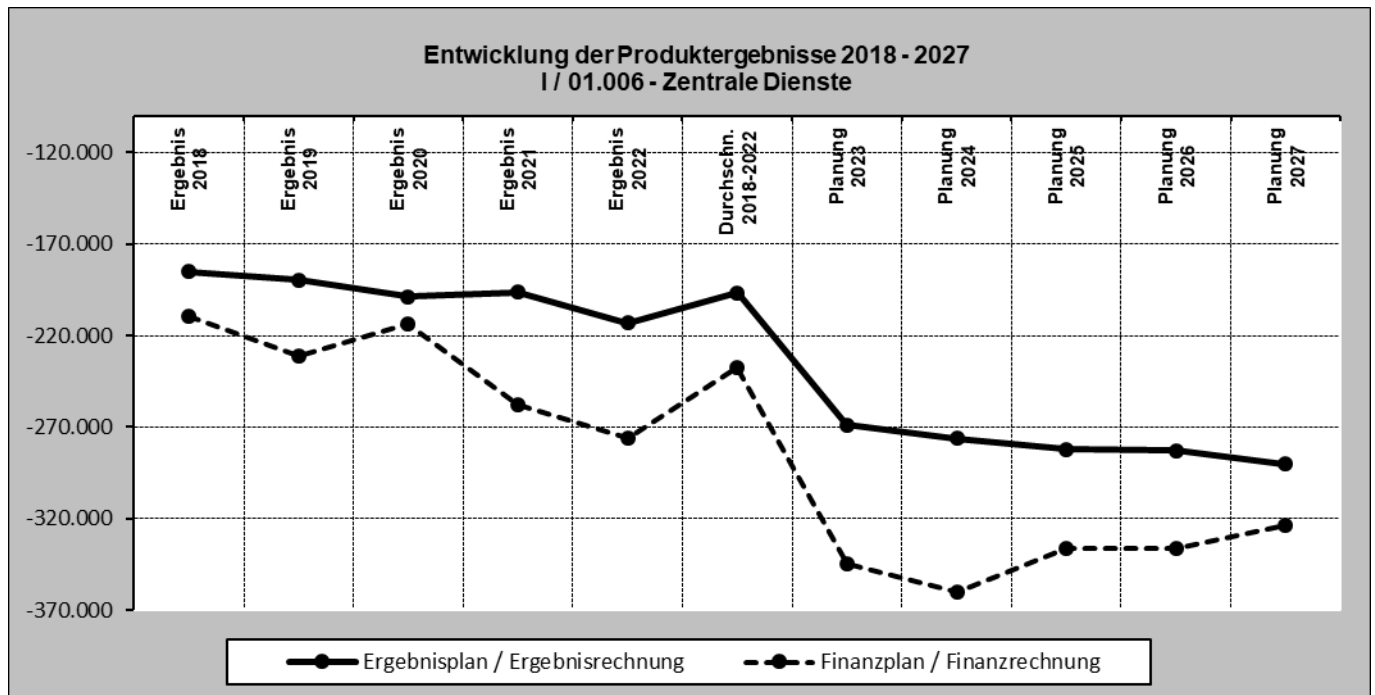
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen	5.120,00	0	5.120	0	0	0	0
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	5.120,00	0	5.120	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	168,22	25	25	0	25	25	25
648800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	168,22	25	25	0	25	25	25
9 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.288,22	25	5.145	0	25	25	25
10 – Personalauszahlungen	75.322,14	78.420	89.910	0	93.055	96.315	99.685
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	58.786,82	61.405	70.270	0	72.730	75.275	77.910
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	3.969,49	3.780	4.250	0	4.395	4.550	4.710
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	12.565,83	13.235	15.390	0	15.930	16.490	17.065
12 – Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	75.858,06	81.550	61.800	0	60.800	63.500	63.600
723200 Erstattungen für Aufwendungen v. Dritten aus lfd. Verw.- tätigkeit an Gemeinden/GV	0,00	28.250	30.600	0	31.700	32.800	33.900
724110 Stromkosten	0,00	1.000	1.000	0	1.000	500	500
724130 Abfallverwertung und -entsorgung	1.689,64	2.400	2.500	0	2.500	2.500	2.500
725100 Treibstoffe	2.524,93	4.200	4.200	0	4.200	6.300	6.300
725110 Instandhaltung von Fahrzeugen	1.340,60	4.200	8.000	0	5.900	5.900	4.900
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	10.004,68	10.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	47.909,86	31.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	218,07	500	500	0	500	500	500
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	12.170,28	0	0	0	0	0	0
15 – Sonstige Auszahlungen	122.869,18	144.850	155.450	0	154.060	151.130	155.360
742200 Mieten	9.468,55	7.000	13.300	0	11.500	6.500	6.500
742300 Leasing	2.618,60	3.600	3.700	0	3.700	3.700	3.700
743110 Porto	22.718,79	27.500	27.500	0	32.000	32.000	32.000
743120 Büromaterial	7.627,01	12.500	12.500	0	12.500	12.500	12.500
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	26.368,26	39.000	43.000	0	36.000	36.000	38.000
744100 Haftpflichtversicherungen	26.978,30	26.700	26.700	0	27.300	27.800	28.400
744110 Unfallversicherungen	24.017,90	25.800	26.000	0	27.300	28.700	30.200
744120 Rechtsschutzversicherungen	416,27	450	450	0	480	480	480
744130 Sachversicherungen	386,95	950	950	0	1.080	1.250	1.380
744140 Kfz-Versicherungen	1.680,61	1.100	1.100	0	1.800	1.800	1.800
744170 Kfz-Steuern	368,00	250	250	0	400	400	400
745800 Erstattungen für Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (sonst. inländ. Bereich)	219,94	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	274.049,38	304.820	307.160	0	307.915	310.945	318.645
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-268.761,16	-304.795	-302.015	0	-307.890	-310.920	-318.620
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.904,00	40.000	58.000	0	28.000	25.000	5.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	6.904,00	40.000	58.000	0	28.000	25.000	5.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.904,00	40.000	58.000	0	28.000	25.000	5.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-6.904,00	-40.000	-58.000	0	-28.000	-25.000	-5.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-275.665,16	-344.795	-360.015	0	-335.890	-335.920	-323.620
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-275.665,16	-344.795	-360.015	0	-335.890	-335.920	-323.620

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
010510010 Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen								
783100/081100 Schränke, Stühle etc.	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	Jähr. Mittelbereitstellung	
= Saldo	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000		
10521010 Aufrüstung und Ergänzung der Telefonanlage, Rathaus								
783100/081100 Anschaffungskosten	20.000	0	0	0	0	0	0,00	20.000,00
= Saldo	-20.000	0	0	0	0	0	0,00	-20.000,00
10522010 Ersatzbeschaffung von Dienstfahrzeugen								
783100/071100 Anschaffungskosten	15.000	20.000	0	20.000	20.000	0	0,00	60.000,00
= Saldo	-15.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	0	0,00	-60.000,00
10524010 Ersatzbeschaffung von Kühlschränken								
783100/081100 Anschaffungskosten	0	3.000	0	3.000	0	0	0,00	6.000,00
= Saldo	0	-3.000	0	-3.000	0	0	0,00	-6.000,00
10524030 Beschaffung eines Fotoautomaten für das Bürgerbüro								
783100/081100 Anschaffungskosten	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:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kopien (einschl. Druckseiten an den Kopiergeräten)	Anzahl	365.557	350.000	305.000	300.000	300.000	300.000
Haftpflichtschäden	Anzahl	2	8	8	8	8	8
Anzahl der versicherten Kfz	Anzahl	2	2	2	2	3	3

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	1,262	1,262	1,243	1,243	1,243	1,243

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-213.139,88	-268.610	-276.175	-281.960	-282.860	-290.090
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-19,72 €	-24,78 €	-25,48 €	-26,01 €	-26,09 €	-26,76 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

Einwohner*innen der Gemeinde Rosendahl und Auswärtige

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Haupt- und Finanzausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.865,46	230	2.900	2.850	2.850	710
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	2.865,46	230	2.900	2.850	2.850	710
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte *	7.981,50	10.160	9.800	9.620	9.440	9.240
442100 Verkauf von Vorräten	57,00	360	200	220	240	240
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.924,50	9.800	9.600	9.400	9.200	9.000
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.800,00	0	0	0	0	0
448700 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von privaten Unternehmen	1.800,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	12.646,96	10.390	12.700	12.470	12.290	9.950
11 – Personalaufwendungen	40.160,02	33.910	30.300	31.360	32.455	33.595
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	31.267,69	26.610	23.705	24.535	25.395	26.285
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.036,71	1.615	1.430	1.480	1.530	1.585
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	6.855,62	5.685	5.165	5.345	5.530	5.725
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	26.655,85	25.200	22.200	22.700	22.900	22.800
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	1.788,23	1.700	1.200	1.500	1.500	1.200
528102 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch ohne Umsatzsteuer	0,00	800	0	0	0	0
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	24.867,62	21.000	11.000	11.000	11.000	11.000
529152 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen ohne Umsatzsteuer	0,00	1.700	10.000	10.200	10.400	10.600
14 – Bilanzielle Abschreibungen	3.124,01	230	3.010	2.960	2.960	830
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	3.124,01	230	3.010	2.960	2.960	830
17 = Ordentliche Aufwendungen	69.939,88	59.340	55.510	57.020	58.315	57.225
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-57.292,92	-48.950	-42.810	-44.550	-46.025	-47.275
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-57.292,92	-48.950	-42.810	-44.550	-46.025	-47.275
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-57.292,92	-48.950	-42.810	-44.550	-46.025	-47.275
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-57.292,92	-48.950	-42.810	-44.550	-46.025	-47.275

Erläuterungen zu 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte

446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Jahr	2023	2024	2025	2026	2027
Erträge aus Anzeigen Veranstaltungskalender (VK)	2.400 €	2.400 €	2.400 €	2.400 €	2.400 €
Erträge aus Übernahme von Druckkosten durch Banken (VK)	1.800 €	1.800 €	1.800 €	1.800 €	1.800 €
Erträge aus Verkauf VK	5.600 €	5.400 €	5.200 €	5.000 €	4.800 €
	9.800 €	9.600 €	9.400 €	9.200 €	9.000 €

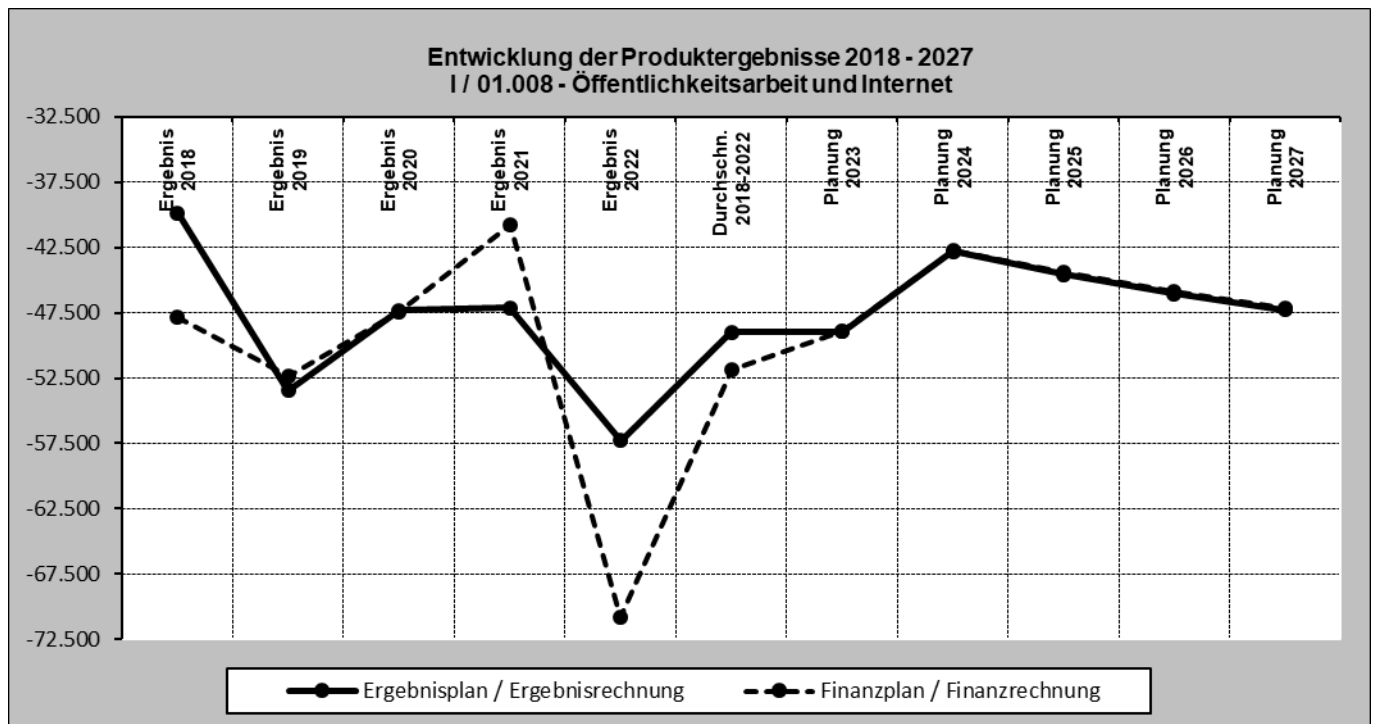
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.361,50	10.160	9.800	0	9.620	9.440	9.240
642100 Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	57,00	360	200	0	220	240	240
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.304,50	9.800	9.600	0	9.400	9.200	9.000
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.800,00	0	0	0	0	0	0
648700 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	1.800,00	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.161,50	10.160	9.800	0	9.620	9.440	9.240
10 – Personalauszahlungen	40.160,02	33.910	30.300	0	31.360	32.455	33.595
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	31.267,69	26.610	23.705	0	24.535	25.395	26.285
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	2.036,71	1.615	1.430	0	1.480	1.530	1.585
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	6.855,62	5.685	5.165	0	5.345	5.530	5.725
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.555,32	25.200	22.200	0	22.700	22.900	22.800
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	1.788,23	1.700	1.200	0	1.500	1.500	1.200
728102 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch ohne Umsatzsteuer	0,00	800	0	0	0	0	0
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	24.767,09	21.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
729152 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen 0 % Umsatzsteuer	0,00	1.700	10.000	0	10.200	10.400	10.600
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	66.715,34	59.110	52.500	0	54.060	55.355	56.395
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-56.553,84	-48.950	-42.700	0	-44.440	-45.915	-47.155
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.256,20	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	14.256,20	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.256,20	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-14.256,20	0	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-70.810,04	-48.950	-42.700	0	-44.440	-45.915	-47.155
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-70.810,04	-48.950	-42.700	0	-44.440	-45.915	-47.155

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Amtsblätter	Anzahl	13	11	13	12	12	13
Facebook	Anzahl	247	300	400	450	470	500
Gedruckte Veranstaltungskalender	Anzahl	2.650	2.800	2.700	2.600	2.550	2.500

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	1,16	0,63	0,51	0,51	0,51	0,51

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-57.292,92	-48.950	-42.810	-44.550	-46.025	-47.275
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-5,30 €	-4,52 €	-3,95 €	-4,11 €	-4,25 €	-4,36 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

Einwohner*innen aus Rosendahl und den Partnergemeinden (F)

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
11 – Personalaufwendungen	2.574,27	2.810	3.080	3.180	3.295	3.410
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	2.003,99	2.205	2.410	2.490	2.580	2.670
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	132,21	135	145	150	155	160
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	438,07	470	525	540	560	580
15 – Transferaufwendungen *	750,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	750,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.324,27	4.310	4.580	4.680	4.795	4.910
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-3.324,27	-4.310	-4.580	-4.680	-4.795	-4.910
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-3.324,27	-4.310	-4.580	-4.680	-4.795	-4.910
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-3.324,27	-4.310	-4.580	-4.680	-4.795	-4.910
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	120	0	0	0	0
581120 Aufwendungen aus internen LBZ für Hausmeisterdienste	0,00	120	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-3.324,27	-4.430	-4.580	-4.680	-4.795	-4.910

Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (sonst. inländ. Bereich)
Zuschüsse an den Partnerschaftsverein (1.000 € jährl.) sowie Zuschüsse für Sonderbegegnungen (500 € jährl.).

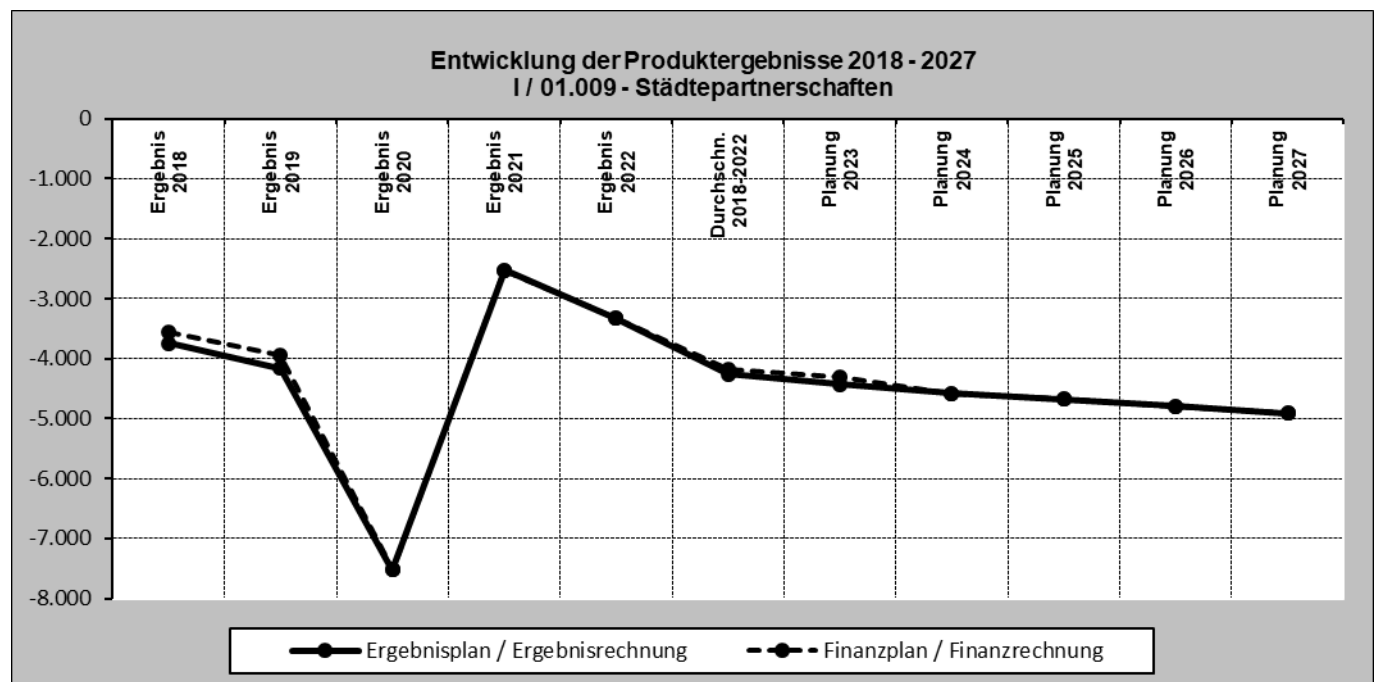
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
10 – Personalauszahlungen	2.574,27	2.810	3.080	0	3.180	3.295	3.410
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	2.003,99	2.205	2.410	0	2.490	2.580	2.670
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	132,21	135	145	0	150	155	160
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	438,07	470	525	0	540	560	580
14 – Transferauszahlungen	750,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
731800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (sonst. Inländ. Bereich)	750,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.324,27	4.310	4.580	0	4.680	4.795	4.910
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-3.324,27	-4.310	-4.580	0	-4.680	-4.795	-4.910
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-3.324,27	-4.310	-4.580	0	-4.680	-4.795	-4.910
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-3.324,27	-4.310	-4.580	0	-4.680	-4.795	-4.910

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
		Ansatz	Verpfl.					
	2	3	4	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Begegnungen m. Partnergemeinden (F)	Anzahl	1	1	1	1	1	1

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
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:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-3.324,27	-4.430	-4.580	-4.680	-4.795	-4.910
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-0,31 €	-0,41 €	-0,42 €	-0,43 €	-0,44 €	-0,45 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

Beschäftigte der Gemeinde Rosendahl, Verwaltungsleitung, Personalrat und Gleichstellungsbeauftragte

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Haupt- und Finanzausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	41.172,06	6.400	21.300	18.700	14.500	3.350
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	13.906,80	4.250	0	0	0	0
414400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentl. Bereich	27.265,26	2.150	21.300	18.700	14.500	3.350
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	16.003,80	10.500	8.300	8.600	8.930	9.300
448200 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von Gemeinden/ GV	9.014,00	10.500	8.300	8.600	8.930	9.300
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	6.989,80	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge	521,15	0	0	0	0	0
458200 Erträge aus Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	521,15	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	57.697,01	16.900	29.600	27.300	23.430	12.650
11 – Personalaufwendungen *	220.153,67	372.885	279.730	324.880	357.555	398.760
501110 Bezüge der Beamten (Personalkostenpool)	9.150,00	0	0	0	0	0
501130 Umlage für Beihilfeansprüche (Beamte)	8.266,77	11.360	11.750	12.500	12.900	13.300
501150 Leistungsentgelte analog § 18 TVöD	1.265,95	1.550	2.400	2.900	3.100	3.200
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	71.486,95	89.025	87.705	90.775	93.950	97.240
501210 Entgelte tarifl. Beschäftigte (Personalkostenpool)	-20.918,95	135.805	62.030	84.750	104.080	129.365
501250 Leistungsentgelte (§ 18 TVöD)	47.803,09	50.500	52.700	64.900	67.150	70.200
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.849,72	5.565	5.475	5.670	5.865	6.070
502210 Beiträge zu Versorgungskassen (tarifl. Beschäftigte) Personalkostenpool	4.934,36	9.250	4.740	5.360	6.740	8.465
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	15.050,04	19.190	19.390	20.070	20.770	21.500
503210 Beiträge SV tariflich Beschäftigte (Personalkostenpool)	16.217,28	29.740	14.440	17.905	22.000	27.370
503250 Beiträge Berufsgenossenschaft	13.380,94	20.500	18.750	19.700	20.700	21.750
504120 Beihilfen/Unterstützungsl. für tariflich Beschäftigte	300,52	400	350	350	300	300
505100 Zuführung Pensionsrückstellung (Beamte)	36.782,00	0	0	0	0	0
506100 Zuführung Beihilferückstellung (Beamte)	11.585,00	0	0	0	0	0
12 – Versorgungsaufwendungen *	702.102,95	553.070	587.585	609.075	632.165	591.980
511100 Umlage für Versorgungsbezüge (Beamte/Versorgungsempfänger)	545.838,26	617.600	652.000	674.750	698.500	658.000
511110 Umlage für Beihilfeansprüche (Beamte / Versorgungsempfänger)	118.288,69	125.850	133.000	137.000	141.150	145.400
515100 Veränderungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	9.308,00	-179.350	-183.230	-185.370	-186.725	-189.175
516100 Veränderungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	28.668,00	-11.030	-14.185	-17.305	-20.760	-22.245
13 – Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.012,20	1.250	1.600	1.600	1.600	1.600
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.012,20	1.250	1.600	1.600	1.600	1.600
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	69.217,61	164.660	179.440	170.170	170.680	171.300
541100 Aus- und Fortbildung, Umschulung	29.550,37	80.000	0	0	0	0
541110 Sicherheits-/arbeitsmediz. Betreuung	12.618,26	14.300	0	0	0	0
541120 Aufwendungen f. Reisekosten	8.394,38	12.500	0	0	0	0
541130 Aufwendungen für betriebl. Gesundheitsmanagement	2.767,00	34.500	0	0	0	0
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0	90.000	80.000	80.000	80.000
541210 Sicherheits-/arbeitsmediz. Betreuung	0,00	0	11.000	11.220	11.450	11.700
541220 Aufwendungen f. Reisekosten	0,00	0	20.000	20.000	20.000	20.000
541230 Aufwendungen für betriebl. Gesundheitsmanagement	0,00	0	34.000	34.000	34.000	34.000
541900 So. Personalnebenaufwendungen	949,00	610	640	660	690	710
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	10.000	12.500	12.500	12.500	12.500
543900 Sonstige Geschäftsausgaben	9.213,49	0	0	0	0	0
547800 Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen	0,00	8.900	9.300	9.650	9.900	10.250
548400 Ausgleichsabgabe (als Ersatzfinanzleistung nach SGB IX)	3.865,11	1.850	0	140	140	140

Teilergebnisplan	Ergebnis 2022 - endgültig -	Haushaltsansatz 2023 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
549900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	1.860,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	992.486,43	1.091.865	1.048.355	1.105.725	1.162.000	1.163.640
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-934.789,42	-1.074.965	-1.018.755	-1.078.425	-1.138.570	-1.150.990
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-934.789,42	-1.074.965	-1.018.755	-1.078.425	-1.138.570	-1.150.990
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-934.789,42	-1.074.965	-1.018.755	-1.078.425	-1.138.570	-1.150.990
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	989,90	1.250	1.525	1.860	1.625	1.615
581120 Aufwendungen aus internen LBZ für Hausmeisterdienste	71,99	435	385	385	400	410
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	917,91	815	1.140	1.475	1.225	1.205
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-935.779,32	-1.076.215	-1.020.280	-1.080.285	-1.140.195	-1.152.605

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 Pensionsrückstellung werden nach Prüfung zum Jahresabschluss 2014 nur noch auf diesem Konto verbucht.

Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

541230 Aufwendungen für betriebl. Gesundheitsmanagement
Mittel für das betriebliche Gesundheitsmanagement i.H.v. 40.000 € jährlich; davon sind anteilig Mittel im Produkt 01.006 (6.000 € jährl.) veranschlagt.

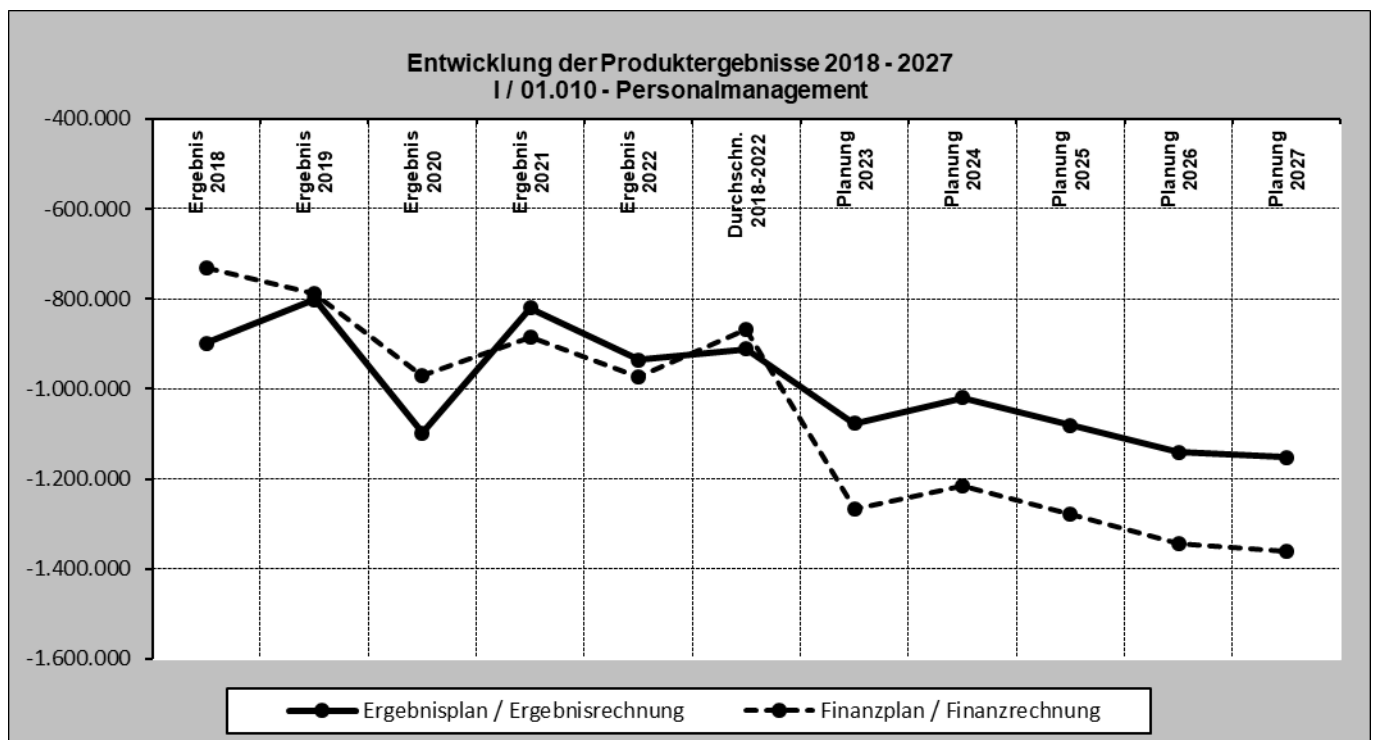
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.108,59	6.400	21.300	0	18.700	14.500	3.350
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	41.044,01	4.250	0	0	0	0	0
614400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen öffentl. Bereich	27.064,58	2.150	21.300	0	18.700	14.500	3.350
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.989,80	0	0	0	0	0	0
648800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	6.989,80	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit	75.098,39	6.400	21.300	0	18.700	14.500	3.350
10 – Personalauszahlungen	278.889,54	372.885	279.730	0	324.880	357.555	398.760
701110 Dienstbezüge Beamte (Personalkostenpool)	4.148,73	0	0	0	0	0	0
701130 Umlage für Beihilfeansprüche (Beamte)	8.529,84	11.360	11.750	0	12.500	12.900	13.300
701150 Leistungsentgelte analog § 18 TVöD	1.265,95	1.550	2.400	0	2.900	3.100	3.200
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	71.486,95	89.025	87.705	0	90.775	93.950	97.240
701210 Entgelte tarifl. Besch. (Personalkostenpool)	89.542,80	135.805	62.030	0	84.750	104.080	129.365
701250 Leistungsentgelte § 18 TVöD	47.803,09	50.500	52.700	0	64.900	67.150	70.200
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	4.849,72	5.565	5.475	0	5.670	5.865	6.070
702210 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte (Personalkostenpool)	5.121,51	9.250	4.740	0	5.360	6.740	8.465
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	15.050,04	19.190	19.390	0	20.070	20.770	21.500
703210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte (Personalkostenpool)	16.818,47	29.740	14.440	0	17.905	22.000	27.370
703250 Beiträge Berufsgenossenschaft	13.380,94	20.500	18.750	0	19.700	20.700	21.750
704120 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für tarifl. Beschäftigte	891,50	400	350	0	350	300	300
11 – Versorgungsauszahlungen	691.890,30	743.450	785.000	0	811.750	839.650	803.400
711100 Umlage für Versorgungsbezüge (Beamte/Versorgungsempfänger)	576.420,00	617.600	652.000	0	674.750	698.500	658.000
711110 Umlage für Beihilfeansprüche (Beamte/Versorgungsempfänger)	115.470,30	125.850	133.000	0	137.000	141.150	145.400
12 – Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	820,20	1.250	1.600	0	1.600	1.600	1.600
729150 Auszahlungen f. sonstige Dienstleistungen	820,20	1.250	1.600	0	1.600	1.600	1.600
15 – Sonstige Auszahlungen	75.696,13	155.150	169.500	0	159.860	160.090	160.340
741100 Aus- und Fortbildung, Umschulung	37.306,77	80.000	0	0	0	0	0
741110 Sicherheits-/arbeitsmedizin. Betreuung	12.618,26	14.300	0	0	0	0	0
741120 Aufwendungen für Reisekosten	8.065,50	12.500	0	0	0	0	0
741130 Ausz. für betriebl. Gesundheitsmanagement	2.767,00	34.500	0	0	0	0	0
741200 Aus- und Fortbildung Umschulung	0,00	0	90.000	0	80.000	80.000	80.000
741210 Sicherheits-/arbeitsmedizin. Betreuung	0,00	0	11.000	0	11.220	11.450	11.700
741220 Aufwendungen für Reisekosten	0,00	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000
741230 Auszahlungen für betriebl. Gesundheitsmanagement	0,00	0	34.000	0	34.000	34.000	34.000
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	10.000	12.500	0	12.500	12.500	12.500
743900 Sonstige Geschäftsausgaben	9.213,49	0	0	0	0	0	0
748400 Ausgleichsabgabe (als Ersatzfinanzleistung nach SGB IX)	3.865,11	1.850	0	0	140	140	140
749900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	1.860,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
16 = Auszahl. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	1.047.296,17	1.272.735	1.235.830	0	1.298.090	1.358.895	1.364.100
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-972.197,78	-1.266.335	-1.214.530	0	-1.279.390	-1.344.395	-1.360.750
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-972.197,78	-1.266.335	-1.214.530	0	-1.279.390	-1.344.395	-1.360.750
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-972.197,78	-1.266.335	-1.214.530	0	-1.279.390	-1.344.395	-1.360.750

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Empfänger von Gehalt / Entgelt	Anzahl	86	87	90	92	92	92
Hiervon Beamte	Anzahl	4	4	4	4	4	4
Hiervon tariflich Beschäftigte	Anzahl	79	79	82	83	84	84
Anwärter / Auszubildende	Anzahl	3	4	4	5	4	4

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	1,31	1,32	1,32	1,32	1,32	1,32

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-935.779,32	-1.076.215	-1.020.280	-1.080.285	-1.140.195	-1.152.605
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-86,60 €	-99,28 €	-94,12 €	-99,66 €	-105,18 €	-106,33 €
Personalintensität (Gesamtpersonalkosten *100/ ordentliche Aufwendungen)		15,30%	15,89%	15,37%	15,46%	16,12%	16,49%





PRODUKTPLAN 2024

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 Telekommunikationsdienstleistungen für alle Fachbereiche

Auftragsgrundlage:

Datenschutzgesetze, 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:

Verwaltungsleitung, Fachbereiche, Schulen

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Haupt- und Finanzausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis 2022 - endgültig -	Haushaltsansatz 2023 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.555,84	97.040	92.430	115.605	132.750	148.490
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	42.199,15	63.040	72.430	93.605	108.750	122.490
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	21.356,69	34.000	20.000	22.000	24.000	26.000
10 = Ordentliche Erträge	63.555,84	97.040	92.430	115.605	132.750	148.490
11 – Personalaufwendungen	152.600,44	191.135	263.170	272.385	281.915	291.780
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	119.422,83	150.345	206.325	213.545	221.020	228.755
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	8.284,25	8.910	12.180	12.610	13.050	13.505
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	24.893,36	31.880	44.665	46.230	47.845	49.520
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	113.521,37	160.000	149.500	157.500	163.500	169.500
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.567,97	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	23.848,68	34.000	20.000	22.000	24.000	26.000
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	1.603,44	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	82.501,28	118.000	120.000	126.000	130.000	134.000
14 – Bilanzielle Abschreibungen	47.193,20	67.630	74.400	95.580	110.725	124.455
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	47.193,20	67.630	74.400	95.580	110.725	124.455
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.837,80	61.000	78.000	83.000	86.000	89.000
542200 Mieten	0,00	13.000	35.000	38.000	40.000	42.000
543100 Telekommunikationsaufwendungen	27.837,80	40.000	35.000	36.000	37.000	38.000
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	8.000	8.000	9.000	9.000	9.000
547110 Wertveränderung bei Infrastrukturvermögen	152.600,44	191.135	263.170	272.385	281.915	291.780
17 = Ordentliche Aufwendungen	341.152,81	479.765	565.070	608.465	642.140	674.735
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-277.596,97	-382.725	-472.640	-492.860	-509.390	-526.245
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-277.596,97	-382.725	-472.640	-492.860	-509.390	-526.245
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-277.596,97	-382.725	-472.640	-492.860	-509.390	-526.245
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	29.709,87	43.900	37.225	38.445	39.665	40.885
481140 Erträge aus internen LBZ für Telekommunikation	29.709,87	43.900	37.225	38.445	39.665	40.885
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-247.887,10	-338.825	-435.415	-454.415	-469.725	-485.360

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Ansatz für div. Dienstleistungen/Wartungen.

Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

542200 Mieten
Ansatz für div. Jahreslizenzen.

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
10 – Personalauszahlungen	152.600,44	191.135	263.170	0	272.385	281.915	291.780
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	119.422,83	150.345	206.325	0	213.545	221.020	228.755
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	8.284,25	8.910	12.180	0	12.610	13.050	13.505
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	24.893,36	31.880	44.665	0	46.230	47.845	49.520
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	106.962,29	160.000	149.500	0	157.500	163.500	169.500
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.476,24	5.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	24.280,54	34.000	20.000	0	22.000	24.000	26.000
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	1.560,46	3.000	3.500	0	3.500	3.500	3.500
729150 Ausz. für sonstige Dienstleistungen	76.645,05	118.000	120.000	0	126.000	130.000	134.000
15 – Sonstige Auszahlungen	28.219,42	61.000	78.000	0	83.000	86.000	89.000
742200 Mieten	0,00	13.000	35.000	0	38.000	40.000	42.000
743100 Telekommunikationsauszahlungen	28.219,42	40.000	35.000	0	36.000	37.000	38.000
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	8.000	8.000	0	9.000	9.000	9.000
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	287.782,15	412.135	490.670	0	512.885	531.415	550.280
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-287.782,15	-412.135	-490.670	0	-512.885	-531.415	-550.280
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	86.710,56	145.000	150.000	0	58.000	81.000	39.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	86.710,56	145.000	150.000	0	58.000	81.000	39.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	86.710,56	145.000	150.000	0	58.000	81.000	39.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-86.710,56	-145.000	-150.000	0	-58.000	-81.000	-39.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-374.492,71	-557.135	-640.670	0	-570.885	-612.415	-589.280
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-374.492,71	-557.135	-640.670	0	-570.885	-612.415	-589.280

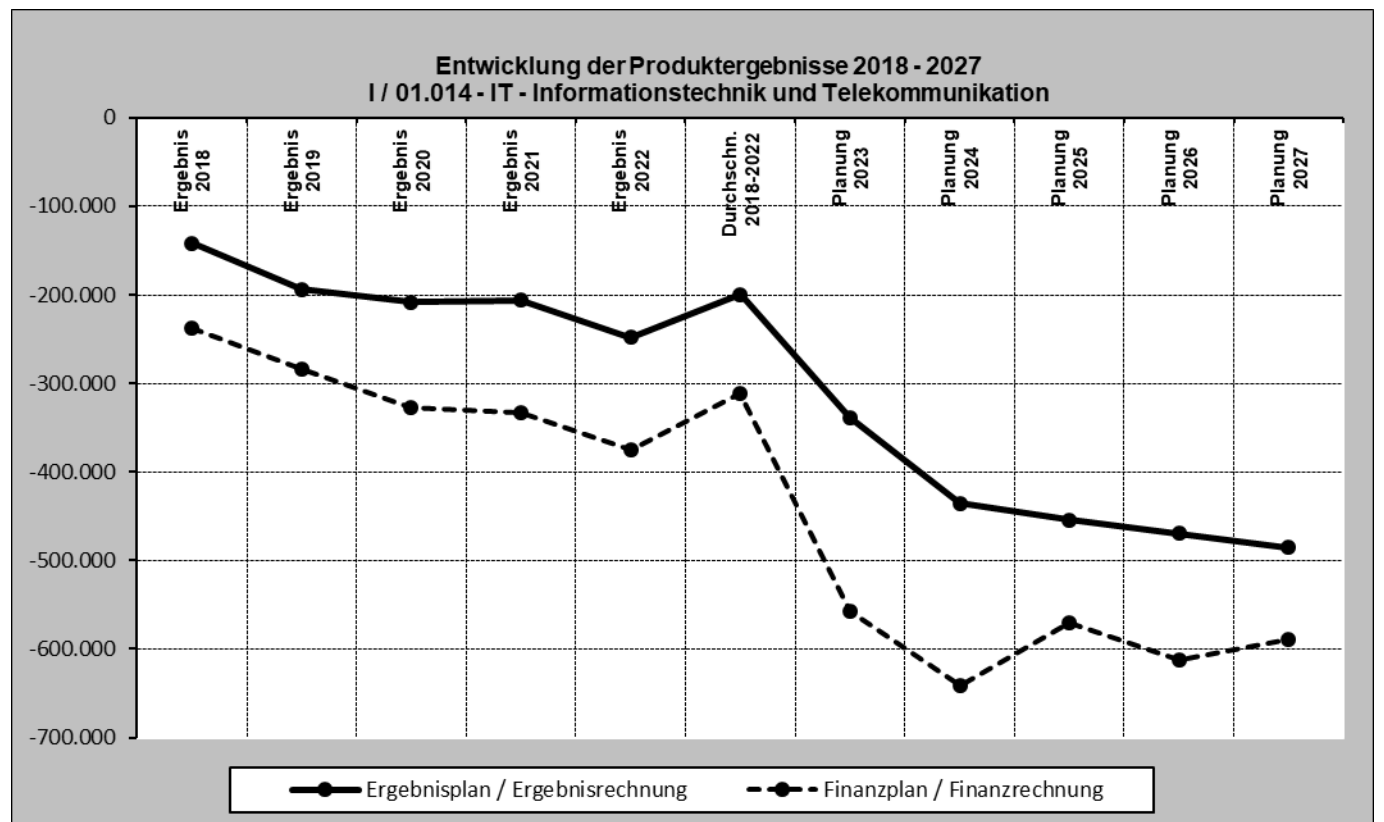
Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
		3	4					
10910010 Erwerb EDV-Hardware und EDV-Software								
783100/081100 EDV-Hardware (bewegliche Vermögensgegenstände)	20.000	28.500	0	9.000	9.000	9.500	Jährl. Mittelbereitstellung	
783100/011100 EDV-Software (immat. Vermögensgegenstände)	10.000	21.500	0	7.000	7.000	7.500	Jährl. Mittelbereitstellung	
= Saldo	-30.000	-50.000	0	-16.000	-16.000	-17.000		
10918010 Modernisierung IT-Serverraum/Systeme								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
783100/091130 Anschaffungskosten	10.000	10.000	0	12.000	25.000	12.000	133.657,00	216.000,00
= Saldo	-10.000	-10.000	0	-12.000	-25.000	-12.000	-133.657,00	-216.000,00

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlung/ -auszahlung
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
10919010 Anschaffung eines neuen Dokumentenmanagementsystems								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
783100/091130 Anschaffungskosten	35.000	50.000	0	20.000	15.000	10.000	27.713,00	125.000,00
= Saldo	-35.000	-40.000	0	-20.000	-15.000	-10.000	-27.713,00	-125.000,00
10921020 Erweiterung Datacore								
783100/011100 Anschaffungskosten	20.000	0	0	0	0	0	8.365,00	30.000,00
= Saldo	-20.000	0	0	0	0	0	-8.365,00	-30.000,00
10922010 Umstellung MESO auf VOIS								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
783100/091130 Anschaffungskosten	20.000	20.000	0	5.000	0	0	0,00	25.000,00
= Saldo	-20.000	-20.000	0	-5.000	0	0	0,00	-25.000,00
10923010 Austausch Firewall & Endpoint Protection								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
783100/091130 Anschaffungskosten	30.000	30.000	0	5.000	25.000	0	9.501,00	60.000,00
= Saldo	-30.000	-30.000	0	-5.000	-25.000	0	-9.501,00	-60.000,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Computer	Anzahl	697	729	796	862	927	982
davon Verwaltung/Rathaus	Anzahl	64	62	64	65	65	65
davon Kläranlagen	Anzahl	4	3	3	3	3	3
davon Freiw. Feuerwehr	Anzahl	12	12	12	12	12	12
davon Schulen (inkl. Tablets)	Anzahl	615	650	715	780	845	900
davon Bauhof	Anzahl	2	2	2	2	2	2
Server	Anzahl	17	18	18	19	19	19
davon Verwaltung/Rathaus	Anzahl	13	14	14	15	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	21	20	22	23	24	25
Anwendungen	Anzahl	25	21	22	22	22	22
Durchschnittliche Serververfügbarkeit	Prozent	98,0	98,0	98,0	98,0	98,0	98,0

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	2,25	2,45	3,44	3,44	3,44	3,44

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-247.887,10	-338.825	-435.415	-454.415	-469.725	-485.360
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-22,94 €	-31,26 €	-40,17 €	-41,92 €	-43,33 €	-44,77 €





PRODUKTPLAN 2024

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 Beteiligten
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:

Schüler*innen der Jahrgänge 1 bis 4 im Einzugsbereich Rosendahl und deren Erziehungsberechtigte; außerschulische Nutzer wie VHS, Musikschule, Musik- und Sportvereine

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Schul- und Bildungsausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	546.777,12	538.615	408.055	403.850	389.505	389.185
414000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	17.590,00	28.800	25.200	21.600	21.600	21.600
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	416.832,52	360.000	325.000	325.000	325.000	325.000
414800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	405,00	500	500	500	500	500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	23.689,09	25.615	25.755	25.150	10.805	10.485
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	88.260,51	123.700	31.600	31.600	31.600	31.600
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.625,44	70.000	120.000	150.000	150.000	150.000
436100 Elternbeiträge	75.625,44	70.000	120.000	150.000	150.000	150.000
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	383,07	6.750	7.000	6.500	6.500	6.500
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	383,07	6.750	7.000	6.500	6.500	6.500
7 + Sonstige ordentliche Erträge	703,54	290	290	290	100	70
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	291,56	290	290	290	100	70
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	411,98	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	623.489,17	615.655	535.345	560.640	546.105	545.755
11 – Personalaufwendungen	100.222,16	125.595	127.960	131.205	134.560	138.030
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	76.371,98	94.710	96.735	99.240	101.835	104.515
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.884,95	4.550	4.855	5.025	5.200	5.385
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	19.965,23	26.335	26.370	26.940	27.525	28.130
13 – Aufwend. f. Sach- u. Dienstleistungen *	247.340,13	329.450	211.550	212.650	213.450	213.600
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	21.224,82	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	88.260,51	123.700	31.600	31.600	31.600	31.600
527100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	9.853,66	10.600	14.000	14.700	15.200	15.100
527900 Sonstige Lehr- und Lernmittel	12.165,69	10.000	3.700	4.100	4.400	4.650
527950 Schülerbeförderungskosten	89.993,89	150.000	140.000	140.000	140.000	140.000
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	3.518,55	6.750	750	750	750	750
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	22.323,01	13.400	6.500	6.500	6.500	6.500
14 – Bilanzielle Abschreibungen	24.498,78	26.385	26.500	25.805	11.255	10.835
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	24.498,78	26.385	26.500	25.805	11.255	10.835
15 – Transferaufwendungen	369.139,18	485.500	455.000	455.000	455.000	455.000
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	369.139,18	485.500	455.000	455.000	455.000	455.000
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.132,40	67.250	74.100	74.100	74.400	74.050
542200 Mieten	0,00	6.100	8.000	8.000	8.000	8.000
542300 Leasing	831,49	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350
543110 Porto	388,95	900	450	600	600	600
543120 Büromaterial	5.405,92	4.300	4.200	4.250	4.450	4.500
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	4.525,29	22.100	25.600	25.400	25.500	25.100
544110 Unfallversicherungen	25.276,66	28.000	29.000	29.000	29.000	29.000
544130 Sachversicherungen	3.704,09	4.500	5.500	5.500	5.500	5.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	781.332,65	1.034.180	895.110	898.760	888.665	891.515
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-157.843,48	-418.525	-359.765	-338.120	-342.560	-345.760
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-157.843,48	-418.525	-359.765	-338.120	-342.560	-345.760
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-157.843,48	-418.525	-359.765	-338.120	-342.560	-345.760
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	410.148,75	319.375	473.610	496.075	484.535	490.385
581110 Aufwend. a. int. LBZ f. Gebäudebewirtschaftung	203.141,63	219.260	294.045	294.975	295.575	299.615
581120 Aufwend. aus int. LBZ für Hausmeisterdienste	112.363,84	68.125	102.830	102.560	106.015	109.160

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
581130 Aufwend. aus int. LBZ für Bauhofleistungen	91.064,18	26.715	72.165	93.840	78.115	76.650
581140 Aufwend. aus int. LBZ für Telekommunikation	3.579,10	5.275	4.570	4.700	4.830	4.960
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-567.992,23	-737.900	-833.375	-834.195	-827.095	-836.145

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	295.729,92	386.800	347.200	0	343.600	343.600	343.600
614000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	17.590,00	28.800	25.200	0	21.600	21.600	21.600
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	277.734,92	357.500	321.500	0	321.500	321.500	321.500
614800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	405,00	500	500	0	500	500	500
4 + Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	75.230,49	70.000	120.000	0	150.000	150.000	150.000
636100 Elternbeiträge	75.230,49	70.000	120.000	0	150.000	150.000	150.000
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	383,07	6.750	7.000	0	6.500	6.500	6.500
648800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	383,07	6.750	7.000	0	6.500	6.500	6.500
7 + Sonstige Einzahlungen	411,98	0	0	0	0	0	0
659100 And. so. ordentliche Einzahl.	411,98	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahl. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	371.755,46	463.550	474.200	0	500.100	500.100	500.100
10 – Personalauszahlungen	100.222,16	125.595	127.960	0	131.205	134.560	138.030
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	76.371,98	94.710	96.735	0	99.240	101.835	104.515
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	3.884,95	4.550	4.855	0	5.025	5.200	5.385
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	19.965,23	26.335	26.370	0	26.940	27.525	28.130
12 – Auszahl. f. Sach- u. Dienstleistungen	267.241,02	379.450	216.550	0	217.650	218.450	218.600
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	22.238,49	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	89.447,51	123.700	31.600	0	31.600	31.600	31.600
727100 Lernmittel n. d. Lernmittelfreiheitsgesetz	10.133,21	10.600	14.000	0	14.700	15.200	15.100
727900 Sonstige Lehr- und Lernmittel	12.456,22	10.000	3.700	0	4.100	4.400	4.650
727950 Schülerbeförderungskosten	106.780,61	200.000	145.000	0	145.000	145.000	145.000
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	3.518,55	6.750	750	0	750	750	750
729150 Ausz. für sonstige Dienstleistungen	22.666,43	13.400	6.500	0	6.500	6.500	6.500
14 – Transferauszahlungen	378.209,20	485.500	455.000	0	455.000	455.000	455.000
731800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (sonst. inländ. Bereich)	378.209,20	485.500	455.000	0	455.000	455.000	455.000
15 – Sonstige Auszahlungen	45.622,59	67.250	74.100	0	74.100	74.400	74.050
742200 Mieten	0,00	6.100	8.000	0	8.000	8.000	8.000
742300 Leasing	822,56	1.350	1.350	0	1.350	1.350	1.350
743110 Porto	314,15	900	450	0	600	600	600
743120 Büromaterial	5.427,30	4.300	4.200	0	4.250	4.450	4.500
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	6.477,15	22.100	25.600	0	25.400	25.500	25.100
744110 Unfallversicherungen	25.276,66	28.000	29.000	0	29.000	29.000	29.000
744130 Sachversicherungen	7.304,77	4.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	791.294,97	1.057.795	873.610	0	877.955	882.410	885.680
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-419.539,51	-594.245	-399.410	0	-377.855	-382.310	-385.580
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	17.020,68	5.400	5.400	0	5.400	5.400	5.400
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	17.020,68	5.400	5.400	0	5.400	5.400	5.400
30 = Ausz. aus Investitionstätigkeit	17.020,68	5.400	5.400	0	5.400	5.400	5.400
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-17.020,68	-5.400	-5.400	0	-5.400	-5.400	-5.400
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-436.560,19	-599.645	-404.810	0	-383.255	-387.710	-390.980
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-436.560,19	-599.645	-404.810	0	-383.255	-387.710	-390.980

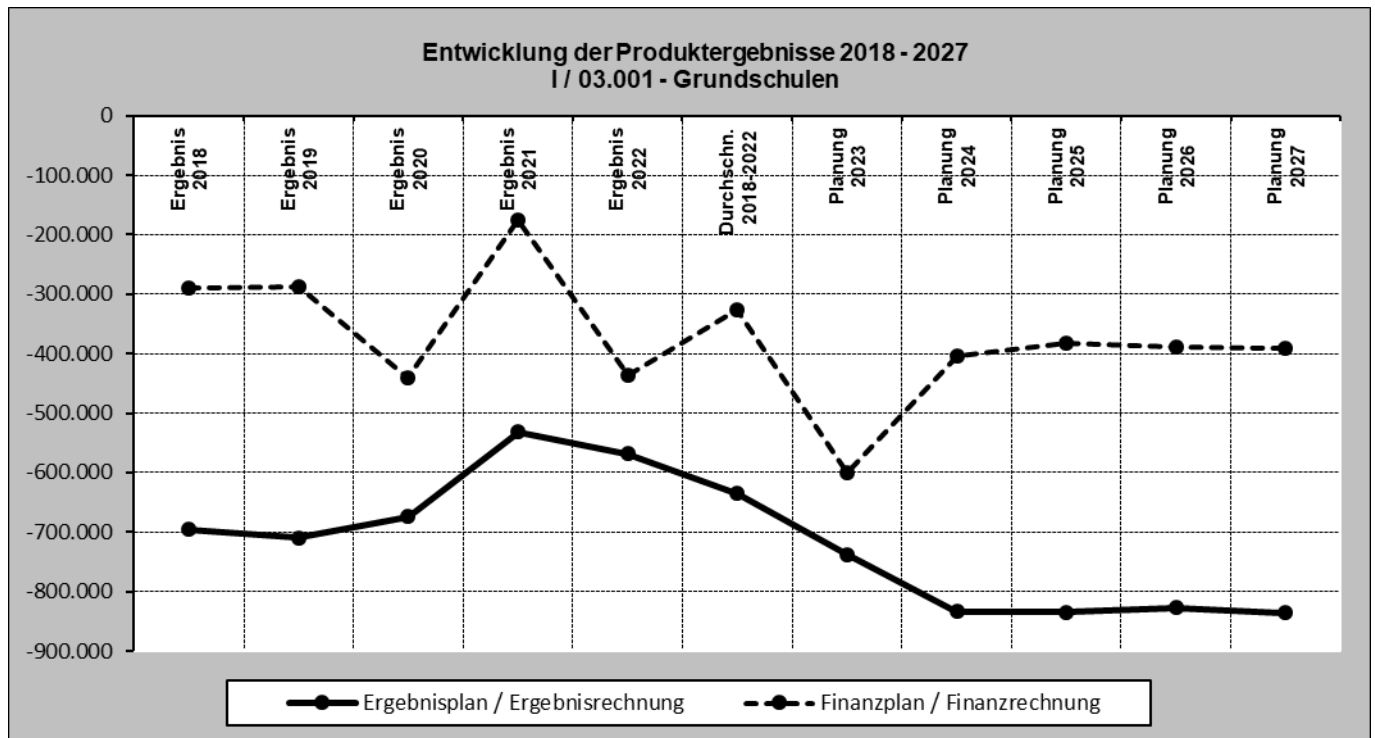
Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	3	Verpfl. 4	5	6	7	8	9
11200010 Erwerb von bewegl. Anlagevermögen								
783100/081100 Erwerb Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.400	2.400	0	2.400	2.400	2.400	Järl. 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	Järl. Mittelbereitstellung	
= Saldo	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000		

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Schüler/-innen	Anzahl	452	436	432	449	472	467
Klassen	Anzahl	22	20	20	20	21	21
Betreuungskinder "Schule 8-1"	Anzahl	105	105	125	125	130	130
Kinder (offene Ganztagschule)	Anzahl	158	156	165	170	200	200
Fahrschüler/-innen	Anzahl	55	55	60	70	85	80
Nutzfläche der Grundschulen in m² gesamt	m²	6.047	6.047	6.047	6.047	6.047	6.047
Bereitgestellte Nutzfläche je Schüler (m²NF / Anzahl Schüler)	m²	13,4	13,9	14,0	13,5	12,8	12,9

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

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	1,22	1,17	1,33	1,33	1,33	1,33

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-567.992,23	-737.900	-833.375	-834.195	-827.095	-836.145
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-52,56 €	-68,07 €	-76,88 €	-76,96 €	-76,30 €	-77,14 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

Schüler*innen der Jahrgänge 5 bis 10 im Einzugsbereich Rosendahl und Legden sowie deren Erziehungsberechtigte; außerschulische Nutzer wie VHS, Musikschule, Musik- und Sportvereine

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Schul- und Bildungsausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.332,63	42.370	50.655	54.245	48.400	37.960
414000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	0,00	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	2.477,17	1.150	4.500	4.500	4.500	4.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	35.246,12	31.020	35.955	39.545	33.700	23.260
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	609,34	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	76.330,61	107.000	117.500	121.400	125.400	129.700
448200 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von Gemeinden/ GV	272,60	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448300 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von Zweckverbänden und dergl.	76.058,01	105.000	115.500	119.400	123.400	127.700
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10 = Ordentliche Erträge	114.663,24	149.370	168.155	175.645	173.800	167.660
11 – Personalaufwendungen	82.212,11	109.170	119.180	123.170	127.310	131.585
501200 Entgelte tariff. Beschäftigte	64.287,79	85.210	92.810	95.930	99.165	102.510
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.282,98	5.010	5.425	5.615	5.815	6.015
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	13.641,34	18.950	20.945	21.625	22.330	23.060
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	271.316,25	340.250	238.950	238.950	238.950	238.950
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.232,58	6.300	5.000	5.000	5.000	5.000
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	609,34	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
527950 Schülerbeförderungskosten	268.474,33	330.000	230.000	230.000	230.000	230.000
529150 Aufw. für sonstige Dienstleistungen	0,00	950	950	950	950	950
14 – Bilanzielle Abschreibungen	39.173,61	35.015	38.105	40.745	34.425	23.510
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	39.173,61	35.015	38.105	40.745	34.425	23.510
15 – Transferaufwendungen *	255.405,63	345.310	353.300	339.300	342.000	345.000
531300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	255.405,63	345.310	0	0	0	0
537900 Zweckverbandsumlage nach § 19 GkG	0,00	0	353.300	339.300	342.000	345.000
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.687,40	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
544130 Sachversicherungen	4.687,40	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	652.795,00	835.745	756.035	748.665	749.185	745.545
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-538.131,76	-686.375	-587.880	-573.020	-575.385	-577.885
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-538.131,76	-686.375	-587.880	-573.020	-575.385	-577.885
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-538.131,76	-686.375	-587.880	-573.020	-575.385	-577.885
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	222.097,58	230.685	398.090	395.720	396.070	401.635
581100 Aufwendungen aus sonstigen int. LBZ	4.608,26	7.180	8.495	8.690	8.760	9.000
581110 Aufwendungen aus internen LBZ für Gebäudebewirtschaftung	170.472,86	171.170	322.890	318.900	318.265	321.820
581120 Aufwendungen aus internen LBZ für Hausmeisterdienste	44.965,94	45.540	61.425	61.265	63.330	65.205
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	2.050,52	6.795	5.280	6.865	5.715	5.610
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-760.229,34	-917.060	-985.970	-968.740	-971.455	-979.520

Erläuterungen zu 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

448300 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von Zweckverbänden und dergl. 19 % Umsatzsteuer

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.

Bis 2023: Umlage für den Schulzweckverband Legden Rosendahl (ab 2024 unter 537900).

537900 Zweckverbandsumlage nach § 19 GkG

Grundlage für die Ansatzermittlung ist der Ergebnisplan des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl (zuvor unter 531300).

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.339,65	8.350	11.700	0	11.700	11.700	11.700
614000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	0,00	7.200	7.200	0	7.200	7.200	7.200
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	1.339,65	1.150	4.500	0	4.500	4.500	4.500
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	77.447,03	107.000	117.500	0	121.400	125.400	129.700
648200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden/ GV	362,25	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
648300 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Zweckverbänden und dergl.	77.084,78	105.000	115.500	0	119.400	123.400	127.700
648800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	78.786,68	115.350	129.200	0	133.100	137.100	141.400
10 – Personalauszahlungen	82.212,11	109.170	119.180	0	123.170	127.310	131.585
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	64.287,79	85.210	92.810	0	95.930	99.165	102.510
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	4.282,98	5.010	5.425	0	5.615	5.815	6.015
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	13.641,34	18.950	20.945	0	21.625	22.330	23.060
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	326.794,38	360.250	258.950	0	258.950	258.950	258.950
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.555,47	6.300	5.000	0	5.000	5.000	5.000
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	609,34	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
727950 Schülerbeförderungskosten	324.629,57	350.000	250.000	0	250.000	250.000	250.000
729150 Ausz. für sonstige Dienstleistungen	0,00	950	950	0	950	950	950
14 – Transferauszahlungen	255.405,63	345.310	353.300	0	339.300	342.000	345.000
731300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	255.405,63	345.310	0	0	0	0	0
737900 Zweckverbandsumlage nach § 19 GkG	0,00	0	353.300	0	339.300	342.000	345.000
15 – Sonstige Auszahlungen	9.393,01	6.000	6.500	0	6.500	6.500	6.500
744130 Sachversicherungen	9.393,01	6.000	6.500	0	6.500	6.500	6.500
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	673.805,13	820.730	737.930	0	727.920	734.760	742.035
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-595.018,45	-705.380	-608.730	0	-594.820	-597.660	-600.635
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.602,02	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
681200 Investitionszuw. von Gemeinden/ GV	1.602,02	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	1.602,02	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.800,15	5.000	33.000	0	5.000	5.000	5.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	14.800,15	5.000	33.000	0	5.000	5.000	5.000
30 = Ausz. aus Investitionstätigkeit	14.800,15	5.000	33.000	0	5.000	5.000	5.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-13.198,13	-2.500	-30.500	0	-2.500	-2.500	-2.500
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-608.216,58	-707.880	-639.230	0	-597.320	-600.160	-603.135
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-608.216,58	-707.880	-639.230	0	-597.320	-600.160	-603.135

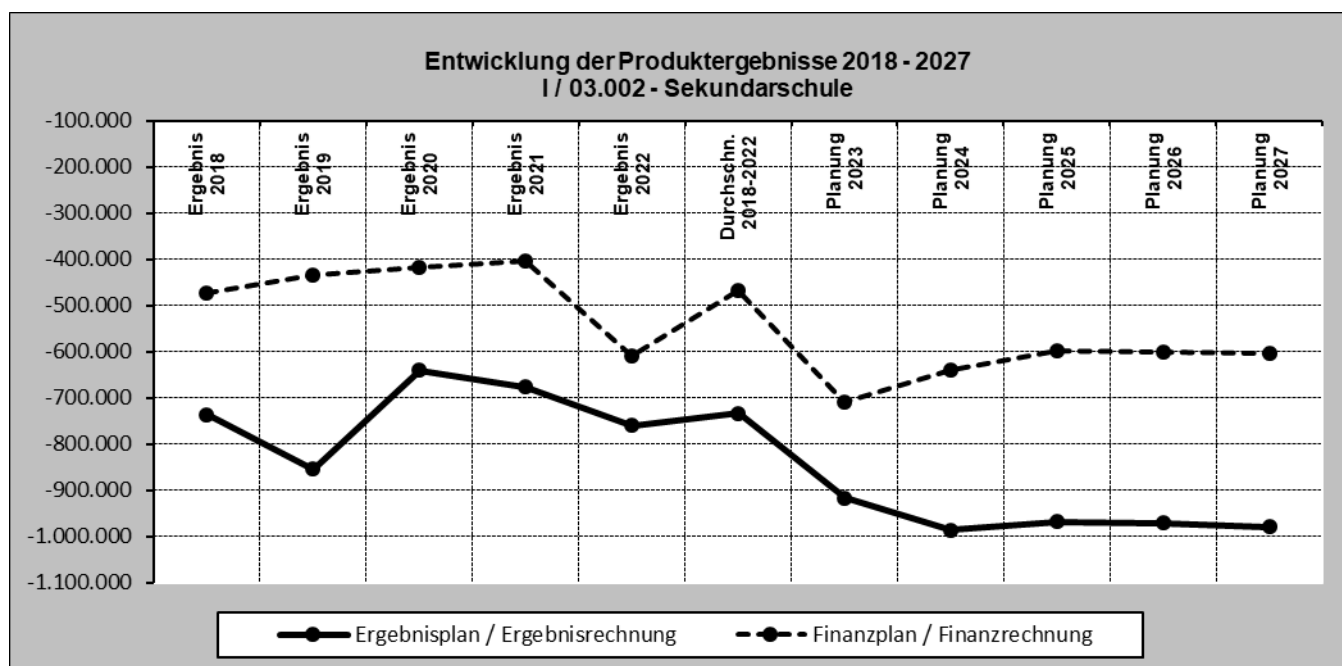
Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
11310010 Erwerb von beweglichem Anla- gevermögen								
681200/231200 Anteil Legden	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500	Jährl. Mittelbereitstellung	
783100/081100 Anschaffungskosten	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000		
= Saldo	-2.500	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500		
11324010 Ausstattung des Computer- raums								
783100/081100 Anschaffungskosten	0	28.000	0	0	0	0	0,00	28.000,00
= Saldo	0	-28.000	0	0	0	0	0,00	-28.000,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Schülerinnen / Schüler	Anzahl	335	335	362	350	350	350
davon Rosendahler Schüler/innen	Anzahl	191	191	209	210	210	210
Klassen	Anzahl	14	14	15	15	15	15
Fahrschüler / -innen	Anzahl	165	171	175	175	175	175
Nutzfläche der Sekundarschule in m² gesamt	m²	4.747	4.747	4.747	4.747	4.747	4.747
Bereitgestellte Nutzfläche je Schüler (m²NF / Anzahl Schüler)	m²	14,2	14,2	13,1	13,6	13,6	13,6

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

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	1,78	1,73	1,73	1,73	1,73	1,73

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-760.229,34	-917.060	-985.970	-968.740	-971.455	-979.520
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-70,35 €	-84,60 €	-90,96 €	-89,37 €	-89,62 €	-90,36 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

Schüler*innen der Gemeinde Rosendahl sowie deren Erziehungsberechtigte

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Schul- und Bildungsausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
7 + Sonstige ordentliche Erträge	13.535,45	0	0	0	0	0
458200 Erträge aus Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	13.535,45	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	13.535,45	0	0	0	0	0
11 – Personalaufwendungen	507,12	525	595	615	635	660
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	394,34	410	465	480	495	515
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	26,14	25	30	30	30	30
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	86,64	90	100	105	110	115
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.441,40	41.000	123.000	125.000	125.000	125.000
523200 Erstattungen für Aufwendungen v. Dritten aus lfd. Verw.- tätigkeit an Gemeinden/GV	0,00	0	84.000	84.000	84.000	84.000
527950 Schülerbeförderungskosten	31.441,40	41.000	39.000	41.000	41.000	41.000
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	51.801,88	74.000	0	0	0	0
545200 Erstattungen für Aufwendungen, von Dritten aus lfd. Verwalt. an Gemeinden/ GV	51.801,88	74.000	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	83.750,40	115.525	123.595	125.615	125.635	125.660
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-70.214,95	-115.525	-123.595	-125.615	-125.635	-125.660
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-70.214,95	-115.525	-123.595	-125.615	-125.635	-125.660
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-70.214,95	-115.525	-123.595	-125.615	-125.635	-125.660
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-70.214,95	-115.525	-123.595	-125.615	-125.635	-125.660

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

523200 Erstattungen für Aufwendungen v. Dritten aus lfd. Verw.- tätigkeit an Gemeinden/GV
 Abr. Pestalozzischule mit dem Kreis Coesfeld (zuvor unter SK 545200).

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
10 – Personalauszahlungen	507,12	525	595	0	615	635	660
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	394,34	410	465	0	480	495	515
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	26,14	25	30	0	30	30	30
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	86,64	90	100	0	105	110	115
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.260,20	41.000	123.000	0	125.000	125.000	125.000
723200 Erstattungen für Aufwendungen v. Dritten aus lfd. Verw.-tätigkeit an Gemeinden/GV	0,00	0	84.000	0	84.000	84.000	84.000
727950 Schülerbeförderungskosten	31.260,20	41.000	39.000	0	41.000	41.000	41.000
15 – Sonstige Auszahlungen	39.866,43	74.000	0	0	0	0	0
745200 Erstattungen für Auszahlungen, von Dritten aus lfd. Verwalt. an Gemeinden/ GV	39.866,43	74.000	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	71.633,75	115.525	123.595	0	125.615	125.635	125.660
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-71.633,75	-115.525	-123.595	0	-125.615	-125.635	-125.660
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-71.633,75	-115.525	-123.595	0	-125.615	-125.635	-125.660
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-71.633,75	-115.525	-123.595	0	-125.615	-125.635	-125.660

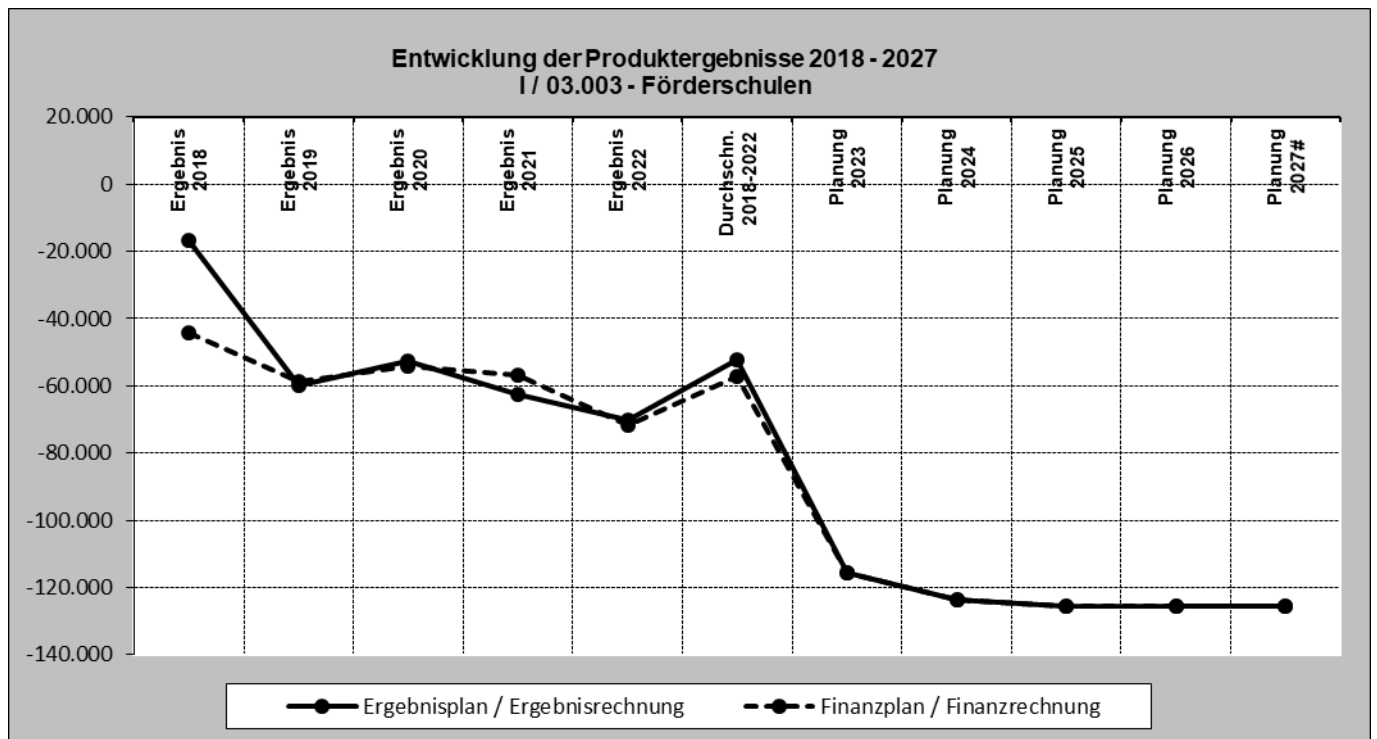
Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
		Ansatz	Verpfl.					
	2	3	4	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rosendahler Schüler/-innen	Anzahl	15	18	16	16	16	16
Schüler gesamt	Anzahl	216	230	220	220	220	220

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

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
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:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-70.214,95	-115.525	-123.595	-125.615	-125.635	-125.660
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-6,50 €	-10,66 €	-11,40 €	-11,59 €	-11,59 €	-11,59 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

Schüler*innen und deren Erziehungsberechtigte, Schulen

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Schul- und Bildungsausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
11 – Personalaufwendungen	1.521,36	1.570	1.780	1.840	1.905	1.970
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	1.183,02	1.230	1.390	1.440	1.490	1.540
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	78,43	75	85	85	90	95
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	259,91	265	305	315	325	335
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.521,36	1.570	1.780	1.840	1.905	1.970
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-1.521,36	-1.570	-1.780	-1.840	-1.905	-1.970
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-1.521,36	-1.570	-1.780	-1.840	-1.905	-1.970
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-1.521,36	-1.570	-1.780	-1.840	-1.905	-1.970
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.521,36	-1.570	-1.780	-1.840	-1.905	-1.970

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
10 – Personalauszahlungen	1.521,36	1.570	1.780	0	1.840	1.905	1.970
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	1.183,02	1.230	1.390	0	1.440	1.490	1.540
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	78,43	75	85	0	85	90	95
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	259,91	265	305	0	315	325	335
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.521,36	1.570	1.780	0	1.840	1.905	1.970
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-1.521,36	-1.570	-1.780	0	-1.840	-1.905	-1.970
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-1.521,36	-1.570	-1.780	0	-1.840	-1.905	-1.970
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-1.521,36	-1.570	-1.780	0	-1.840	-1.905	-1.970

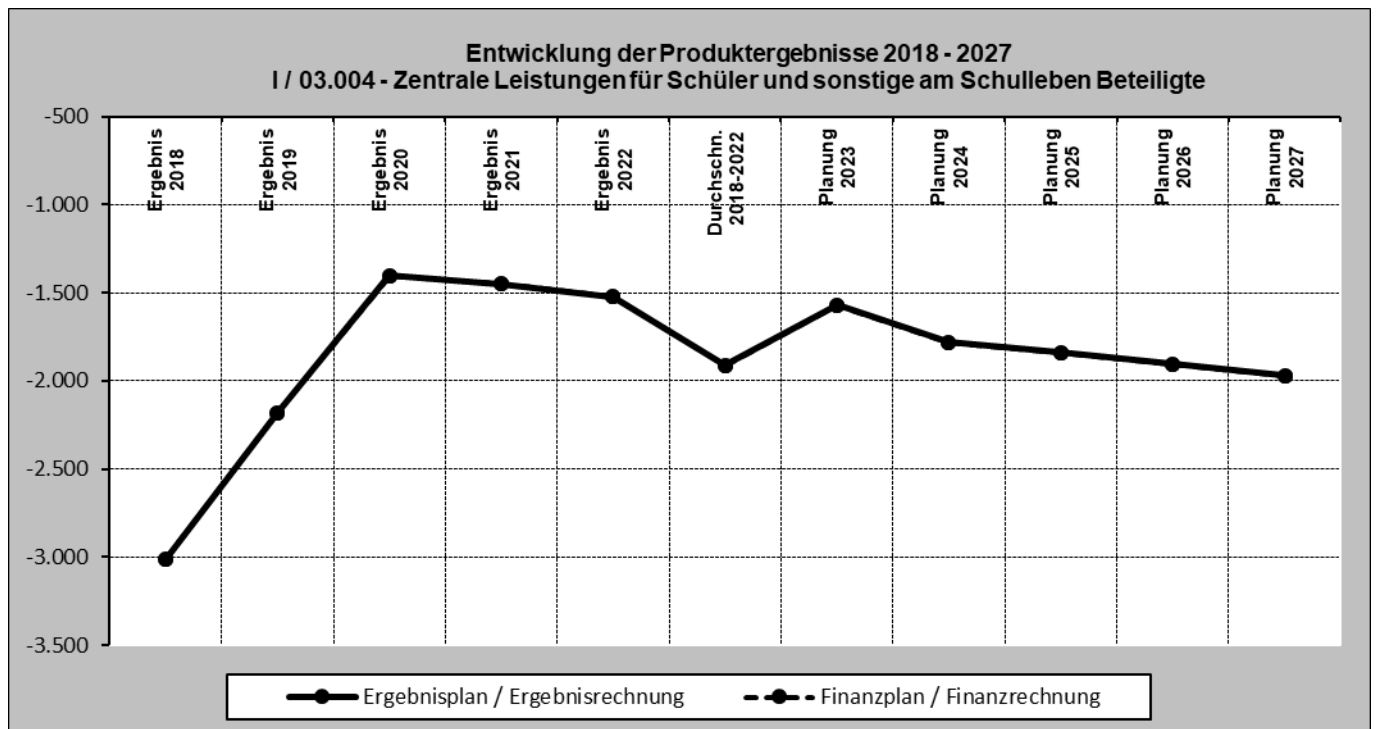
Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Schulleiterstellen (Rektor/Konrektor)	Anzahl	6	6	7	8	8	8
Grundschulen (Rektoren)	Anzahl	3	3	3	3	3	3
Sekundarschule (Rektor)	Anzahl	1	1	1	1	1	1
Schüler insgesamt	Anzahl	658	657	657	675	698	693
Anzahl Fördervereine	Anzahl	4	4	4	4	4	4

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

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
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:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-1.521,36	-1.570	-1.780	-1.840	-1.905	-1.970
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-0,14 €	-0,14 €	-0,16 €	-0,17 €	-0,18 €	-0,18 €





PRODUKTPLAN 2024

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 eigener 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)
11. Verleihung des Heimatpreises

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:

Einwohner*innen und Besucher*innen der Gemeinde Rosendahl

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	5.320,90	11.970	27.090	26.290	26.290	26.190
414000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	1.500,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
414700 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	2.300,00	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000
414800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	200	200	200	200	200
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	1.070,90	1.070	390	390	390	290
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	450,00	700	1.500	700	700	700
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte *	675,75	51.050	51.050	61.050	51.050	51.050
441150 Sonstige Nutzungsentgelte	25,21	0	0	0	0	0
442100 Verkauf von Vorräten	0,00	50	50	50	50	50
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	501,13	40.000	40.000	50.000	40.000	40.000
446110 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 19 % Umsatzsteuer	149,41	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
10 = Ordentliche Erträge	5.996,65	63.020	78.140	87.340	77.340	77.240
11 – Personalaufwendungen	44.934,52	47.625	54.230	56.130	58.095	60.125
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	34.909,44	37.200	42.250	43.730	45.260	46.845
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.272,85	2.345	2.630	2.720	2.815	2.910
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.752,23	8.080	9.350	9.680	10.020	10.370
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	6.846,52	108.200	138.600	137.500	107.500	107.500
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	1.000	600	300	300	300
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	450,00	700	1.500	700	700	700
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.043,42	70.000	100.000	100.000	70.000	70.000
529151 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen 7 % Umsatzsteuer	2.028,10	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
529152 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen 0 % Umsatzsteuer	3.325,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
14 – Bilanzielle Abschreibungen	1.562,23	1.560	390	390	390	290
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.562,23	1.560	390	390	390	290
15 – Transferaufwendungen *	13.926,13	18.000	27.000	27.000	27.000	27.000
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	13.926,13	18.000	27.000	27.000	27.000	27.000
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	4.278,41	60.200	59.900	59.900	59.900	59.900
542200 Mieten	0,00	700	700	700	700	700
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	489,72	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
543151 Sonstige Geschäftsaufwendungen 7 % Umsatzsteuer	18,69	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
543152 Sonstige Geschäftsaufwendungen 0 % Umsatzsteuer	472,06	0	0	0	0	0
544130 Sachversicherungen	871,48	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
544190 Stromsteuer	15,24	0	0	0	0	0
545800 Erstattungen für Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (sonst. inländ. Bereich)	2.500,00	2.500	0	0	0	0
547300 Wertveränderungen bei Umlaufvermögen	34,76	0	0	0	0	0
549900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	144,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
549901 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine 0 % Umsatzsteuer	-267,54	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	71.547,81	235.585	280.120	280.920	252.885	254.815
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-65.551,16	-172.565	-201.980	-193.580	-175.545	-177.575
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-65.551,16	-172.565	-201.980	-193.580	-175.545	-177.575
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-65.551,16	-172.565	-201.980	-193.580	-175.545	-177.575

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.968,81	37.245	47.220	47.745	40.645	41.030
581110 Aufwendungen aus internen LBZ für Gebäudebewirtschaftung	20.320,69	30.415	37.235	35.725	29.995	30.425
581120 Aufwendungen aus internen LBZ für Hausmeisterdienste	264,83	4.385	2.950	2.940	3.040	3.130
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	8.383,29	2.445	6.780	8.815	7.340	7.200
581140 Aufwendungen aus internen LBZ für Telekommunikation	0,00	0	255	265	270	275
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-94.519,97	-209.810	-249.200	-241.325	-216.190	-218.605

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land
Landeszuschuss für die Verleihung des Heimatpreises NRW.

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.
Ansatz 2025: zzgl. Mehreinnahmen für das Jubiläums-Neujahrskonzert (10.000 €).

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens 19 % Umsatzsteuer
Ansatz 2024: zzgl. Erneuerung der Bühnenverkleidung (300 €).

525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG 19 % Umsatzsteuer
Ansatz 2024: zzgl. Anschaffung von zusätzlichen Bierzeltgarnituren und Stehtischen.

529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen 19 % Umsatzsteuer
Ansätze für Honorarer für Veranstaltungen, Beratungen für Rosendahler Herbstzauber, Bühne und Technik und Steuererklärungen.
Ansatz 2024: Zusätzlicher Ansatz für die Digitalisierung des gemeindlichen Archivs (25.000 €) sowie für eine Anzahlung für das geplante Jubiläums-Neujahrskonzert (5.000 €).
Ansatz 2025: Zusätzlicher Ansatz für die Digitalisierung des gemeindlichen Archivs (20.000 €) sowie zusätzliche Kosten für Veranstaltungen aufgrund des Jubiläums der Gemeinde Rosendahl (10.000 €).

Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
Jährliche Zuschüsse an Pfarrbüchereien, Kapellengemeinde Höpingen, Musikvereine und Heimatvereine sowie im Rahmen des projektbezogenen Förderprogramms. Darüber hinaus werden Mittel für den Heimatpreis bereitgestellt.

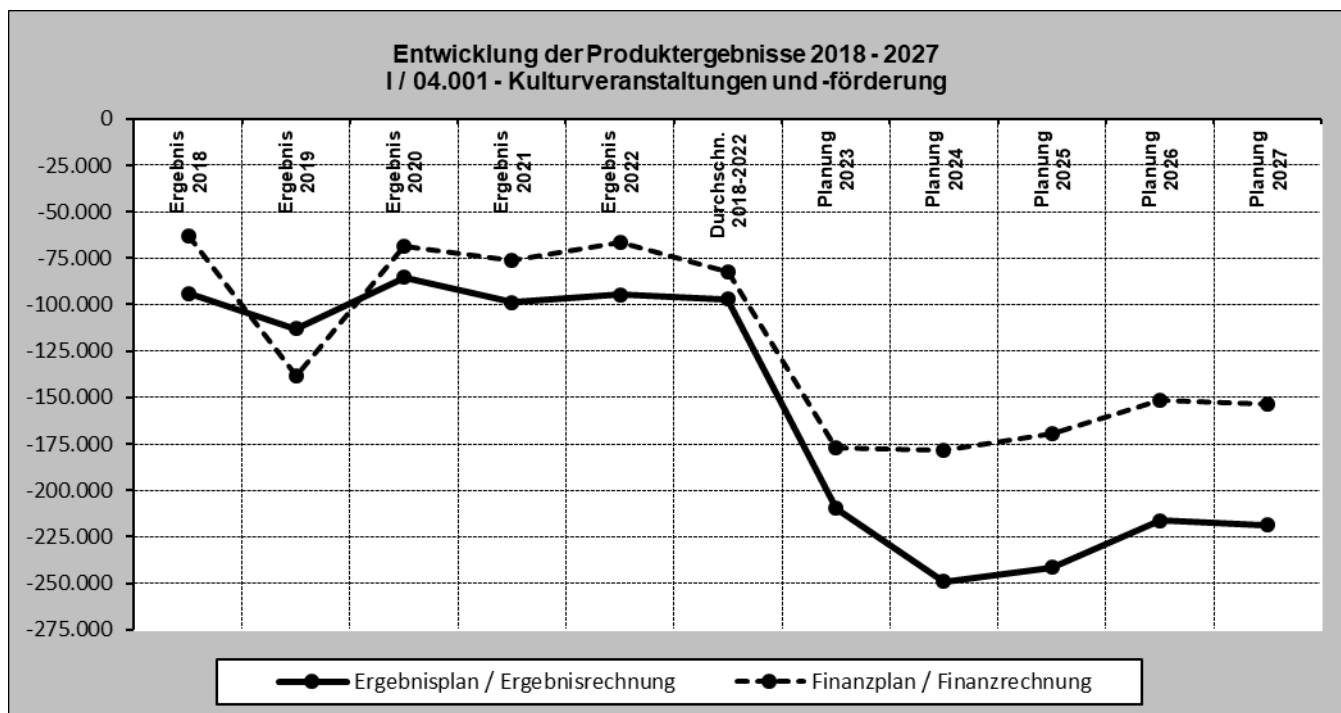
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	3.800,00	10.200	25.200	0	25.200	25.200	25.200
614000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	1.500,00	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
614700 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	2.300,00	10.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
614800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	200	200	0	200	200	200
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.746,76	51.050	51.050	0	61.050	51.050	51.050
641150 Sonstige Nutzungsentgelte	25,21	0	0	0	0	0	0
642100 Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	0,00	50	50	0	50	50	50
646100 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	2.572,14	40.000	40.000	0	50.000	40.000	40.000
646110 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 19 % Umsatzsteuer	149,41	11.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
7 + Sonstige Einzahlungen	213,24	0	0	0	0	0	0
652199 Vorsteuerauszahlung lfd. Geschäftsverkehr	213,24	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.760,00	61.250	76.250	0	86.250	76.250	76.250
10 – Personalauszahlungen	44.934,52	47.625	54.230	0	56.130	58.095	60.125
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	34.909,44	37.200	42.250	0	43.730	45.260	46.845
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	2.272,85	2.345	2.630	0	2.720	2.815	2.910
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.752,23	8.080	9.350	0	9.680	10.020	10.370
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.633,43	108.200	138.600	0	137.500	107.500	107.500
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	1.000	600	0	300	300	300
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	450,00	700	1.500	0	700	700	700
729150 Ausz. für sonstige Dienstleistungen	2.830,33	70.000	100.000	0	100.000	70.000	70.000
729151 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen 7 % Umsatzsteuer	2.028,10	33.000	33.000	0	33.000	33.000	33.000
729152 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen 0 % Umsatzsteuer	3.325,00	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
14 – Transferauszahlungen	13.926,13	18.000	27.000	0	27.000	27.000	27.000
731800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (sonst. inländ. Bereich)	13.926,13	18.000	27.000	0	27.000	27.000	27.000
15 – Sonstige Auszahlungen	5.552,08	64.200	34.900	0	34.900	34.900	34.900
742200 Mieten	0,00	700	700	0	700	700	700
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	941,65	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
743151 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen 7 % Umsatzsteuer	18,69	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
743152 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen 0 % Umsatzsteuer	472,06	0	0	0	0	0	0
744130 Sachversicherungen	871,48	1.000	1.200	0	1.200	1.200	1.200
744199 Mehrwertsteuerauszahlung	819,79	0	0	0	0	0	0
745100 Erstattungen für Auszahlungen, von Dritten aus lfd. Verwalt. an Land	-426,95	4.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000
745800 Erstattungen für Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (sonst. inländ. Bereich)	2.500,00	2.500	0	0	0	0	0
749900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	355,36	11.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	73.046,16	238.025	254.730	0	255.530	227.495	229.525
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-66.286,16	-176.775	-178.480	0	-169.280	-151.245	-153.275
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-66.286,16	-176.775	-178.480	0	-169.280	-151.245	-153.275
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-66.286,16	-176.775	-178.480	0	-169.280	-151.245	-153.275

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Konzerte	Anzahl	0	2	6	7	6	6
Lesungen	Anzahl	0	1	2	2	2	2
Kabarett/Comedy	Anzahl	0	2	1	1	1	1
Kindertheater	Anzahl	3	1	0	0	0	0
Sonstige (z. B. Live-Hörspiele)	Anzahl	1	1	0	0	0	0
Konzerte Musikvereine	Anzahl	0	1	1	1	1	1
Ausstellungen Heimatvereine	Anzahl	0	3	3	3	3	3
Kooperationen	Anzahl	1	1	2	2	2	2
Landesprogramm Kultur u. Schule	Anzahl	1	1	1	1	1	1
Besucher gemeindl. Veranstaltungen	Anzahl	153	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Archivanfragen/-nutzung	Anzahl	2	2	2	2	2	2
Projektbezogenes Förderprogramm	€	3.942	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Außerplanmäßige Förderungen	€	0	0	0	0	0	0
Zuschuss an Projekt Kultur und Schule	€	270	0	270	270	270	270
Jährliche Zuschüsse an Vereine	€	2.284	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Jährliche Zuschüsse an Büchereien	€	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,72	0,70	0,74	0,74	0,74	0,74

Kostenkennzahlen:	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes	-94.519,97	-209.810	-249.200	-241.325	-216.190	-218.605
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner	-8,75 €	-19,36 €	-22,99 €	-22,26 €	-19,94 €	-20,17 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

Einwohner*innen der Gemeinde Rosendahl

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Schul- und Bildungsausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
11 – Personalaufwendungen	507,12	525	595	615	635	660
501200 Entgelte tariff. Beschäftigte	394,34	410	465	480	495	515
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	26,14	25	30	30	30	30
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	86,64	90	100	105	110	115
15 – Transferaufwendungen	67.532,00	75.000	63.500	70.000	70.000	70.000
531400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich	67.532,00	75.000	63.500	70.000	70.000	70.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	68.039,12	75.525	64.095	70.615	70.635	70.660
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-68.039,12	-75.525	-64.095	-70.615	-70.635	-70.660
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-68.039,12	-75.525	-64.095	-70.615	-70.635	-70.660
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-68.039,12	-75.525	-64.095	-70.615	-70.635	-70.660
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-68.039,12	-75.525	-64.095	-70.615	-70.635	-70.660

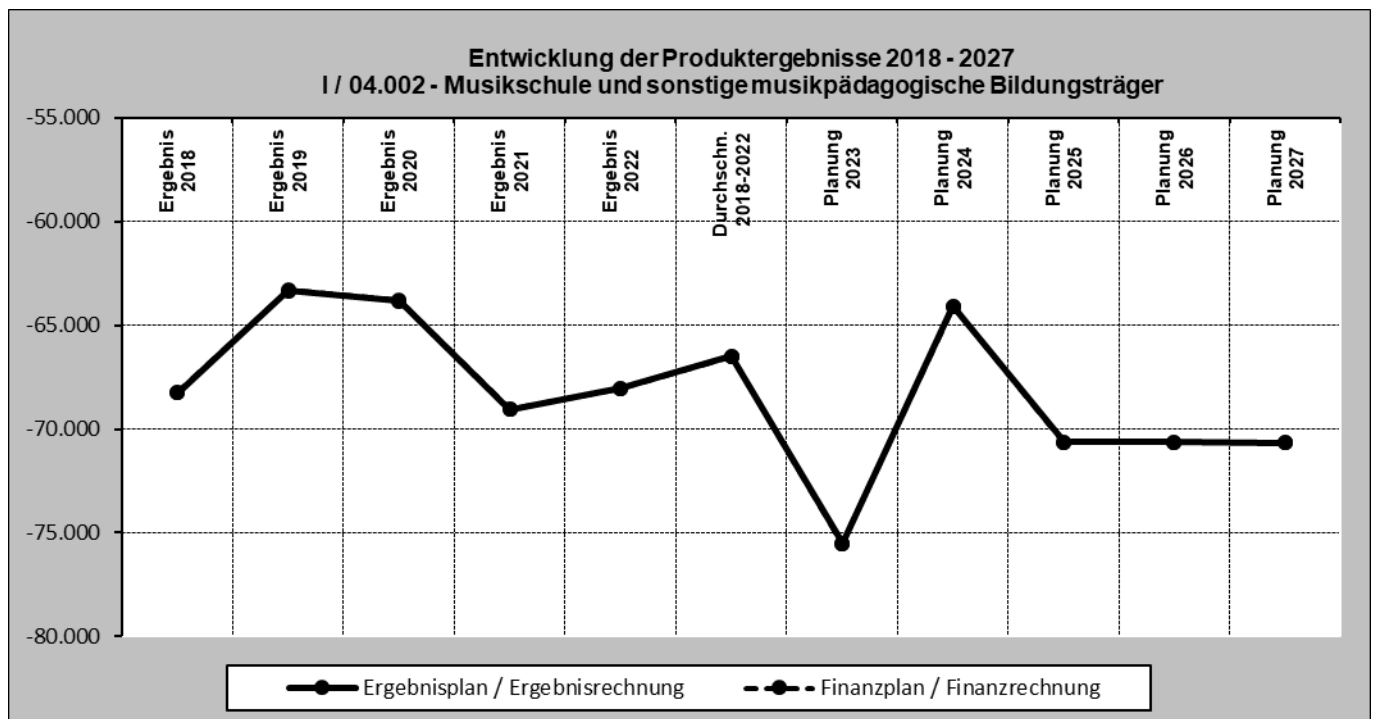
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
10 – Personalauszahlungen	507,12	525	595	0	615	635	660
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	394,34	410	465	0	480	495	515
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	26,14	25	30	0	30	30	30
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	86,64	90	100	0	105	110	115
14 – Transferauszahlungen	67.532,00	75.000	63.500	0	70.000	70.000	70.000
731400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich	67.532,00	75.000	63.500	0	70.000	70.000	70.000
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	68.039,12	75.525	64.095	0	70.615	70.635	70.660
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-68.039,12	-75.525	-64.095	0	-70.615	-70.635	-70.660
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-68.039,12	-75.525	-64.095	0	-70.615	-70.635	-70.660
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-68.039,12	-75.525	-64.095	0	-70.615	-70.635	-70.660

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Musikschüler/-innen	Anzahl	198	180	196	195	195	195
Jahreswochenstunden	Anzahl	43	45	44	43	43	43
Musikkapellen/Spielmannzüge	Anzahl	3	3	3	3	3	3

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
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:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-68.039,12	-75.525	-64.095	-70.615	-70.635	-70.660
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-6,30 €	-6,97 €	-5,91 €	-6,51 €	-6,52 €	-6,52 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

Einwohner*innen der Gemeinde Rosendahl

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Schul- und Bildungsausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
11 – Personalaufwendungen	507,12	525	595	615	635	660
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	394,34	410	465	480	495	515
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	26,14	25	30	30	30	30
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	86,64	90	100	105	110	115
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	1.132,12	1.150	1.220	1.240	1.260	1.285
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-1.132,12	-1.150	-1.220	-1.240	-1.260	-1.285
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-1.132,12	-1.150	-1.220	-1.240	-1.260	-1.285
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-1.132,12	-1.150	-1.220	-1.240	-1.260	-1.285
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.132,12	-1.150	-1.220	-1.240	-1.260	-1.285

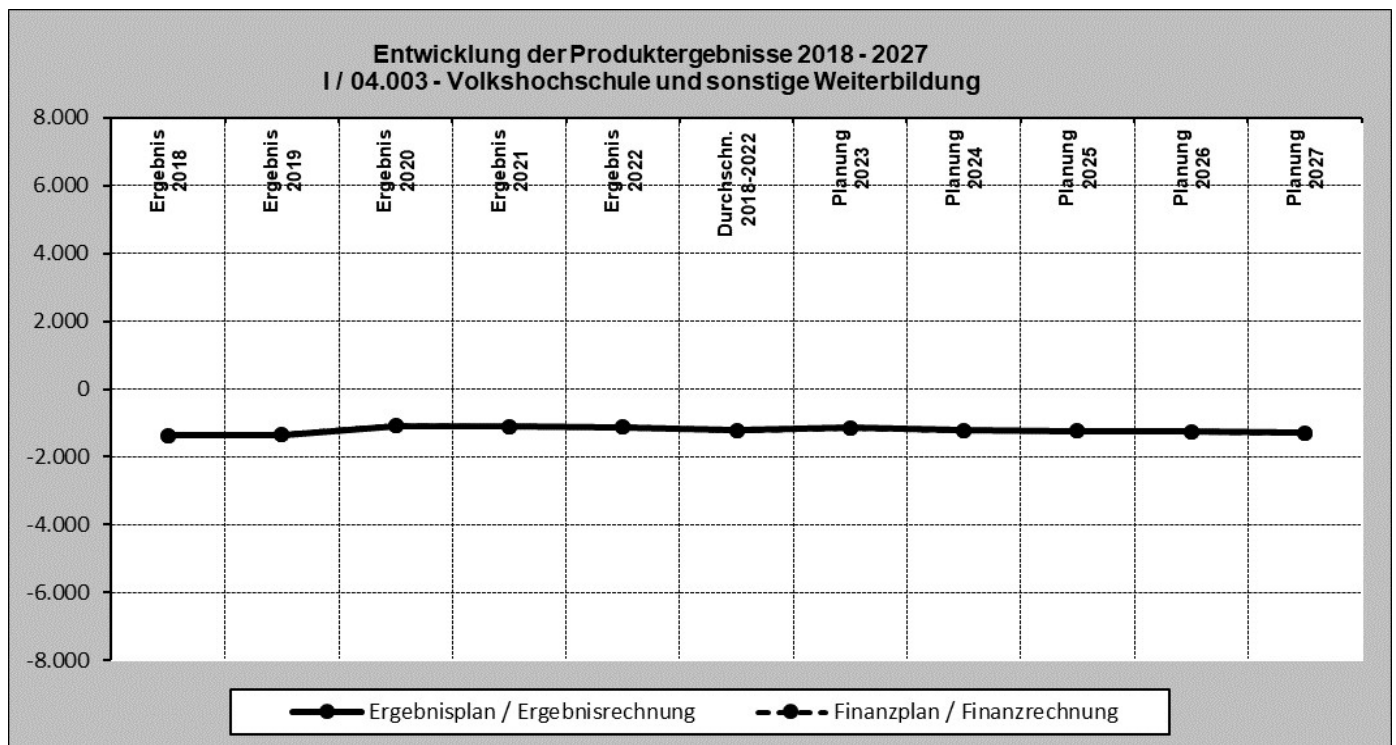
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
10 – Personalauszahlungen	507,12	525	595	0	615	635	660
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	394,34	410	465	0	480	495	515
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	26,14	25	30	0	30	30	30
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	86,64	90	100	0	105	110	115
14 – Transferauszahlungen	625,00	625	625	0	625	625	625
731400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich	625,00	625	625	0	625	625	625
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.132,12	1.150	1.220	0	1.240	1.260	1.285
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-1.132,12	-1.150	-1.220	0	-1.240	-1.260	-1.285
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-1.132,12	-1.150	-1.220	0	-1.240	-1.260	-1.285
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-1.132,12	-1.150	-1.220	0	-1.240	-1.260	-1.285

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
		Ansatz	Verpfl.					
	2	3	4	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Örtl. Bildungswerkseinrichtungen	Anzahl	7	7	7	7	7	7

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
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:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-1.132,12	-1.150	-1.220	-1.240	-1.260	-1.285
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-0,10 €	-0,11 €	-0,11 €	-0,11 €	-0,12 €	-0,12 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

Familien, Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene in Rosendahl; Träger der freien Jugendhilfe und der offenen Jugendarbeit; Jugendorganisationen

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	1.050,00	6.000	4.060	4.060	4.060	4.060
414800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.050,00	5.200	3.260	3.260	3.260	3.260
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	800	800	800	800	800
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte *	15.623,51	18.800	2.000	1.700	1.800	1.900
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.768,22	7.000	0	0	0	0
446110 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 19 % Umsatzsteuer	8.485,29	10.000	0	0	0	0
446120 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte ohne Umsatzsteuer	1.370,00	1.800	2.000	1.700	1.800	1.900
7 + Sonstige ordentliche Erträge	202,48	200	200	200	200	200
452100 Erstattung von Steuern	0,06	0	0	0	0	0
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	202,42	200	200	200	200	200
10 = Ordentliche Erträge	16.875,99	25.000	6.260	5.960	6.060	6.160
11 – Personalaufwendungen	6.740,18	5.360	5.915	6.125	6.335	6.560
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	5.247,81	4.205	4.625	4.790	4.955	5.130
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	341,47	255	280	290	300	310
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.150,90	900	1.010	1.045	1.080	1.120
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	10.735,62	11.100	800	800	800	800
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	0,00	800	800	800	800	800
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	8.705,62	10.300	0	0	0	0
529152 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen ohne Umsatzsteuer	2.030,00	0	0	0	0	0
14 – Bilanzielle Abschreibungen	202,42	200	200	200	200	200
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	202,42	200	200	200	200	200
15 – Transferaufwendungen *	142.785,34	146.700	124.700	115.300	114.300	117.300
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	86.385,34	105.500	108.300	111.300	114.300	117.300
531810 Zuschüsse an übrige Bereiche	56.400,00	41.200	16.400	4.000	0	0
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	12.602,62	16.800	7.900	7.220	7.440	7.660
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	8.389,10	9.000	200	220	240	260
543151 Sonstige Geschäftsaufwendungen 7 % Umsatzsteuer	1.215,42	4.200	4.400	3.700	3.900	4.100
543152 Sonstige Geschäftsaufwendungen 0 % Umsatzsteuer	2.998,10	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
549900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	0,00	300	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	173.066,18	180.160	139.515	129.645	129.075	132.520
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-156.190,19	-155.160	-133.255	-123.685	-123.015	-126.360
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-156.190,19	-155.160	-133.255	-123.685	-123.015	-126.360
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-156.190,19	-155.160	-133.255	-123.685	-123.015	-126.360
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.007,85	12.510	12.405	12.805	12.725	12.895
581110 Aufwendungen aus internen LBZ für Gebäudebewirtschaftung	0,00	12.220	11.625	11.790	11.880	12.065
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	1.007,85	290	780	1.015	845	830
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-157.198,04	-167.670	-145.660	-136.490	-135.740	-139.255

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

414800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen
Kulturrucksack.

Erläuterungen zu 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte

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

Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (sonst. inländ. Bereich)
Ansatz 2024: Zuschüsse für Kinder- und Jugendmaßnahmen (16.000 €), Zuschuss für zwei pädagogische Fachkräfte für die Jugendarbeit (92.000) sowie für "Willkommensbesuche" des Elternbesuchsdienstes (300 €).

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

Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

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

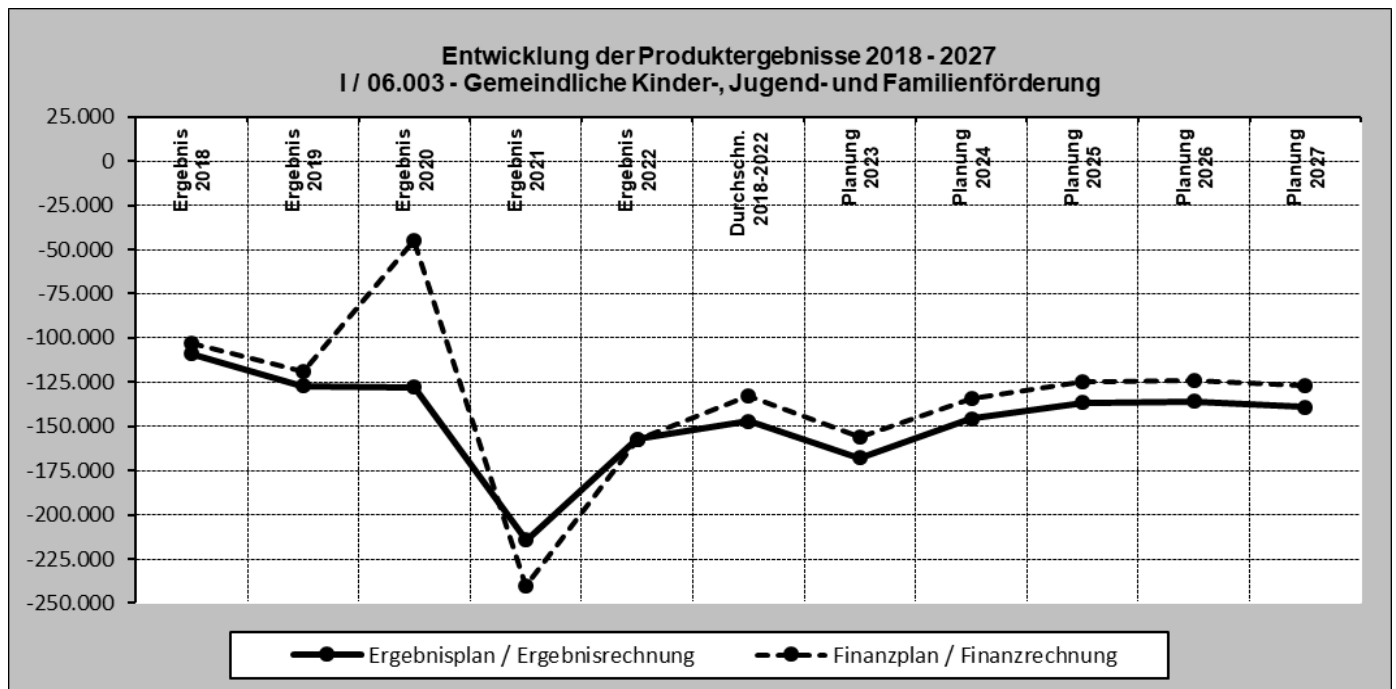
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.050,00	5.200	3.260	0	3.260	3.260	3.260
614800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.050,00	5.200	3.260	0	3.260	3.260	3.260
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.623,51	18.800	2.000	0	1.700	1.800	1.900
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.138,22	8.800	2.000	0	1.700	1.800	1.900
646110 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 19 % Umsatzsteuer	8.485,29	10.000	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen	2.015,99	0	0	0	0	0	0
652199 Vorsteuerauszahlung lfd. Geschäftsverkehr	2.015,99	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.689,50	24.000	5.260	0	4.960	5.060	5.160
10 – Personalauszahlungen	6.740,18	5.360	5.915	0	6.125	6.335	6.560
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	5.247,81	4.205	4.625	0	4.790	4.955	5.130
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	341,47	255	280	0	290	300	310
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.150,90	900	1.010	0	1.045	1.080	1.120
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.735,62	11.100	800	0	800	800	800
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	0,00	800	800	0	800	800	800
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	8.705,62	10.300	0	0	0	0	0
729152 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen 0 % Umsatzsteuer	2.030,00	0	0	0	0	0	0
14 – Transferauszahlungen	142.785,34	146.700	124.700	0	115.300	114.300	117.300
731800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (sonst. inländ. Bereich)	86.385,34	105.500	108.300	0	111.300	114.300	117.300
731810 Zuschüsse an übrige Bereiche	56.400,00	41.200	16.400	0	4.000	0	0
15 – Sonstige Auszahlungen	15.891,11	16.800	7.900	0	7.220	7.440	7.660
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	8.389,10	9.000	200	0	220	240	260
743151 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen 7 % Umsatzsteuer	1.215,42	4.200	4.400	0	3.700	3.900	4.100
743152 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen 0 % Umsatzsteuer	2.998,10	3.300	3.300	0	3.300	3.300	3.300
744199 Mehrwertsteuerauszahlung	3.333,08	0	0	0	0	0	0
745100 Erstattungen für Auszahlungen, von Dritten aus lfd. Verwalt. an Land	-44,59	0	0	0	0	0	0
749900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	0,00	300	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	176.152,25	179.960	139.315	0	129.445	128.875	132.320
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-157.462,75	-155.960	-134.055	0	-124.485	-123.815	-127.160
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-157.462,75	-155.960	-134.055	0	-124.485	-123.815	-127.160
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-157.462,75	-155.960	-134.055	0	-124.485	-123.815	-127.160

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
		Ansatz	Verpfl.					
	2	3	4	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Einwohner/-innen unter 18 Jahren	Anzahl	2.200	2.060	2.000	1.980	1.940	1.900
Prozentualer Anteil Jugendlicher an der Gesamtbevölkerung (14-21 J.)	Anzahl	8,4	9,0	8,7	8,6	8,7	8,5
Teilnehmer/-innen an KJFM	Anzahl	268	292	315	320	320	310
Geförderte Tage für KJFM (TN x Tage)	Anzahl	3.302	3.000	3.100	3.200	3.150	3.100
Teilnehmer/-innen der Kinderstufenarbeit	Anzahl	58	60	56	57	59	58

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,20	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-157.198,04	-167.670	-145.660	-136.490	-135.740	-139.255
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-14,55 €	-15,47 €	-13,44 €	-12,59 €	-12,52 €	-12,85 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

Einwohner*innen der Gemeinde Rosendahl

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis 2022	Haushaltsansatz		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	- endgültig -	2023	2024			
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	92.331,52	73.480	180.745	121.230	121.040	120.955
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	68.900	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	89.250,04	70.480	108.845	118.230	118.040	117.955
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	3.081,48	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.065,00	19.000	19.000	17.700	17.700	17.700
432190 Sonstige Benutzungsgebühren	20.065,00	19.000	19.000	17.700	17.700	17.700
7 + Sonstige ordentliche Erträge	733,15	0	0	0	0	0
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	733,15	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	113.129,67	92.480	199.745	138.930	138.740	138.655
11 – Personalaufwendungen	10.633,58	8.040	10.055	10.405	10.770	11.145
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	8.279,35	6.305	7.865	8.140	8.425	8.720
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	538,42	385	475	490	510	525
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.815,81	1.350	1.715	1.775	1.835	1.900
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	40.846,38	37.500	136.700	37.700	34.700	38.700
521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	26.631,69	21.500	121.000	22.000	19.000	23.000
524130 Abfallverwertung u. -entsorgung	3.131,68	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	7.967,43	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	3.081,48	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	34,10	500	200	200	200	200
14 – Bilanzielle Abschreibungen	99.518,39	95.340	108.805	116.790	116.585	116.435
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	99.518,39	95.340	108.805	116.790	116.585	116.435
15 – Transferaufwendungen *	3.075,74	2.295	2.140	2.140	1.745	1.460
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	3.075,74	2.295	2.140	2.140	1.745	1.460
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.091,31	1.250	3.800	1.350	1.400	1.450
544130 Sachversicherungen	0,00	0	2.500	0	0	0
547110 Wertveränderung bei Infrastrukturvermögen	1.091,31	1.250	1.300	1.350	1.400	1.450
17 = Ordentliche Aufwendungen	155.165,40	144.425	261.500	168.385	165.200	169.190
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-42.035,73	-51.945	-61.755	-29.455	-26.460	-30.535
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-42.035,73	-51.945	-61.755	-29.455	-26.460	-30.535
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-42.035,73	-51.945	-61.755	-29.455	-26.460	-30.535
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	396.199,28	623.505	666.240	683.425	618.295	633.030
581110 Aufwendungen aus internen LBZ für Gebäudebewirtschaftung	327.524,10	554.765	587.665	587.190	534.245	549.580
581120 Aufwendungen aus internen LBZ für Hausmeisterdienste	19.945,83	15.655	19.615	19.565	20.225	20.825
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	48.729,35	53.085	58.960	76.670	63.825	62.625
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-438.235,01	-675.450	-727.995	-712.880	-644.755	-663.565

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land
65%ige Förderung für die Sanierung des Tartanplatzes an der Sekundarschule Legden Rosendahl (siehe auch 521100).

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen

Ansatz 2024 inkl. Sanierung des Tartanplatzes an der Sekundarschule Legden Rosendahl bei einer 65%igen Landeszuwendung (siehe auch 414100).

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).

Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen

Mittel für die Ersatzbeschaffung von Geräten im Kraftraum.

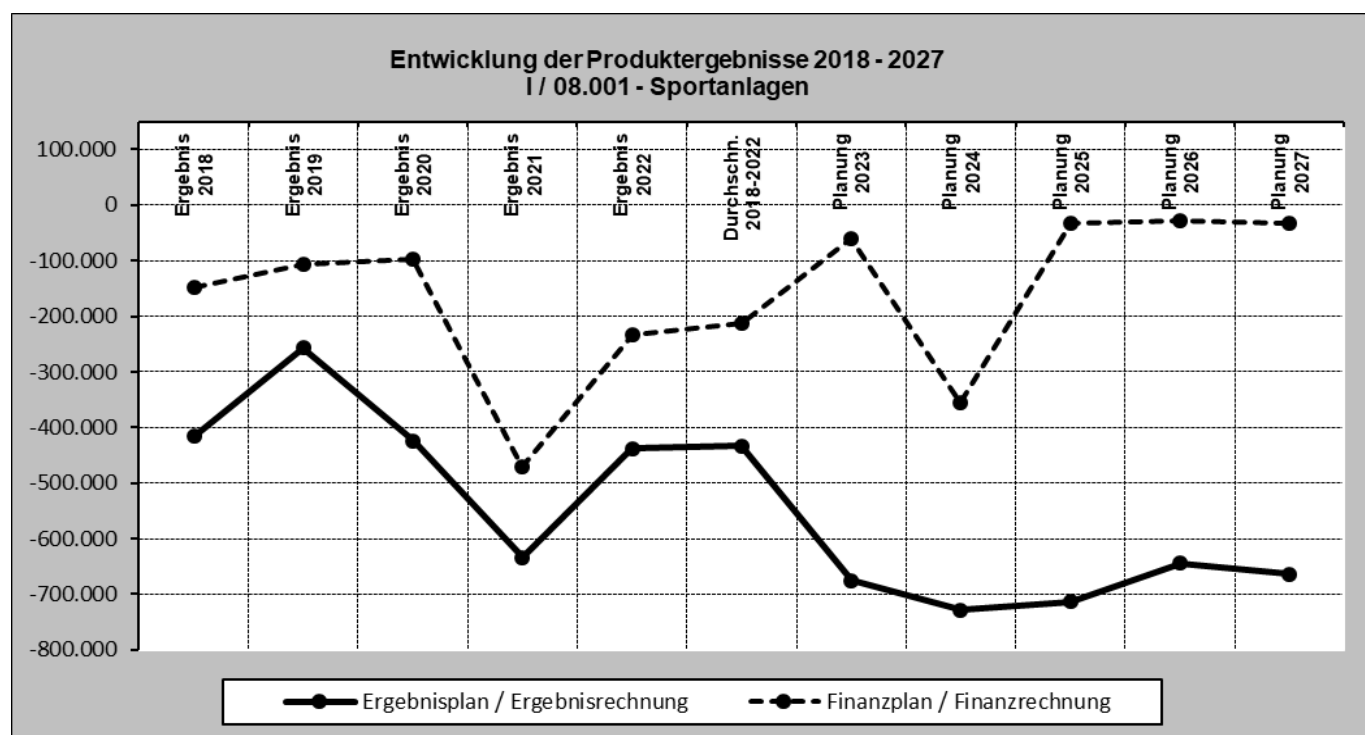
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0	68.900	0	0	0	0
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	68.900	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.158,00	19.000	19.000	0	17.700	17.700	17.700
632190 Sonstige Benutzungsgebühren	19.158,00	19.000	19.000	0	17.700	17.700	17.700
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.158,00	19.000	87.900	0	17.700	17.700	17.700
10 – Personalauszahlungen	10.633,58	8.040	10.055	0	10.405	10.770	11.145
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	8.279,35	6.305	7.865	0	8.140	8.425	8.720
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	538,42	385	475	0	490	510	525
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.815,81	1.350	1.715	0	1.775	1.835	1.900
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.222,06	37.500	136.700	0	37.700	34.700	38.700
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	26.631,69	21.500	121.000	0	22.000	19.000	23.000
724130 Abfallverwertung und -entsorgung	3.888,16	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	7.586,63	8.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	3.081,48	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	34,10	500	200	0	200	200	200
15 – Sonstige Auszahlungen	1.091,31	1.250	3.800	0	1.350	1.400	1.450
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0	2.500	0	0	0	0
744130 Sachversicherungen	1.091,31	1.250	1.300	0	1.350	1.400	1.450
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	52.946,95	46.790	150.555	0	49.455	46.870	51.295
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-33.788,95	-27.790	-62.655	0	-31.755	-29.170	-33.595
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	377.513,97	167.000	163.800	0	0	0	0
681000 Investitionszuwendungen vom Bund	291.528,00	85.000	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuwendungen vom Land	54.565,11	82.000	88.800	0	0	0	0
681800 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	31.420,86	0	75.000	0	0	0	0
23 = Ein. aus Investitionstätigkeit	377.513,97	167.000	163.800	0	0	0	0
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	566.664,87	200.000	489.600	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	566.664,87	200.000	489.600	0	0	0	0
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.114,60	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	11.114,60	0	0	0	0	0	0
30 = Ausz. aus Investitionstätigkeit	577.779,47	200.000	489.600	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-200.265,50	-33.000	-325.800	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-234.054,45	-60.790	-388.455	0	-31.755	-29.170	-33.595
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-234.054,45	-60.790	-388.455	0	-31.755	-29.170	-33.595

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	3	4	5	6	7	8	9
12020010 Erstellung einer Jugendarena (Kunstrasenplatz 70x50), OT Holtwick								
681000/231000 Bundeszuwendung	85.000	0	0	0	0	0	283.000,00	283.000,00
681100/231100 Landeszuwendung	17.000	0	0	0	0	0	57.000,00	57.000,00
681800/239100 Anteil SV Schwarz-Weiß Holtwick	0	0	0	0	0	0	31.421,00	31.421,00
785100/091100 Baukosten	0	0	0	0	0	0	627.136,00	627.136,00
= Saldo	102.000	0	0	0	0	0	-255.715,00	-255.715,00
12022010 Grundsanierung der Tennisplät- ze in Holtwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
681800/239100 Zuwendung SV und Dritte	0	75.000	0	0	0	0	0,00	75.000,00
785100/091100 Herstellungskosten	100.000	300.000	0	0	0	0	0,00	300.000,00
= Saldo	-100.000	-225.000	0	0	0	0	0,00	-225.000,00
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	65.000	88.800	0	0	0	0	0,00	88.800,00
785100/091100 Herstellungskosten	100.000	140.000	0	0	0	0	0,00	140.000,00
= Saldo	-35.000	-51.200	0	0	0	0	0,00	-51.200,00
12024010 Umzäunung des Tartanplatzes an der Sekundarschule								
681100/231100 Landeszuwendung	0	0	0	0	0	0	32.211,00	32.211,00
785100/091100 Herstellungskosten	0	49.600	0	0	0	0	0,00	49.600,00
= Saldo	0	-49.600	0	0	0	0	32.211,00	-17.389,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rasen- und Ascheplätze	Anzahl	4	4	4	4	4	4
Kunstrasenplätze	Anzahl	5	5	5	5	5	5
Turnhallen einschl. Lehrschwimmhalle	Anzahl	4	4	4	4	4	4
Nutzungsgruppen Lehrschwimmhalle (außerschulisch)	Anzahl	46	46	46	46	46	46
Nutzungseinheiten Lehrschwimmhalle (Vereinssport)	Anzahl	1.788	1.700	1.850	1.900	1.920	1.940

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,32	0,15	0,17	0,17	0,17	0,17

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-438.235,01	-675.450	-727.995	-712.880	-644.755	-663.565
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-40,55 €	-62,31 €	-67,16 €	-65,76 €	-59,48 €	-61,21 €





PRODUKTPLAN 2024

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

Leistungsbeschreibung:

1. Gewährung von Zuschüssen an Sportvereine
2. Sportlerehrungen 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:

Rosendahler Sportvereine, Einwohner*innen der Gemeinde Rosendahl

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
11 – Personalaufwendungen	1.348,04	1.070	1.180	1.225	1.265	1.310
501200 Entgelte tariff. Beschäftigte	1.049,56	840	925	955	990	1.025
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	68,30	50	55	60	60	60
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	230,18	180	200	210	215	225
15 – Transferaufwendungen *	15.598,00	21.000	21.200	21.200	21.200	21.200
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	15.598,00	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
532800 Schuldendiensthilfen (sonst. inländ. Bereich)	0,00	0	200	200	200	200
17 = Ordentliche Aufwendungen	16.946,04	22.070	22.380	22.425	22.465	22.510
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-16.946,04	-22.070	-22.380	-22.425	-22.465	-22.510
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-16.946,04	-22.070	-22.380	-22.425	-22.465	-22.510
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-16.946,04	-22.070	-22.380	-22.425	-22.465	-22.510
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	320,52	140	315	415	345	335
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	320,52	140	315	415	345	335
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-17.266,56	-22.210	-22.695	-22.840	-22.810	-22.845

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.

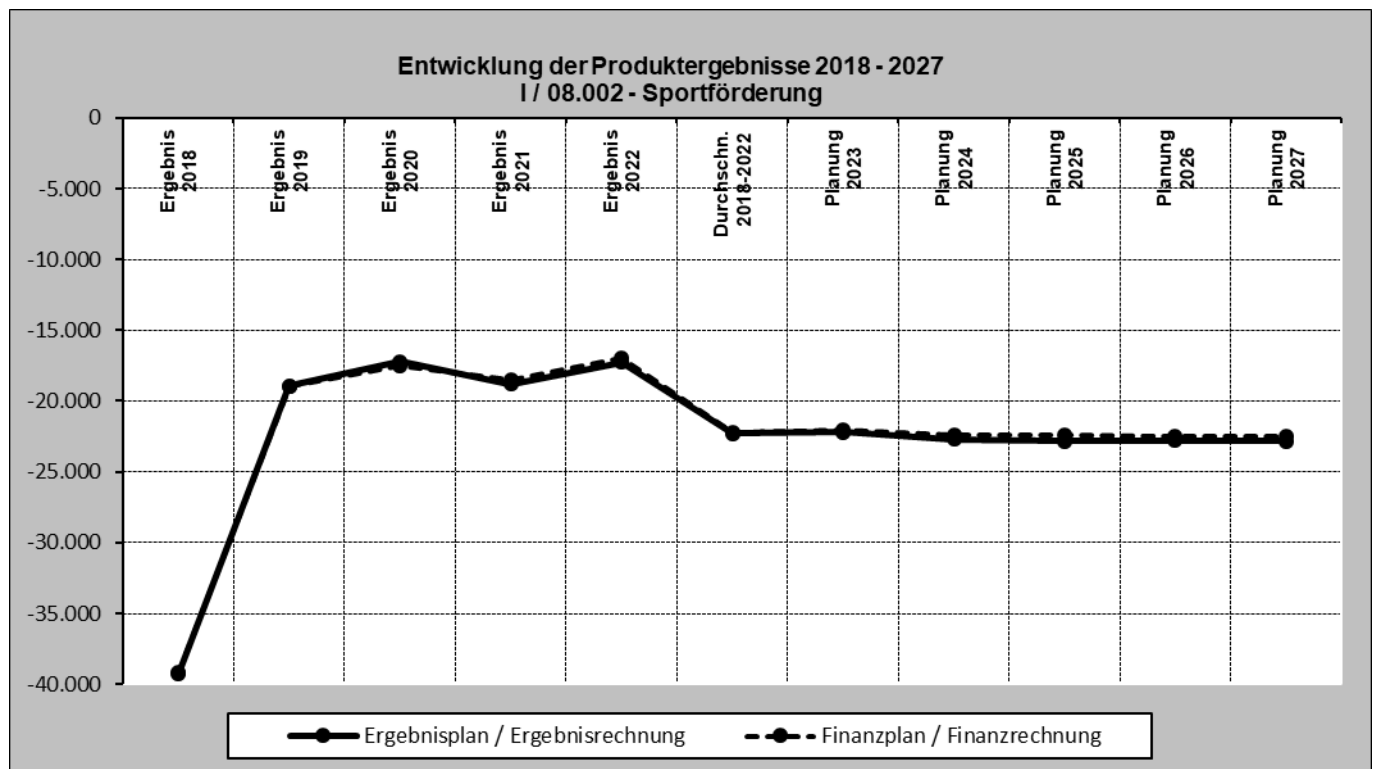
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
10 – Personalauszahlungen	1.348,04	1.070	1.180	0	1.225	1.265	1.310
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	1.049,56	840	925	0	955	990	1.025
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	68,30	50	55	0	60	60	60
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	230,18	180	200	0	210	215	225
14 – Transferauszahlungen	15.598,00	21.000	21.200	0	21.200	21.200	21.200
731800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (sonst. inländ. Bereich)	15.598,00	21.000	21.000	0	21.000	21.000	21.000
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	200	0	200	200	200
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	16.946,04	22.070	22.380	0	22.425	22.465	22.510
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-16.946,04	-22.070	-22.380	0	-22.425	-22.465	-22.510
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-16.946,04	-22.070	-22.380	0	-22.425	-22.465	-22.510

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Mitglieder in Sportvereinen gesamt	Anzahl	4.527	4.440	4.470	4.480	4.460	4.450
davon Mitglieder weiblich	Anzahl	2.135	2.067	2.081	2.090	2.083	2.079
davon Mitglieder männlich	Anzahl	2.392	2.373	2.389	2.390	2.377	2.371
Örtliche Sportvereine	Anzahl	9	9	9	9	9	9
Sportorganisationsgrad	v. H.	41,9	40,7	40,8	40,9	41,0	40,8

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,04	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-17.266,56	-22.210	-22.695	-22.840	-22.810	-22.845
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-1,60 €	-2,05 €	-2,09 €	-2,11 €	-2,10 €	-2,11 €





PRODUKTPLAN 2024

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 Nachbusbetriebes "Westmünsterland" (Nachtbuslinien N6, N7 und N8 für den Samstag)

Zielgruppen:

Nutzer*innen von öffentlichen Verkehrsmitteln

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
11 – Personalaufwendungen	1.014,22	1.045	1.180	1.230	1.270	1.315
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	788,69	820	925	960	995	1.030
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	52,28	50	55	60	60	60
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	173,25	175	200	210	215	225
15 – Transferaufwendungen *	0,00	0	15.000	16.000	17.000	18.000
531700 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	0,00	0	15.000	16.000	17.000	18.000
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	13.850,41	15.000	0	0	0	0
545800 Erstattungen für Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (sonst. inländ. Bereich)	13.850,41	15.000	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	14.864,63	16.045	16.180	17.230	18.270	19.315
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-14.864,63	-16.045	-16.180	-17.230	-18.270	-19.315
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-14.864,63	-16.045	-16.180	-17.230	-18.270	-19.315
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-14.864,63	-16.045	-16.180	-17.230	-18.270	-19.315
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-14.864,63	-16.045	-16.180	-17.230	-18.270	-19.315

Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

531700 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen
Kostenbeteiligung NachtBus (RVM) (bisher unter 545800).

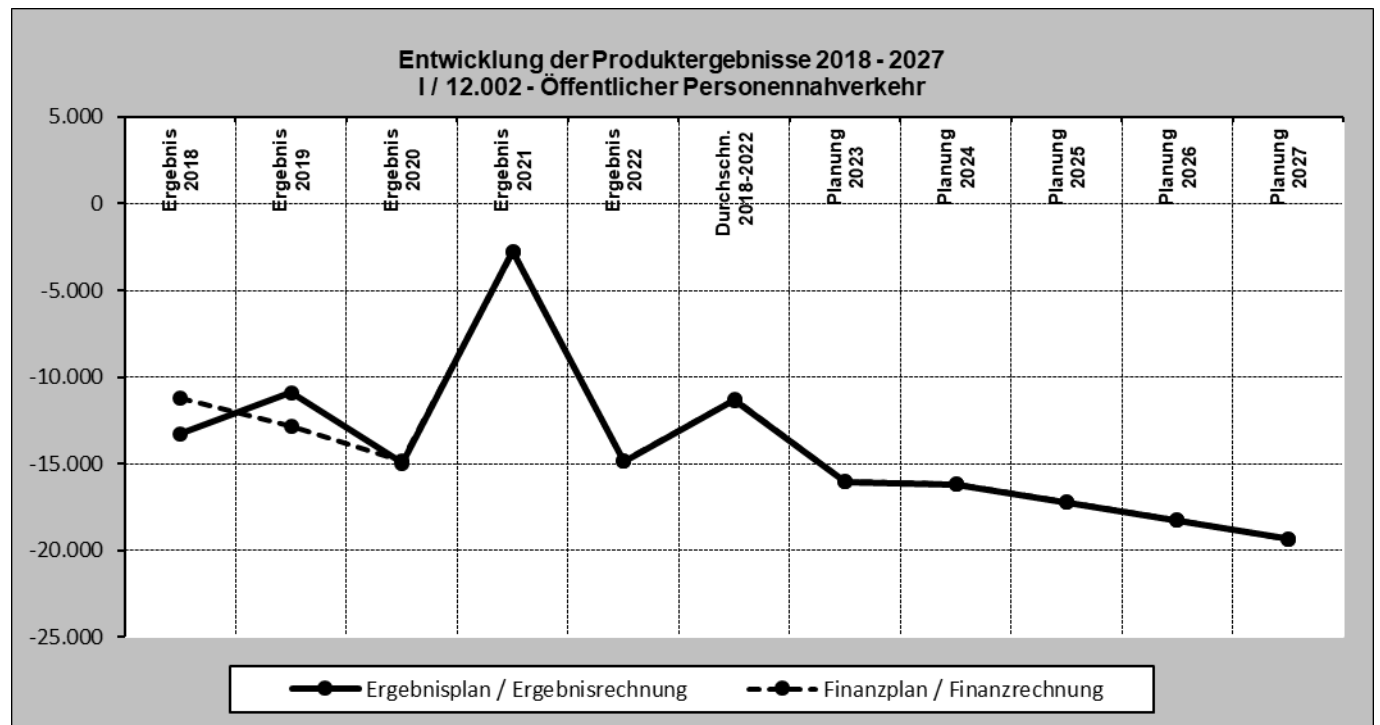
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
10 – Personalauszahlungen	1.014,22	1.045	1.180	0	1.230	1.270	1.315
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	788,69	820	925	0	960	995	1.030
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	52,28	50	55	0	60	60	60
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	173,25	175	200	0	210	215	225
14 – Transferauszahlungen	0,00	0	15.000	0	16.000	17.000	18.000
731700 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	0,00	0	15.000	0	16.000	17.000	18.000
15 – Sonstige Auszahlungen	13.850,41	15.000	0	0	0	0	0
745800 Erstattungen für Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (sonst. inländ. Bereich)	13.850,41	15.000	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.864,63	16.045	16.180	0	17.230	18.270	19.315
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-14.864,63	-16.045	-16.180	0	-17.230	-18.270	-19.315
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-14.864,63	-16.045	-16.180	0	-17.230	-18.270	-19.315
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-14.864,63	-16.045	-16.180	0	-17.230	-18.270	-19.315

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Überörtliche Linien (Schiene und Bus / ohne Schulbuslinien)	Anzahl	6	6	6	6	6	6
Nachtbuslinien	Anzahl	4	5	4	4	4	4
Haltepunkte und -stellen in Rosendahl	Anzahl	89	89	91	92	92	92

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
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:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-14.864,63	-16.045	-16.180	-17.230	-18.270	-19.315
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-1,38 €	-1,48 €	-1,49 €	-1,59 €	-1,69 €	-1,78 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

Gastronomie/Hotellerie sowie sonstige touristische Leistungsträger; Einwohner*innen; auswärtige Gäste

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Haupt- und Finanzausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	702,37	5.845	1.275	2.330	2.330	2.330
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	3.380	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	702,37	1.465	1.275	2.330	2.330	2.330
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	1.000	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	822,77	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	818,77	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10 = Ordentliche Erträge	1.525,14	6.945	2.375	3.430	3.430	3.430
11 – Personalaufwendungen	9.436,19	7.505	8.275	8.570	8.870	9.180
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	7.346,91	5.885	6.475	6.705	6.940	7.180
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	478,04	360	390	405	420	435
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.611,24	1.260	1.410	1.460	1.510	1.565
13 – Aufw. für Sach- und Dienstleistungen *	1.788,74	8.325	7.605	1.480	1.505	1.570
521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	79,00	300	300	300	300	300
524110 Stromkosten	165,27	180	180	230	230	270
524130 Abfallverwertung u. -entsorgung	0,00	400	400	400	400	400
524160 Wassergeld	392,48	170	175	180	185	190
524180 Abwassergebühren	729,54	175	300	320	340	360
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	0,00	1.000	0	0	0	0
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	422,45	850	0	0	0	0
529100 Aufwand für sonstige Dienstleistungen	0,00	5.250	6.250	50	50	50
14 – Bilanzielle Abschreibungen	550,35	1.465	1.275	2.330	2.330	2.330
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	550,35	1.465	1.275	2.330	2.330	2.330
15 – Transferaufwendungen *	0,00	0	6.000	6.000	6.000	6.000
537900 Zweckverbandsumlage nach § 19 GkG	0,00	0	6.000	6.000	6.000	6.000
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	7.581,38	7.880	2.730	2.730	2.730	2.730
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	271,44	450	1.300	1.300	1.300	1.300
545400 Erstattungen für Aufwendungen, von Dritten aus lfd. Verwalt. an sonst. öff. Bereich	5.881,94	6.000	0	0	0	0
549900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	1.428,00	1.430	1.430	1.430	1.430	1.430
17 = Ordentliche Aufwendungen	19.356,66	25.175	25.885	21.110	21.435	21.810
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-17.831,52	-18.230	-23.510	-17.680	-18.005	-18.380
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-17.831,52	-18.230	-23.510	-17.680	-18.005	-18.380
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-17.831,52	-18.230	-23.510	-17.680	-18.005	-18.380
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen *	848,34	4.155	2.765	3.340	2.965	2.960
581130 Aufw. aus internen LBZ für Bauhofleistungen	138,44	3.355	1.860	2.415	2.010	1.975
581140 Aufw. aus internen LBZ für Telekommunikation	709,90	800	905	925	955	985
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-18.679,86	-22.385	-26.275	-21.020	-20.970	-21.340

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

529100 Aufwand für sonstige Sach- und Dienstleistungen

Ansatz 2024 zzgl. Neuveranschlagung der Entsorgungskosten im Zuge der Erweiterung der Wohnmobilstation Darfeld.

Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

537900 Zweckverbandsumlage nach § 19 GkG

Ab 2024: Umlage KAG Baumberge (zuvor unter 545400).

Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

545400 Erstattungen für Aufwendungen v. Dritten aus lfd. Verw.- Tätigkeit (sonst.öff.Bereich)

Bis 2023: Umlage KAG Baumberge (an 2024 unter 537900).

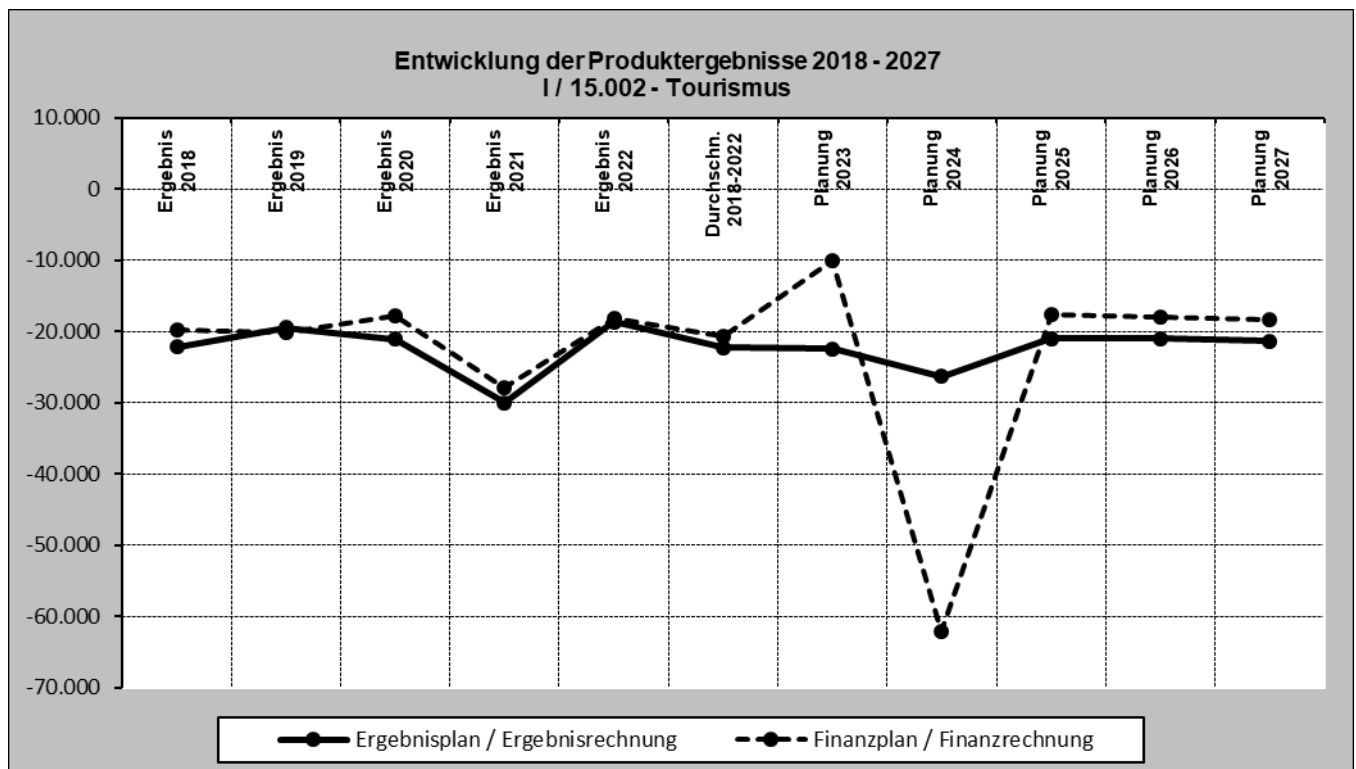
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	3.380	0	0	0	0	0
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	3.380	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	822,77	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
642100 Einz. aus dem Verkauf von Vorräten	4,00	100	100	0	100	100	100
646100 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	818,77	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	822,77	4.480	1.100	0	1.100	1.100	1.100
10 – Personalauszahlungen	9.436,19	7.505	8.275	0	8.570	8.870	9.180
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	7.346,91	5.885	6.475	0	6.705	6.940	7.180
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	478,04	360	390	0	405	420	435
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.611,24	1.260	1.410	0	1.460	1.510	1.565
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.023,88	8.325	7.605	0	1.480	1.505	1.570
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	127,97	300	300	0	300	300	300
724110 Stromkosten	84,25	180	180	0	230	230	270
724130 Abfallverwertung und -entsorgung	0,00	400	400	0	400	400	400
724160 Wassergeld	659,67	170	175	0	180	185	190
724180 Abwassergebühren	729,54	175	300	0	320	340	360
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	0,00	1.000	0	0	0	0	0
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	422,45	850	0	0	0	0	0
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	5.250	6.250	0	50	50	50
14 – Transferauszahlungen	0,00	0	6.000	0	6.000	6.000	6.000
737900 Zweckverbandsumlage nach § 19 GkG	0,00	0	6.000	0	6.000	6.000	6.000
15 – Sonstige Auszahlungen	7.581,38	7.880	2.730	0	2.730	2.730	2.730
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	271,44	450	1.300	0	1.300	1.300	1.300
745400 Erstattungen für Auszahlungen, von Dritten aus lfd. Verwalt. an sonst. öff. Bereich	5.881,94	6.000	0	0	0	0	0
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	19.041,45	23.710	24.610	0	18.780	19.105	19.480
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-18.218,68	-19.230	-23.510	0	-17.680	-18.005	-18.380
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	45.200	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	45.200	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	45.200	0	0	0	0	0
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	16.500	26.000	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	16.500	26.000	0	0	0	0
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	19.500	12.500	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	0,00	19.500	12.500	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	36.000	38.500	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	0,00	9.200	-38.500	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-18.218,68	-10.030	-62.010	0	-17.680	-18.005	-18.380
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-18.218,68	-10.030	-62.010	0	-17.680	-18.005	-18.380

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
12422010 Erweiterung der Wohnmobil- stellplätze an der Laderampe, OT Darfeld								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
681100/231100 Förderung LEADER	45.200	0	0	0	0	0	36.791,00	36.791,00
783100/091130 Anschaffungskosten	19.500	12.500	0	0	0	0	0,00	26.600,00
785200/091110 Baukosten	16.500	26.000	0	0	0	0	0,00	26.000,00
= Saldo	9.200	-38.500	0	0	0	0	36.791,00	-15.809,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Beherbergungsbetriebe (über 9 Betten)	Anzahl	2	2	2	2	2	2
Pensionen und Ferienwohnungen	Anzahl	13	14	14	14	14	14
Ferienzimmer	Anzahl	5	6	6	6	6	6
Betten in Beherbergungsbetrieben (über 9 Betten)	Anzahl	83	83	83	83	83	83

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,28	0,14	0,14	0,14	0,14	0,14

Kostenkennzahlen:	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes	-18.679,86	-22.385	-26.275	-21.020	-20.970	-21.340
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner	-1,73 €	-2,07 €	-2,42 €	-1,94 €	-1,93 €	-1,97 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

Rat und Ausschüsse, Gemeindeprüfungsanstalt, Verwaltungsleitung, Fachbereiche

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Haupt- und Finanzausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
7 + Sonstige ordentliche Erträge	2.139,84	0	0	0	0	0
458200 Erträge aus Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	2.139,84	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	2.139,84	0	0	0	0	0
11 – Personalaufwendungen	10.120,77	10.570	12.055	12.475	12.910	13.370
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	7.890,86	8.290	9.410	9.740	10.080	10.435
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	543,31	505	580	600	620	645
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.686,60	1.775	2.065	2.135	2.210	2.290
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	31.500,00	41.500	47.500	48.000	48.500	49.000
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	31.500,00	41.500	47.500	48.000	48.500	49.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	41.620,77	52.070	59.555	60.475	61.410	62.370
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-39.480,93	-52.070	-59.555	-60.475	-61.410	-62.370
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-39.480,93	-52.070	-59.555	-60.475	-61.410	-62.370
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-39.480,93	-52.070	-59.555	-60.475	-61.410	-62.370
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.451,21	6.755	7.240	7.380	7.515	7.670
481100 Erträge aus sonstigen internen LBZ	7.451,21	6.755	7.240	7.380	7.515	7.670
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-32.029,72	-45.315	-52.315	-53.095	-53.895	-54.700

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Jahr	2023	2024	2025	2026	2027
Überörtliche Prüfung (gpaNRW) (Bildung Rückstellung)	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €
Weitere Prüfungen	26.500 €	32.500 €	33.000 €	33.500 €	34.000 €
	41.500 €	47.500 €	48.000 €	48.500 €	49.000 €

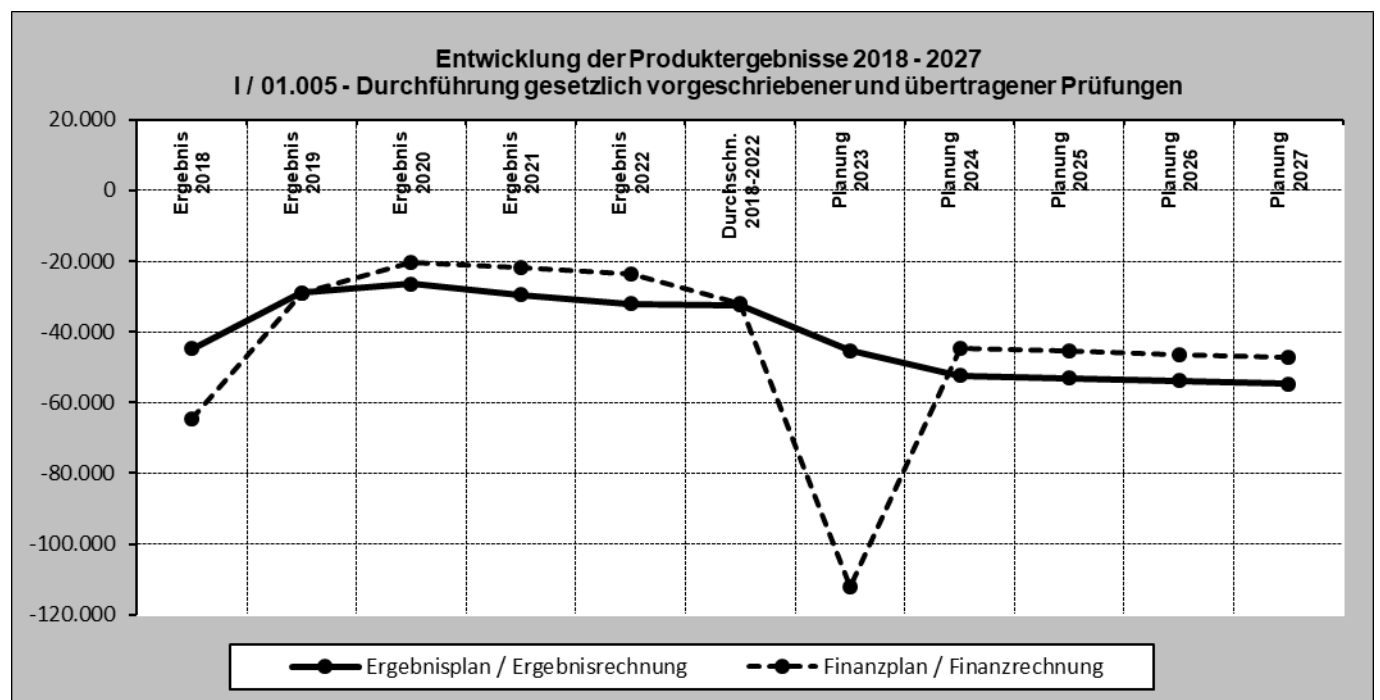
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
10 – Personalauszahlungen	10.120,77	10.570	12.055	0	12.475	12.910	13.370
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	7.890,86	8.290	9.410	0	9.740	10.080	10.435
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	543,31	505	580	0	600	620	645
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.686,60	1.775	2.065	0	2.135	2.210	2.290
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.541,72	101.500	32.500	0	33.000	33.500	34.000
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	13.541,72	101.500	32.500	0	33.000	33.500	34.000
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.662,49	112.070	44.555	0	45.475	46.410	47.370
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-23.662,49	-112.070	-44.555	0	-45.475	-46.410	-47.370
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-23.662,49	-112.070	-44.555	0	-45.475	-46.410	-47.370
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-23.662,49	-112.070	-44.555	0	-45.475	-46.410	-47.370

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
		Ansatz	Verpfl.					
	2	3	4	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Durchgeführte Prüfungen	Anzahl	2	1	1	1	1	2

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,16	0,15	0,20	0,20	0,20	0,20

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-32.029,72	-45.315	-52.315	-53.095	-53.895	-54.700
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-2,96 €	-4,18 €	-4,83 €	-4,90 €	-4,97 €	-5,05 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

Rat, Ausschüsse, Verwaltungsführung und Fachbereiche

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Haupt- und Finanzausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
11 – Personalaufwendungen	86.393,19	87.580	79.500	82.285	85.160	88.145
501100 Bezüge der Beamten	2.487,56	0	0	0	0	0
501200 Entgelte tariff. Beschäftigte	64.525,74	68.730	62.040	64.210	66.455	68.780
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.410,49	4.170	3.840	3.975	4.115	4.260
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	13.883,15	14.680	13.620	14.100	14.590	15.105
505100 Zuführung Pensionsrückstellung (Beamte)	874,58	0	0	0	0	0
506100 Zuführung Beihilferückstellung (Beamte)	211,67	0	0	0	0	0
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	18,00	20	40	40	40	40
549900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	18,00	20	40	40	40	40
17 = Ordentliche Aufwendungen	86.411,19	87.600	79.540	82.325	85.200	88.185
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-86.411,19	-87.600	-79.540	-82.325	-85.200	-88.185
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-86.411,19	-87.600	-79.540	-82.325	-85.200	-88.185
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-86.411,19	-87.600	-79.540	-82.325	-85.200	-88.185
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-86.411,19	-87.600	-79.540	-82.325	-85.200	-88.185

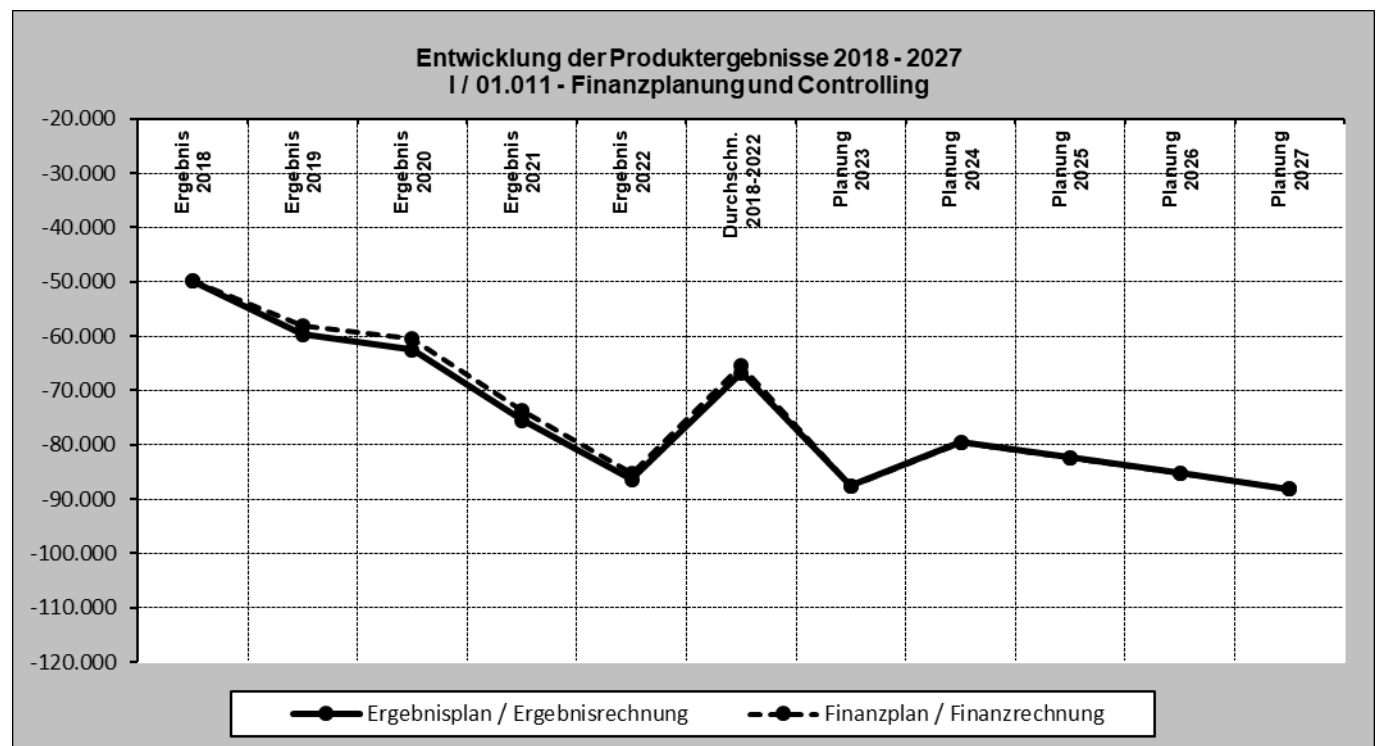
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
10 – Personalauszahlungen	85.306,94	87.580	79.500	0	82.285	85.160	88.145
701100 Dienstbezüge Beamte	2.487,56	0	0	0	0	0	0
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	64.525,74	68.730	62.040	0	64.210	66.455	68.780
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	4.410,49	4.170	3.840	0	3.975	4.115	4.260
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversi- cherung für tariflich Beschäftigte	13.883,15	14.680	13.620	0	14.100	14.590	15.105
15 – Sonstige Auszahlungen	18,00	20	40	0	40	40	40
749900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	18,00	20	40	0	40	40	40
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit	85.324,94	87.600	79.540	0	82.325	85.200	88.185
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-85.324,94	-87.600	-79.540	0	-82.325	-85.200	-88.185
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-85.324,94	-87.600	-79.540	0	-82.325	-85.200	-88.185
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-85.324,94	-87.600	-79.540	0	-82.325	-85.200	-88.185

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
		Ansatz	Verpfl.					
	2	3	4	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Pro-Kopf-Verschuldung	€	443,67	438,84	893,29	1.090,25	1.272,75	1.438,03
Ext. Schulden Gemeinde 31.12.	T €	4.796,10	4.757,00	9.683,29	11.818,29	13.796,63	15.588,20
davon Gute Schule 2020	T €	414,38	388,14	361,90	335,66	309,42	283,18
Einwohner zum 31.12.	Anzahl	10.810	10.840	10.840	10.840	10.840	10.840
Tilgung Gemeinde	T €	355,66	389,10	573,71	865,00	1.021,66	1.208,43
davon Gute Schule 2020	T €	26,24	26,24	26,24	26,24	26,24	26,24
Zinszahlungen Gemeinde	T €	175,97	159,71	195,32	241,21	283,89	323,37
davon Gute Schule 2020	T €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Durchschnittstilgung	%	7,42	8,18	5,92	7,32	7,41	7,75
Durchschnittsverzinsung	%	3,67	3,36	2,02	2,04	2,06	2,07

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	1,38	1,30	1,45	1,45	1,45	1,45

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-86.411,19	-87.600	-79.540	-82.325	-85.200	-88.185
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-8,00 €	-8,08 €	-7,34 €	-7,59 €	-7,86 €	-8,14 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

Fachbereiche, externe Auftraggeber (Amtshilfe), Zahlungsempfänger*innen und Zahlungspflichtige

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Haupt- und Finanzausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	250,00	100	125	125	125	125
431100 Verwaltungsgebühren	250,00	100	125	125	125	125
7 + Sonstige ordentliche Erträge	24.257,27	29.800	31.000	31.000	31.000	31.000
456200 Säumniszuschläge für eigene Beitreibungen	24.163,85	29.800	31.000	31.000	31.000	31.000
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	93,42	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	24.507,27	29.900	31.125	31.125	31.125	31.125
11 – Personalaufwendungen	220.379,48	217.980	241.585	250.020	258.755	267.795
501100 Bezüge der Beamten	14.096,20	0	0	0	0	0
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	155.598,37	170.550	188.230	194.815	201.635	208.690
501290 Entschädigungen für tarifl. Beschäftigte	299,47	400	400	400	400	400
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	10.414,06	10.470	11.640	12.045	12.465	12.905
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	33.815,99	36.560	41.315	42.760	44.255	45.800
505100 Zuführung Pensionsrückstellung (Beamte)	4.955,94	0	0	0	0	0
506100 Zuführung Beihilferückstellung (Beamte)	1.199,45	0	0	0	0	0
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.092,49	1.115	1.515	1.515	1.515	1.515
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.247,24	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400
547300 Wertveränderungen bei Umlaufvermögen	1.730,25	0	0	0	0	0
549900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	115,00	115	115	115	115	115
17 = Ordentliche Aufwendungen	223.471,97	219.095	243.100	251.535	260.270	269.310
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-198.964,70	-189.195	-211.975	-220.410	-229.145	-238.185
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-198.964,70	-189.195	-211.975	-220.410	-229.145	-238.185
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-198.964,70	-189.195	-211.975	-220.410	-229.145	-238.185
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	94.776,58	118.180	101.810	105.865	110.055	114.400
481100 Erträge aus sonstigen internen LBZ	94.776,58	118.180	101.810	105.865	110.055	114.400
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-104.188,12	-71.015	-110.165	-114.545	-119.090	-123.785

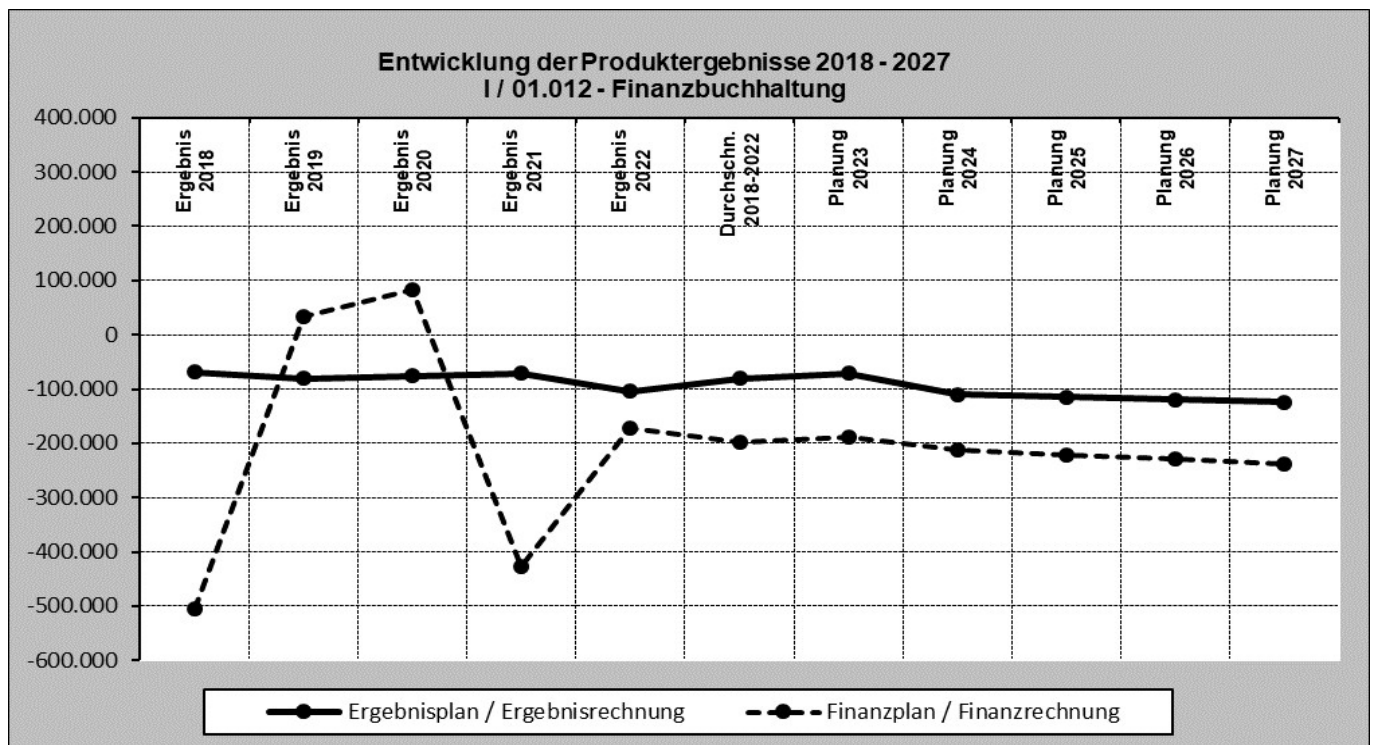
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	250,00	100	125	0	125	125	125
631100 Verwaltungsgebühren	250,00	100	125	0	125	125	125
7 + Sonstige Einzahlungen	41.958,88	29.800	31.000	0	31.000	31.000	31.000
656200 Säumniszuschläge für eigene Beitreibungen	28.576,47	29.800	31.000	0	31.000	31.000	31.000
659102 EZ Verwahrungen eigene Finanzmittel	13.382,41	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	42.208,88	29.900	31.125	0	31.125	31.125	31.125
10 – Personalauszahlungen	214.224,09	217.980	241.585	0	250.020	258.755	267.795
701100 Dienstbezüge Beamte	14.096,20	0	0	0	0	0	0
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	155.598,37	170.550	188.230	0	194.815	201.635	208.690
701290 Entschädigungen für tarifl. Beschäftigte	299,47	400	400	0	400	400	400
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	10.414,06	10.470	11.640	0	12.045	12.465	12.905
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	33.815,99	36.560	41.315	0	42.760	44.255	45.800
15 – Sonstige Auszahlungen	1.624,42	1.115	1.515	0	1.515	1.515	1.515
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.509,42	1.000	1.400	0	1.400	1.400	1.400
749900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	115,00	115	115	0	115	115	115
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	215.848,51	219.095	243.100	0	251.535	260.270	269.310
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-173.639,63	-189.195	-211.975	0	-220.410	-229.145	-238.185
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-173.639,63	-189.195	-211.975	0	-220.410	-229.145	-238.185
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-173.639,63	-189.195	-211.975	0	-220.410	-229.145	-238.185

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:	2022	2023	2024	2025	2026	2027
--						

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	3,46	4,00	4,60	4,60	4,60	4,60

Kostenkennzahlen:	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes	-104.188,12	-71.015	-110.165	-114.545	-119.090	-123.785
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner	-9,64 €	-6,55 €	-10,16 €	-10,57 €	-10,99 €	-11,42 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

Abgabepflichtige wie Grundstückseigentümer, Gewerbetreibende, Gebührenpflichtige; Fachbereiche bei Gebührenkalkulationen

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Haupt- und Finanzausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
7 + Sonstige ordentliche Erträge	17,50	20	20	20	20	20
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	17,50	20	20	20	20	20
10 = Ordentliche Erträge	17,50	20	20	20	20	20
11 – Personalaufwendungen	53.049,82	49.125	58.260	60.350	62.545	64.850
501100 Bezüge der Beamten	7.297,43	7.575	7.945	8.220	8.510	8.805
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	33.142,90	30.565	37.220	38.525	39.870	41.270
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.174,77	1.875	2.265	2.345	2.430	2.515
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.248,15	6.550	8.130	8.415	8.710	9.015
505100 Zuführung Pensionsrückstellung (Beamte)	2.565,63	1.790	1.880	1.980	2.110	2.270
506100 Zuführung Beihilferückstellung (Beamte)	620,94	770	820	865	915	975
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	0,00	8.000	0	0	0	0
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	8.000	0	0	0	0
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	0,00	500	8.000	0	700	0
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	500	8.000	0	700	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	53.049,82	57.625	66.260	60.350	63.245	64.850
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-53.032,32	-57.605	-66.240	-60.330	-63.225	-64.830
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-53.032,32	-57.605	-66.240	-60.330	-63.225	-64.830
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-53.032,32	-57.605	-66.240	-60.330	-63.225	-64.830
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	41.121,22	38.735	45.065	46.685	48.925	50.165
481100 Erträge aus sonstigen internen LBZ	41.121,22	38.735	45.065	46.685	48.925	50.165
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-11.911,10	-18.870	-21.175	-13.645	-14.300	-14.665

Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen

Ansatz 2024: Neuveranschlagung Hundezählung.

Ansatz 2026: Erwerb von neuen Hundesteuermarken.

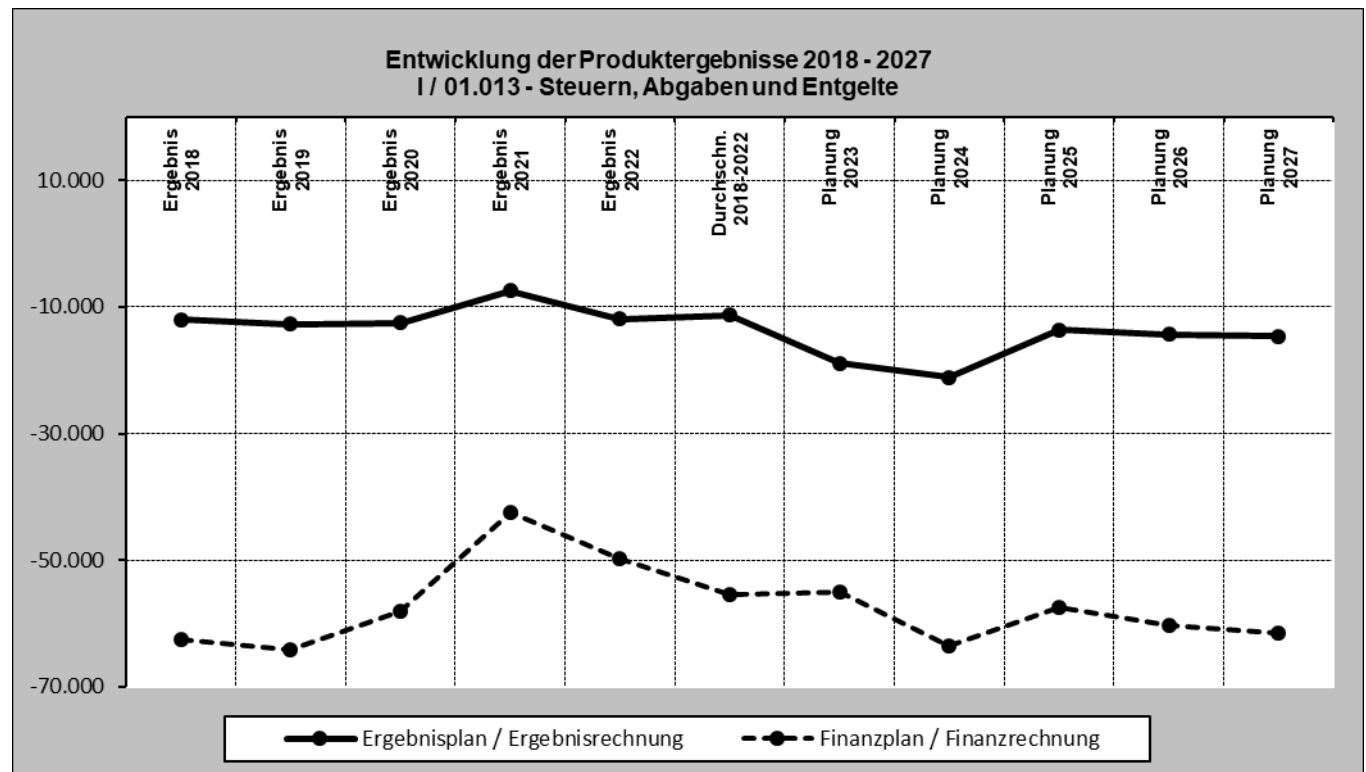
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
7 + Sonstige Einzahlungen	17,50	20	20	0	20	20	20
659100 And. so. ordentliche Einzahl.	17,50	20	20	0	20	20	20
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17,50	20	20	0	20	20	20
10 – Personalauszahlungen	49.863,25	46.565	55.560	0	57.505	59.520	61.605
701100 Dienstbezüge Beamte	7.297,43	7.575	7.945	0	8.220	8.510	8.805
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	33.142,90	30.565	37.220	0	38.525	39.870	41.270
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	2.174,77	1.875	2.265	0	2.345	2.430	2.515
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.248,15	6.550	8.130	0	8.415	8.710	9.015
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	8.000	0	0	0	0	0
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	8.000	0	0	0	0	0
15 – Sonstige Auszahlungen	0,00	500	8.000	0	0	700	0
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	500	8.000	0	0	700	0
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	49.863,25	55.065	63.560	0	57.505	60.220	61.605
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-49.845,75	-55.045	-63.540	0	-57.485	-60.200	-61.585
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-49.845,75	-55.045	-63.540	0	-57.485	-60.200	-61.585
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-49.845,75	-55.045	-63.540	0	-57.485	-60.200	-61.585

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bescheide Gewerbesteuer	Anzahl	1.103	1.000	720	720	720	720
Bescheide Grundbesitzabgaben	Anzahl	5.330	5.400	5.440	5.440	5.440	5.440
Bescheide Wassergeld	Anzahl	0	0	0	0	0	0
Bescheide Hundesteuer	Anzahl	379	320	1.300	400	400	400
Bescheide Vergnügungssteuer	Anzahl	0	1	1	1	1	1
Klageverfahren	Anzahl	0	0	0	0	0	0

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,12	0,12	0,12	0,12	0,12	0,12
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,90	0,80	0,90	0,90	0,90	0,90

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-11.911,10	-18.870	-21.175	-13.645	-14.300	-14.665
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-1,10 €	-1,74 €	-1,95 €	-1,26 €	-1,32 €	-1,35 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

Grundstückseigentümer*innen, Mieter*innen, Gewerbebetriebe

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Ver- und Entsorgungsausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.041,74	19.560	7.660	14.190	26.055	37.920
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	7.041,74	19.560	7.660	14.190	26.055	37.920
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte *	930.860,38	919.830	1.034.550	1.034.550	1.034.550	1.034.550
442110 Verkauf von Trinkwasser	930.860,38	919.830	1.034.550	1.034.550	1.034.550	1.034.550
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.499,56	37.630	23.400	23.400	18.100	18.100
448200 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von Gemeinden/ GV	26.822,90	36.230	22.000	22.000	16.700	16.700
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	2.739,57	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448801 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	937,09	400	400	400	400	400
7 + Sonstige ordentliche Erträge	37.681,14	38.195	38.165	40.830	43.500	46.165
452100 Erstattung von Steuern	1.165,00	1.100	670	670	670	670
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	34.772,61	36.975	37.375	40.040	42.710	45.375
458100 Erträge aus Zuschreibungen	301,42	0	0	0	0	0
458200 Erträge aus Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	1.442,11	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	120	120	120	120	120
10 = Ordentliche Erträge	1.006.082,82	1.015.215	1.103.775	1.112.970	1.122.205	1.136.735
11 – Personalaufwendungen	47.341,76	47.895	47.320	49.085	50.980	53.025
501100 Bezüge der Beamten	16.419,21	17.045	17.875	18.500	19.145	19.815
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	18.731,49	19.730	18.295	18.935	19.600	20.285
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.276,94	1.170	1.095	1.130	1.170	1.215
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.744,35	4.190	3.975	4.115	4.260	4.410
505100 Zuführung Pensionsrückstellung (Beamte)	5.772,66	4.030	4.230	4.460	4.745	5.110
506100 Zuführung Beihilferückstellung (Beamte)	1.397,11	1.730	1.850	1.945	2.060	2.190
13 – Aufwendungen für Sach- u. Dienstleist. *	620.498,07	659.460	611.760	604.860	591.660	588.160
521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	19.253,30	50.000	25.000	25.000	10.000	10.000
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Infrastrukturvermögen)	77.152,69	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000
524110 Stromkosten	54.362,93	51.000	36.000	36.000	36.000	36.000
524120 Gas und sonstige Brennstoffe	594,39	0	0	0	0	0
524160 Wassergeld	142,31	150	160	160	160	160
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	1.111,84	0	0	0	0	0
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	1.782,00	12.910	3.700	3.700	4.100	3.300
528110 Wasserbezug	382.415,60	390.000	415.000	415.000	415.000	415.000
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	83.683,01	88.400	64.900	58.000	59.400	56.700
14 – Bilanzielle Abschreibungen	212.094,58	248.830	264.390	333.100	403.545	480.115
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	212.094,58	248.830	264.390	333.100	403.545	480.115
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	29.634,55	44.045	54.510	48.500	32.610	11.360
544100 Haftpflichtversicherungen	10.592,83	10.590	10.590	10.590	10.590	10.590
544130 Sachversicherungen	754,34	755	770	770	770	770
544180 Körperschaftssteuer	12.278,62	19.650	21.550	18.420	10.550	0
544185 Steuern vom Ertrag und Gewinn (Gewerbesteuer - nicht abziehbar -)	4.474,60	13.050	21.600	18.720	10.700	0
544190 Stromsteuer	1.534,16	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	909.568,96	1.000.230	977.980	1.035.545	1.078.795	1.132.660
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	96.513,86	14.985	125.795	77.425	43.410	4.075
19 + Finanzerträge	21.345,20	20.585	19.800	19.000	18.200	17.300
461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	21.345,20	20.585	19.800	19.000	18.200	17.300
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	21.345,20	20.585	19.800	19.000	18.200	17.300
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	117.859,06	35.570	145.595	96.425	61.610	21.375

Teilergebnisplan	Ergebnis 2022 - endgültig -	Haushaltsansatz 2023 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	117.859,06	35.570	145.595	96.425	61.610	21.375
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen *	52.254,71	49.300	58.785	14.585	13.705	14.550
581100 Aufwendungen aus sonstigen internen LBZ	49.712,58	47.725	51.935	8.835	8.900	9.140
581110 Aufwendungen aus internen LBZ für Gebäudebewirtschaftung	1.775,00	1.575	6.375	5.135	4.295	4.910
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	767,13	0	475	615	510	500
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	65.604,35	-13.730	86.810	81.840	47.905	6.825

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen
Wartung und Unterhaltung Hochbehälter (10.000 € jährlich) zzgl. Reinigung und Beprobung in 2024 und 2025 (jeweils 15.000 €).

522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Infrastrukturvermögen)

Folgende Maßnahmen sind für 2024 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 seit 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	2024	2025	2026	2027
Konzessionsabgabe Wasserwerk	43.300 €	0 €	0 €	0 €
Sonstige LBZ	8.635 €	8.835 €	8.900 €	9.140 €
Gesamt	51.935 €	8.835 €	8.900 €	9.140 €

Der Ausweis der Konzessionsabgabe für das Wasserwerk erfolgt unter den internen Leistungsbeziehungen (Hinweis der Wirtschaftsprüfer).

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
5 + Privatrechtl. Leistungsentgelte	932.907,17	919.830	1.034.550	0	1.034.550	1.034.550	1.034.550
642110 Verkauf von Trinkwasser	932.907,17	919.830	1.034.550	0	1.034.550	1.034.550	1.034.550
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.463,52	37.630	23.400	0	23.400	18.100	18.100
648200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden/ GV	21.115,81	36.230	22.000	0	22.000	16.700	16.700
648800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	1.410,62	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
648801 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	937,09	400	400	0	400	400	400
7 + Sonstige Einzahlungen	110.193,44	1.220	77.630	0	77.630	76.620	76.620
652100 Erstattung von Steuern	1.165,00	1.100	670	0	670	670	670
652199 Vorsteuerauszahlung lfd. Geschäftsverkehr	109.028,44	0	76.840	0	76.840	75.830	75.830
659100 And. so. ordentliche Einzahl.	0,00	120	120	0	120	120	120
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	21.345,20	20.585	19.800	0	19.000	18.200	17.300
661500 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	21.345,20	20.585	19.800	0	19.000	18.200	17.300
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.087.909,33	979.265	1.155.380	0	1.154.580	1.147.470	1.146.570
10 – Personalauszahlungen	40.171,99	42.135	41.240	0	42.680	44.175	45.725
701100 Dienstbezüge Beamte	16.419,21	17.045	17.875	0	18.500	19.145	19.815
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	18.731,49	19.730	18.295	0	18.935	19.600	20.285
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	1.276,94	1.170	1.095	0	1.130	1.170	1.215
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.744,35	4.190	3.975	0	4.115	4.260	4.410
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	626.667,82	659.460	611.760	0	604.860	591.660	588.160
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.050,86	50.000	25.000	0	25.000	10.000	10.000
722100 Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens (Infrastrukturvermögen)	83.199,17	67.000	67.000	0	67.000	67.000	67.000
724110 Stromkosten	51.937,49	51.000	36.000	0	36.000	36.000	36.000
724120 Gas und sonst. Brennstoffe	594,39	0	0	0	0	0	0
724160 Wassergeld	133,50	150	160	0	160	160	160
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	1.111,84	0	0	0	0	0	0
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	1.782,00	12.910	3.700	0	3.700	4.100	3.300
728110 Wasserbezug	381.306,17	390.000	415.000	0	415.000	415.000	415.000
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	86.552,40	88.400	64.900	0	58.000	59.400	56.700
15 – Sonstige Auszahlungen	50.404,01	44.045	131.340	0	125.330	108.410	87.160
744100 Haftpflichtversicherungen	21.185,66	10.590	10.590	0	10.590	10.590	10.590
744130 Sachversicherungen	754,34	755	770	0	770	770	770
744180 Körperschaftssteuer	10.236,51	19.650	21.550	0	18.420	10.550	0
744185 Steuern vom Ertrag und Gewinn (Gewerbesteuer - nicht abziehbar -)	4.474,60	13.050	21.600	0	18.720	10.700	0
744199 Mehrwertsteuerauszahlung	228.508,02	0	110.130	0	110.130	107.600	109.000
745100 Erstattungen für Auszahlungen, von Dritten aus lfd. Verwalt. an Land	-214.755,12	0	-33.300	0	-33.300	-31.800	-33.200
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	717.243,82	745.640	784.340	0	772.870	744.245	721.045
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	370.665,51	233.625	371.040	0	381.710	403.225	425.525
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	200.262,62	64.270	37.490	0	1.068.000	0	0
681200 Investitionszuwendungen von Gemeinden/ GV	200.262,62	64.270	37.490	0	1.068.000	0	0

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	30.910,80	92.800	90.000	0	80.000	80.000	80.000
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	30.910,80	92.800	90.000	0	80.000	80.000	80.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	231.173,42	157.070	127.490	0	1.148.000	80.000	80.000
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	278.021,27	2.114.900	2.652.800	3.595.500	3.715.500	1.411.500	1.320.500
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	278.021,27	2.114.900	2.652.800	3.595.500	3.715.500	1.411.500	1.320.500
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	557.453,96	180.500	5.300	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	557.453,96	180.500	5.300	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	835.475,23	2.295.400	2.658.100	3.595.500	3.715.500	1.411.500	1.320.500
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-604.301,81	-2.138.330	-2.530.610	-3.595.500	-2.567.500	-1.331.500	-1.240.500
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-233.636,30	-1.904.705	-2.159.570	-3.595.500	-2.185.790	-928.275	-814.975
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	23.198,80	23.960	24.800	0	25.600	26.400	27.300
686100 Rückflüsse von Ausleihungen an verbundene Unternehmen -alt-	23.198,80	23.960	24.800	0	25.600	26.400	27.300
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	23.198,80	23.960	24.800	0	25.600	26.400	27.300
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-210.437,50	-1.880.745	-2.134.770	-3.595.500	-2.160.190	-901.875	-787.675

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
22910010 Herstellung von WV-Hausanschlüssen								
688100/239100 Baukostenzuschüsse WHA	55.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000	Jährl. Mittelbereitstellung	
785200/091110 Herstellungskosten WHA	55.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000	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	0	15.000	0,00	15.000,00
= Saldo	0	0	0	0	0	-15.000	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	213.000	303.500	135.500	135.500	286.000	310.500	661.403,00	1.910.000,00
= Saldo	-213.000	-303.500	-135.500	-135.500	-286.000	-310.500	-661.403,00	-1.910.000,00

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	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	4.270	1.890	0	0	0	0	287.076,00	289.000,00
783100/091130 Anschaffungs- u. Installationskosten	12.000	5.300	0	0	0	0	339.168,00	345.000,00
= Saldo	-7.730	-3.410	0	0	0	0	-52.092,00	-56.000,00
22919010 Erneuerung der Pumpentechnik Hochbehälter Holtwick								
681200/231200 Anteil Gemeinde Legden	60.000	0	0	0	0	0	0,00	409.600,00
783100/091130 Anschaffungs- u. Installationskosten	168.500	0	0	0	0	0	462.618,00	473.000,00
= Saldo	-108.500	0	0	0	0	0	-462.618,00	-63.400,00
22919040 Netzerweiterung Baugebiet "Darfeld Nord West II", Darfeld								
785200/091110 Herstellungskosten	56.000	0	0	0	0	0	52.272,00	56.000,00
= Saldo	-56.000	0	0	0	0	0	-52.272,00	-56.000,00
22919060 Netzerweiterung "Gewerbegebiet Östlich der Höpinger Straße", Darfeld								
785200/091110 Herstellungskosten	72.000	0	0	0	0	0	8.164,00	80.000,00
= Saldo	-72.000	0	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
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 Restbetrag!								
785200/091110 Herstellungskosten	65.000	23.300	0	0	0	0	41.700,00	65.000,00
= Saldo	-65.000	-23.300	0	0	0	0	-41.700,00	-65.000,00
22921030 Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Josefstraße", Holtwick								
785200/091110 Herstellungskosten	0	80.000	0	0	0	0	0,00	80.000,00
= Saldo	0	-80.000	0	0	0	0	0,00	-80.000,00
22921040 Netzerweiterung "Gewerbegebiet Nord", Holtwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Herstellungskosten	200.000	260.000	0	0	0	0	0,00	260.000,00
= Saldo	-200.000	-260.000	0	0	0	0	0,00	-260.000,00
22921050 Netzerweiterung Baugebiet "Rietkamp", OT Darfeld								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Herstellungskosten	0	0	0	0	96.000	0	0,00	96.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-96.000	0	0,00	-96.000,00

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	3	4	5	6	7	8	9
22921060 Netzerweiterung Gewerbegebiet "Eichenkamp III", 2. Bauabschnitt Hasen- busch, OT Osterwick								
785200/091110 Herstellungskosten	0	0	100.000	100.000	0	0	0,00	100.000,00
= Saldo	0	0	-100.000	-100.000	0	0	0,00	-100.000,00
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 Wasserhauptlei- tung (WHL) "Droste-Hülshoff-Weg", OT Osterwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Herstellungskosten	150.700	300.000	0	0	0	0	23.071,00	323.100,00
= Saldo	-150.700	-300.000	0	0	0	0	-23.071,00	-323.100,00
22922030 Neuverlegung Wasserhauptlei- tung (WHL) "Transportleitung"								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
681200/231200 Anteil Gemeinde Legden	0	35.600	0	1.068.000	0	0	0,00	1.103.600,00
785200/091110 Herstellungskosten	682.500	100.000	3.000.000	3.000.000	0	0	0,00	3.100.000,00
= Saldo	-682.500	-64.400	-3.000.000	-1.932.000	0	0	0,00	1.996.400,00
22922040 Neuverlegung Wasserhauptlei- tung (WHL) "B 474", OT Holtwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Herstellungskosten	365.000	500.000	0	0	0	0	0,00	500.000,00
= Saldo	-365.000	-500.000	0	0	0	0	0,00	-500.000,00
22922050 Netzerweiterung Baugebiet "Südlich der Midlicher Straße / Hauptstra- ße", OT Osterwick								
785200/091110 Herstellungskosten	0	0	60.000	60.000	0	0	0,00	60.000,00
= Saldo	0	0	-60.000	-60.000	0	0	0,00	-60.000,00
22922080 Neuverlegung Wasserhauptlei- tung (WHL) "Hauptstraße", OT Osterwick								
785200/091110 Herstellungskosten	0	600.000	0	0	0	0	0,00	600.000,00
= Saldo	0	-600.000	0	0	0	0	0,00	-600.000,00
22922100 Neuverlegung Wasserhauptlei- tung (WHL) "Im Winkel", OT Holtwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Herstellungskosten	51.700	0	95.000	95.000	0	0	3.305,00	100.000,00
= Saldo	-51.700	0	-95.000	-95.000	0	0	-3.305,00	-100.000,00
22923010 Netzerweiterung zukünftiges Baugebiet, OT Darfeld								
785200/091110 Herstellungskosten	0	0	0	0	0	140.000	0,00	140.000,00
= Saldo	0	0	0	0	0	-140.000	0,00	-140.000,00

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	3	4	5	6	7	8	9
22923020 Neuverlegung Wasserhauptlei- tung (WHL) "Oberdarfelder Straße", OT Darfeld <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung! 785200/091110 Herstellungskosten = Saldo	 90.000 -90.000	 90.000 -90.000	 0 0	 0 0	 0 0	 0 0	 0,00 0,00	 90.000,00 -90.000,00
22923030 Erweiterung Wasserhauptleitung (WHL) "Schleestraße/Schlee", OT Holtwick <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung! 688100/239100 Baukostenzuschüsse 785200/091110 Herstellungskosten = Saldo	 37.800 54.000 -16.200	 10.000 10.000 0	 0 0 0	 0 0 0	 0 0 0	 0 0 0	 0,00 0,00 0,00	 10.000,00 10.000,00 0,00
22924010 Neuverlegung Wasserhauptlei- tung (WHL) "Friedhofstraße", OT Holtwick 785200/091110 Herstellungskosten = Saldo	 0 0	 22.000 -22.000	 0 0	 0 0	 0 0	 0 0	 0,00 0,00	 22.000,00 -22.000,00
22924020 Neuverlegung Wasserhauptlei- tung (WHL) "Höpinger Straße", OT Darfeld 785200/091110 Herstellungskosten = Saldo	 0 0	 0 0	 0 0	 0 0	 266.000 -266.000	 0 0	 0,00 0,00	 266.000,00 -266.000,00
22924030 Neuverlegung Wasserhauptlei- tung (WHL) "Waldweg", OT Holtwick 785200/091110 Herstellungskosten = Saldo	 0 0	 67.000 -67.000	 0 0	 0 0	 0 0	 0 0	 0,00 0,00	 67.000,00 -67.000,00
22924040 Netzerweiterung "Westlich der B 474", OT Holtwick 785200/091110 Herstellungskosten = Saldo	 0 0	 0 0	 0 0	 0 0	 50.000 -50.000	 0 0	 0,00 0,00	 50.000,00 -50.000,00
22924050 Netzerweiterung WHL "Turnhalle Holtwick", OT Holtwick 785200/091110 Herstellungskosten = Saldo	 0 0	 15.000 -15.000	 0 0	 0 0	 0 0	 0 0	 0,00 0,00	 15.000,00 -15.000,00
22924060 Neuverlegung Wasserhauptlei- tung (WHL) "Bahnhofstraße", OT Holtwick 785200/091110 Herstellungskosten = Saldo	 0 0	 104.000 -104.000	 0 0	 0 0	 0 0	 0 0	 0,00 0,00	 104.000,00 -104.000,00
22924070 Erweiterung Wasserhauptleitung (WHL) "Wohnmobilstation", OT Darfeld 785200/091110 Herstellungskosten = Saldo	 0 0	 16.000 -16.000	 0 0	 0 0	 0 0	 0 0	 0,00 0,00	 16.000,00 -16.000,00
22925010 Neuverlegung Wasserhauptlei- tung (WHL) "Birkenweg", OT Holtwick 785200/091110 Herstellungskosten = Saldo	 0 0	 0 0	 0 0	 0 0	 0 0	 130.000 -130.000	 0,00 0,00	 130.000,00 -130.000,00
22925030 Neuverlegung Wasserhauptlei- tung (WHL) "Zitadelle", OT Holtwick 785200/091110 Herstellungskosten = Saldo	 0 0	 0 0	 65.000 -65.000	 65.000 -65.000	 0 0	 0 0	 0,00 0,00	 65.000,00 -65.000,00
22925040 Neuverlegung Wasserhauptlei- tung (WHL) "Kreuzstraße", OT Holtwick 785200/091110 Herstellungskosten = Saldo	 0 0	 0 0	 0 0	 0 0	 65.000 -65.000	 0 0	 0,00 0,00	 65.000,00 -65.000,00

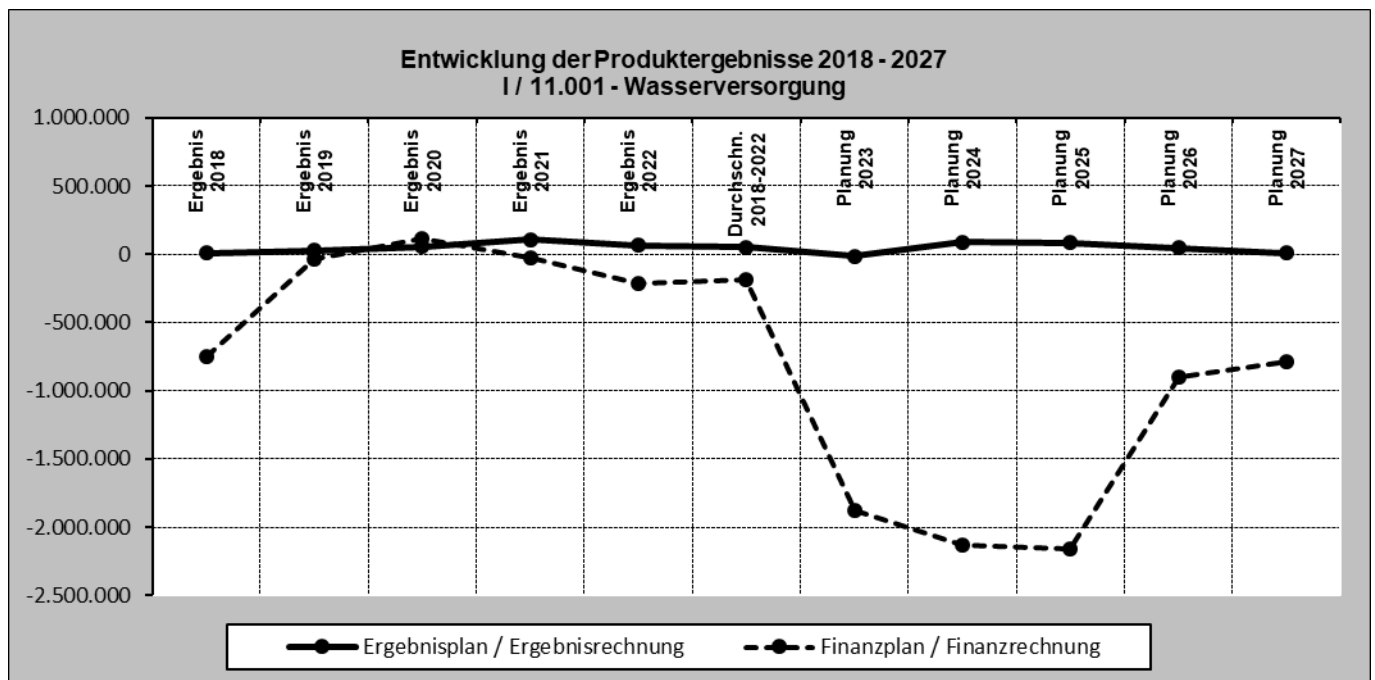
Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz 3	Verpfl. 4	5	6	7	8	9
22925050 Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Mühlenstraße", OT Holtwick								
785200/091110 Herstellungskosten	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
22925060 Netzerweiterung Baugebiet "Wiedings Stegge", OT Osterwick								
785200/091110 Herstellungskosten	0	0	30.000	30.000	0	0	0,00	30.000,00
= Saldo	0	0	-30.000	-30.000	0	0	0,00	-30.000,00
22925070 Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Wibbeltstraße", OT Osterwick								
785200/091110 Herstellungskosten	0	0	100.000	100.000	0	0	0,00	100.000,00
= Saldo	0	0	-100.000	-100.000	0	0	0,00	-100.000,00
22926010 Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Marienring", OT Osterwick								
785200/091110 Herstellungskosten	0	0	0	0	230.000	0	0,00	230.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-230.000	0	0,00	-230.000,00
22926020 Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Westerkamp", OT Osterwick								
785200/091110 Herstellungskosten	0	0	0	0	91.500	0	0,00	91.500,00
= Saldo	0	0	0	0	-91.500	0	0,00	-91.500,00
22927010 Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Oberdarfelder Straße 2. Teil", OT Darfeld								
785200/091110 Herstellungskosten	0	0	0	0	0	235.000	0,00	235.000,00
= Saldo	0	0	0	0	0	-235.000	0,00	-235.000,00
22927020 Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Pfarrer-Wiedenbrück-Straße", OT Darfeld								
785200/091110 Herstellungskosten	0	0	0	0	0	196.000	0,00	196.000,00
= Saldo	0	0	0	0	0	-196.000	0,00	-196.000,00
22927030 Neuverlegung Wasserhauptleitung (WHL) "Schützenstraße", OT Darfeld								
785200/091110 Herstellungskosten	0	0	0	0	0	174.000	0,00	174.000,00
= Saldo	0	0	0	0	0	-174.000	0,00	-174.000,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Eingebaute Wasserzähler	Anzahl	2.711	2.740	2.760	2.780	2.800	2.820
Gesamtmenge Wasserbezug	cbm	410.099	415.000	401.200	401.200	401.200	401.200
Gesamtmenge Wasserverkauf	cbm	399.860	410.000	400.500	400.500	400.500	400.500
Bezugspreis je cbm Wasser	Euro	0,942	0,942	1,031	1,031	1,031	1,031
Verkaufspreis je cbm Wasser	Euro	1,45	1,45	1,60	1,60	1,60	1,60
Neuanschlüsse	Anzahl	11	25	20	20	20	20

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,275	0,275	0,275	0,275	0,275	0,275
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,323	0,309	0,309	0,309	0,309	0,309

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Überschuss des Produktes		65.604,35	-13.730	86.810	81.840	47.905	6.825
Zuschuss/Überschuss d. Produktes pro Einwohner		6,07 €	-1,27 €	8,01 €	7,55 €	4,42 €	0,63 €

Werte zum 31.12. des Jahres (aufaddiert):		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erbrachte Konzessionsabgaben	Euro	596.670	596.670	639.970	639.970	639.970	639.970
Aufkommen aus der Wasserpreisanpassung	Euro	790.867	879.637	1.039.837	1.200.037	1.360.237	1.518.662
Jahresergebnis Produkt Wasser	Euro	65.604	-13.730	96.110	84.240	50.305	-1.775
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	Euro	642.217	618.255	593.505	567.940	541.535	514.261





PRODUKTPLAN 2024

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:

Einwohner*innen, Grundstückseigentümer*innen und andere Abfallbesitzer*innen

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Ver- und Entsorgungsausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	666.494,90	796.440	839.455	757.630	757.630	757.630
432150 Geb. Abfallentsorgung und -verwertung Restmüllgefäße	501.479,25	473.180	506.920	506.920	506.920	506.920
432160 Geb. Abfallentsorgung und -verwertung Biomüllgefäße	245.209,15	259.120	247.710	247.710	247.710	247.710
432190 Sonstige Benutzungsgebühren	1.632,16	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
432200 Veränderungen zum Sonderposten Gebührenausgleich	-81.825,66	61.140	81.825	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	124.296,68	96.000	56.100	56.100	56.100	56.100
442100 Verkauf von Vorräten	124.296,68	96.000	41.000	41.000	41.000	41.000
442102 Erlöse aus der Verwertung von Wertstoffen §13b Reverse Charge	0,00	0	15.100	15.100	15.100	15.100
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.666,02	11.560	11.560	11.560	11.560	11.560
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	11.666,02	11.560	11.560	11.560	11.560	11.560
10 = Ordentliche Erträge	802.457,60	904.000	907.115	825.290	825.290	825.290
11 – Personalaufwendungen	18.090,75	17.640	18.615	19.335	20.140	21.010
501100 Bezüge der Beamten	10.946,14	11.365	11.915	12.330	12.765	13.210
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	1.841,27	1.910	2.070	2.140	2.215	2.295
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	120,82	115	125	130	135	140
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	402,67	410	450	470	485	500
505100 Zuführung Pensionsrückstellung (Beamte)	3.848,44	2.685	2.820	2.970	3.165	3.405
506100 Zuführung Beihilferückstellung (Beamte)	931,41	1.155	1.235	1.295	1.375	1.460
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	692.767,90	791.480	809.700	809.970	809.700	809.970
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	0,00	270	0	270	0	270
529120 Sammlung, Beförderung, Behältergestaltung (Abfallentsorgung)	256.703,24	290.250	297.100	297.100	297.100	297.100
529130 Entsorgungs- u. Verwertungskosten (Abfälle)	429.179,83	497.460	509.100	509.100	509.100	509.100
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	6.884,83	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
14 – Bilanzielle Abschreibungen	97,87	65	35	35	35	35
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	97,87	65	35	35	35	35
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.995,29	3.720	3.700	3.700	3.700	3.700
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	907,08	1.620	1.600	1.600	1.600	1.600
544100 Haftpflichtversicherungen	2.088,21	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	713.951,81	812.905	832.050	833.040	833.575	834.715
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	88.505,79	91.095	75.065	-7.750	-8.285	-9.425
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	88.505,79	91.095	75.065	-7.750	-8.285	-9.425
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	88.505,79	91.095	75.065	-7.750	-8.285	-9.425
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.470,50	42.135	52.600	54.945	56.750	58.595
581100 Aufwendungen aus sonstigen internen LBZ	47.078,65	41.090	51.070	52.960	55.095	56.970
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	1.391,85	1.045	1.530	1.985	1.655	1.625
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	40.035,29	48.960	22.465	-62.695	-65.035	-68.020

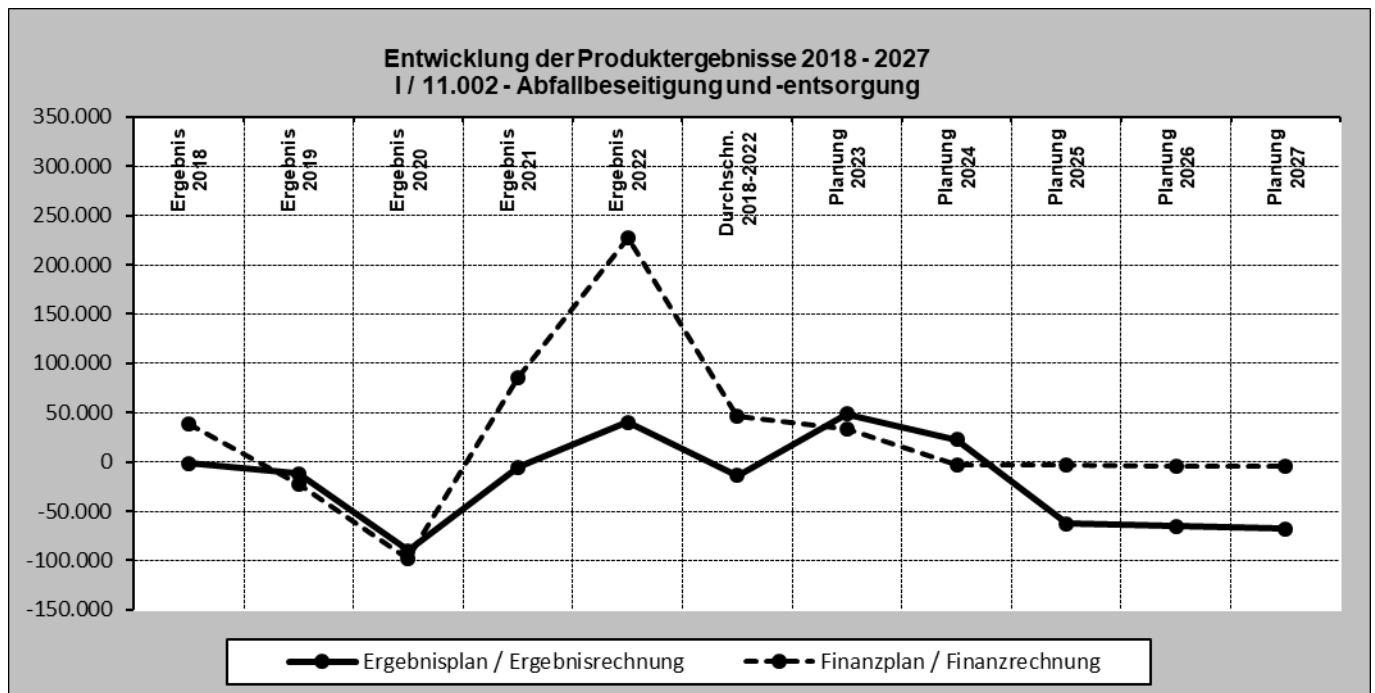
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	746.360,54	735.300	757.630	0	757.630	757.630	757.630
632150 Gebühren Abfallentsorgung u. - verwertung Restmüllgefäße	500.267,02	473.180	506.920	0	506.920	506.920	506.920
632160 Gebühren Abfallentsorgung u. - verwertung Biomüllgefäße	244.429,32	259.120	247.710	0	247.710	247.710	247.710
632190 Sonstige Benutzungsgebühren	1.664,20	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	140.739,01	96.000	56.100	0	56.100	56.100	56.100
642100 Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	140.739,01	96.000	41.000	0	41.000	41.000	41.000
642102 Einzahlungen aus der Verwertung von Wertstoffen §13b Reverse Charge	0,00	0	15.100	0	15.100	15.100	15.100
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.193,72	11.560	11.560	0	11.560	11.560	11.560
648800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	12.193,72	11.560	11.560	0	11.560	11.560	11.560
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	899.293,27	842.860	825.290	0	825.290	825.290	825.290
10 – Personalauszahlungen	13.310,90	13.800	14.560	0	15.070	15.600	16.145
701100 Dienstbezüge Beamte	10.946,14	11.365	11.915	0	12.330	12.765	13.210
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	1.841,27	1.910	2.070	0	2.140	2.215	2.295
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	120,82	115	125	0	130	135	140
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversi- cherung für tariflich Beschäftigte	402,67	410	450	0	470	485	500
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	654.011,99	791.480	809.700	0	809.970	809.700	809.970
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	0,00	270	0	0	270	0	270
729120 Sammlung, Beförderung, Behälterge- stellung (Abfallentsorgung)	239.256,81	290.250	297.100	0	297.100	297.100	297.100
729130 Entsorgungs- und Verwertungskosten (Abfälle)	410.661,69	497.460	509.100	0	509.100	509.100	509.100
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleis- tungen	4.093,49	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
15 – Sonstige Auszahlungen	4.559,43	3.720	3.700	0	3.700	3.700	3.700
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	281,14	1.620	1.600	0	1.600	1.600	1.600
744100 Haftpflichtversicherungen	4.278,29	2.100	2.100	0	2.100	2.100	2.100
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	671.882,32	809.000	827.960	0	828.740	829.000	829.815
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	227.410,95	33.860	-2.670	0	-3.450	-3.710	-4.525
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	227.410,95	33.860	-2.670	0	-3.450	-3.710	-4.525
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	227.410,95	33.860	-2.670	0	-3.450	-3.710	-4.525

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:			2022	2023	2024	2025	2026	2027
Anzahl getauschte Gefäße	Anzahl		155	150	150	150	150	150
Abfallgefäße								
	Rest	Anzahl	3.341	3.352	3.396	3.396	3.396	3.396
	Bio	Anzahl	2.641	2.647	2.683	2.683	2.683	2.683
	Papier	Anzahl	3.407	3.420	3.424	3.424	3.424	3.424
Behältervolumen								
	Rest	litr.	333.360	339.940	339.880	339.880	339.880	339.880
	Bio	litr.	469.600	470.880	473.800	473.800	473.800	473.800
	Papier	litr.	813.260	815.180	819.840	819.840	819.840	819.840
Abfallmengen								
	Rest	to.	1.194	1.216	1.192	1.192	1.192	1.192
	Bio	to.	1.532	1.599	1.622	1.622	1.622	1.622
	Papier	to.	368	580	540	540	540	540
Container								
	Altglas	Anzahl	21	21	21	21	21	21
Sammelmengen	Wertstoffhof	To.	642	746	820	820	820	820

Stellenplanauszug:			2022	2023	2024	2025	2026	2027
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:			2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes			40.035,29	48.960	22.465	-62.695	-65.035	-68.020
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner			3,70 €	4,52 €	2,07 €	-5,78 €	-6,00 €	-6,27 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

Einwohner*innen sowie Benutzer*innen öffentlicher Verkehrsflächen; Fachbereiche

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Ver- und Entsorgungsausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.699,60	20.930	21.960	21.960	21.960	21.960
432170 Straßenreinigungsgebühren	16.055,41	20.930	21.960	21.960	21.960	21.960
432200 Veränderungen zum Sonderposten Gebührenausgleich	644,19	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	16.699,60	20.930	21.960	21.960	21.960	21.960
11 – Personalaufwendungen	2.620,98	2.535	2.660	2.765	2.880	3.010
501100 Bezüge der Beamten	1.824,35	1.895	1.985	2.055	2.125	2.200
505100 Zuführung Pensionsrückstellung (Beamte)	641,40	450	470	495	525	565
506100 Zuführung Beihilferückstellung (Beamte)	155,23	190	205	215	230	245
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.928,29	16.920	17.000	17.000	17.000	17.000
529130 Entsorgungs- u. Verwertungskosten (Abfälle)	2.528,65	3.180	3.200	3.200	3.200	3.200
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	11.399,64	13.740	13.800	13.800	13.800	13.800
17 = Ordentliche Aufwendungen	16.549,27	19.455	19.660	19.765	19.880	20.010
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	150,33	1.475	2.300	2.195	2.080	1.950
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	150,33	1.475	2.300	2.195	2.080	1.950
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	150,33	1.475	2.300	2.195	2.080	1.950
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.705,15	4.970	5.780	5.920	6.070	6.220
581100 Aufwendungen aus sonstigen internen LBZ	4.705,15	4.170	4.980	5.120	5.270	5.420
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	0,00	800	800	800	800	800
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-4.554,82	-3.495	-3.480	-3.725	-3.990	-4.270

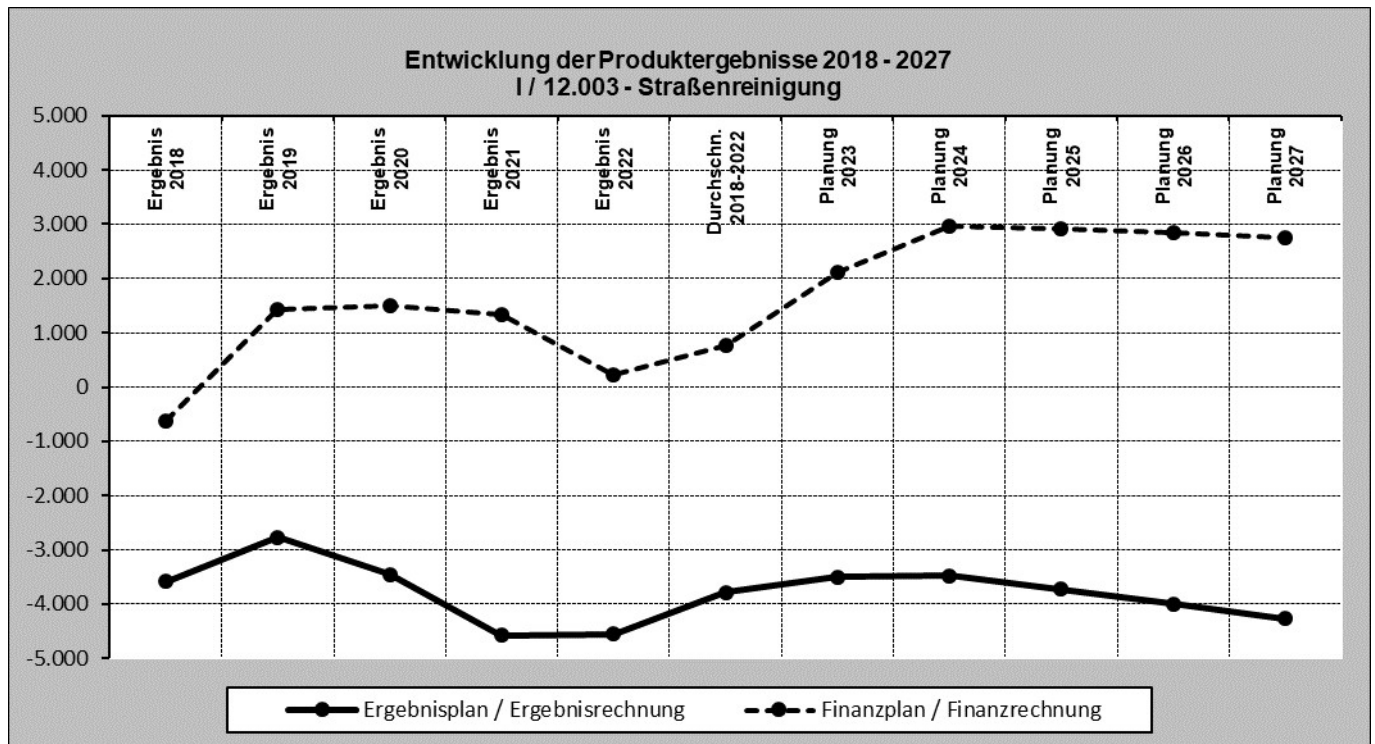
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.896,88	20.930	21.960	0	21.960	21.960	21.960
632170 Straßenreinigungsgebühren	15.896,88	20.930	21.960	0	21.960	21.960	21.960
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.896,88	20.930	21.960	0	21.960	21.960	21.960
10 – Personalauszahlungen	1.824,35	1.895	1.985	0	2.055	2.125	2.200
701100 Dienstbezüge Beamte	1.824,35	1.895	1.985	0	2.055	2.125	2.200
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.854,49	16.920	17.000	0	17.000	17.000	17.000
729130 Entsorgungs- und Verwertungskosten (Abfälle)	2.454,85	3.180	3.200	0	3.200	3.200	3.200
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	11.399,64	13.740	13.800	0	13.800	13.800	13.800
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.678,84	18.815	18.985	0	19.055	19.125	19.200
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	218,04	2.115	2.975	0	2.905	2.835	2.760
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	218,04	2.115	2.975	0	2.905	2.835	2.760
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	218,04	2.115	2.975	0	2.905	2.835	2.760

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Reinigungslänge (masch. Reinigung)	km	11,45	11,45	11,45	11,45	11,45	11,45
Aufwand je Reinigungskilometer (gesamt)	€	1.856	2.134	2.134	2.134	2.134	2.134
Nicht umlagefähiger Aufwand (Kürzungslänge und Öffentlichkeitsanteil)	€	3.796	4.363	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:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
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:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-4.554,82	-3.495	-3.480	-3.725	-3.990	-4.270
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-0,42 €	-0,32 €	-0,32 €	-0,34 €	-0,37 €	-0,39 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

Organe der gemeindlichen Eigengesellschaften, Genossenschaften und Zusammenschlüsse in anderer Rechtsform, an denen die Gemeinde beteiligt ist

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Haupt- und Finanzausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.880,41	17.710	16.960	17.530	18.100	18.710
448500 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	18.880,41	17.710	16.960	17.530	18.100	18.710
7 + Sonstige ordentliche Erträge *	15.510,64	16.200	14.700	14.100	13.500	12.900
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	15.510,64	16.200	14.700	14.100	13.500	12.900
10 = Ordentliche Erträge	34.391,05	33.910	31.660	31.630	31.600	31.610
11 – Personalaufwendungen	17.734,37	17.650	17.735	18.360	18.995	19.665
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	13.904,07	13.890	13.905	14.395	14.895	15.415
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	954,75	820	820	850	875	910
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.875,55	2.940	3.010	3.115	3.225	3.340
15 – Transferaufwendungen *	5.000,00	6.600	6.600	6.700	6.800	6.900
539100 Sonstige Transferaufwendungen	5.000,00	6.600	0	0	0	0
539500 Verlustabdeckung an verbundene Unternehmen	0,00	0	6.600	6.700	6.800	6.900
17 = Ordentliche Aufwendungen	22.734,37	24.250	24.335	25.060	25.795	26.565
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	11.656,68	9.660	7.325	6.570	5.805	5.045
19 + Finanzerträge	83.099,98	100.000	180.000	250.000	320.000	400.000
465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	83.099,98	100.000	30.000	50.000	70.000	100.000
469100 Sonstige Finanzerträge	0,00	0	150.000	200.000	250.000	300.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	83.099,98	100.000	180.000	250.000	320.000	400.000
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	94.756,66	109.660	187.325	256.570	325.805	405.045
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	94.756,66	109.660	187.325	256.570	325.805	405.045
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.146,04	1.390	1.635	1.665	1.670	1.710
581100 Aufwendungen aus sonstigen internen LBZ	1.146,04	1.390	1.635	1.665	1.670	1.710
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	93.610,62	108.270	185.690	254.905	324.135	403.335

Erläuterungen zu 7 + Sonstige ordentliche Erträge

459100 Andere sonstige ordentliche Erträge
Avalgebühren für Bürgschaften.

Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

539500 Verlustabdeckung an verbundene Unternehmen
Verlustabdeckung für laufende Zwecke (Netzgesellschaft Rosendahl mbH).

Erläuterungen zu 19 + Finanzerträge

469100 Sonstige Finanzerträge
Finanzielle Beteiligung nach § 6 EEG.

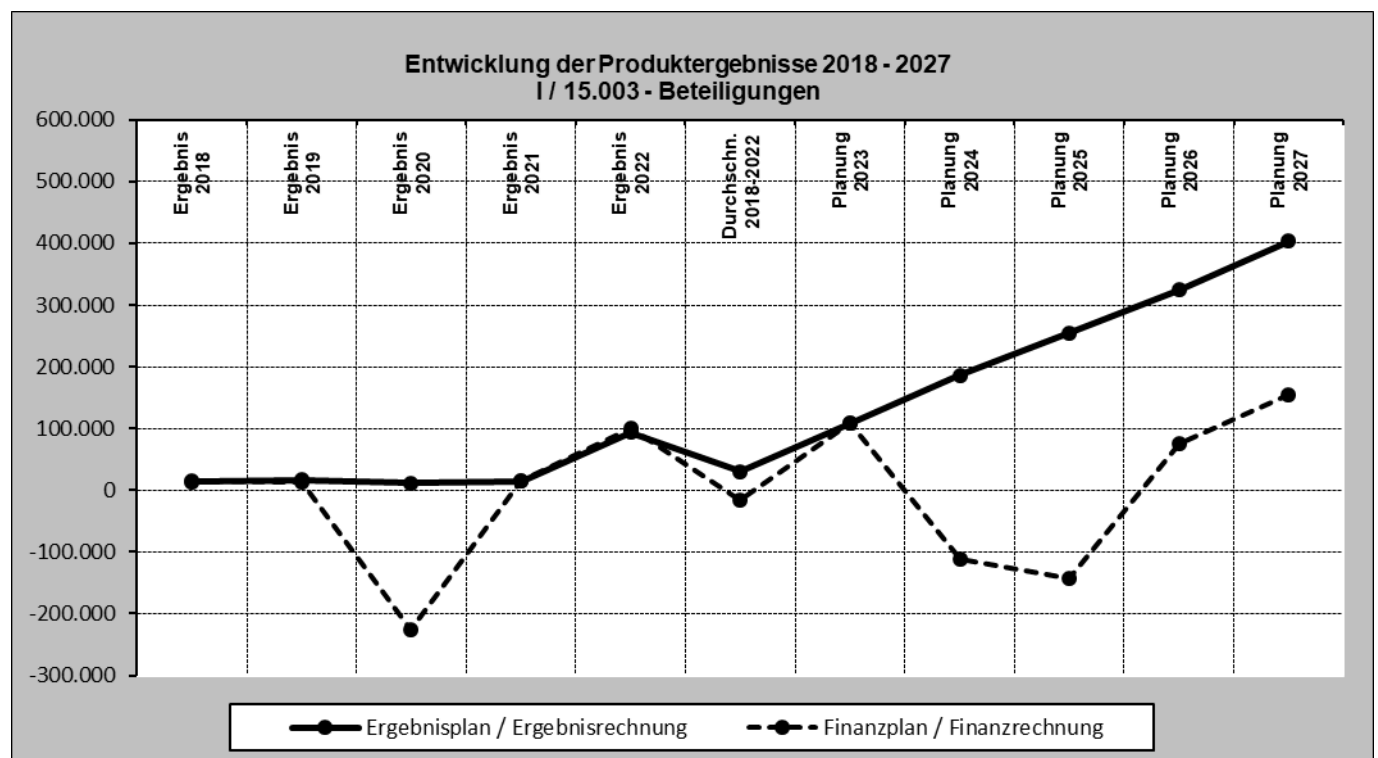
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.377,49	17.710	16.960	0	17.530	18.100	18.710
648500 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	19.377,49	17.710	16.960	0	17.530	18.100	18.710
7 + Sonstige Einzahlungen	15.510,64	16.200	14.700	0	14.100	13.500	12.900
659100 And. so. ordentliche Einzahl.	15.510,64	16.200	14.700	0	14.100	13.500	12.900
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	83.099,98	100.000	180.000	0	250.000	320.000	400.000
665100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	83.099,98	100.000	30.000	0	50.000	70.000	100.000
669100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	150.000	0	200.000	250.000	300.000
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	117.988,11	133.910	211.660	0	281.630	351.600	431.610
10 – Personalauszahlungen	17.734,37	17.650	17.735	0	18.360	18.995	19.665
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	13.904,07	13.890	13.905	0	14.395	14.895	15.415
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	954,75	820	820	0	850	875	910
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.875,55	2.940	3.010	0	3.115	3.225	3.340
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	267,75	0	0	0	0	0	0
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	267,75	0	0	0	0	0	0
14 – Transferauszahlungen	0,00	6.600	6.600	0	6.700	6.800	6.900
739100 Verlustabdeckung an verbundene Unternehmen	0,00	6.600	0	0	0	0	0
739500 Verlustabdeckung an verbundene Unternehmen	0,00	0	6.600	0	6.700	6.800	6.900
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.002,12	24.250	24.335	0	25.060	25.795	26.565
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	99.985,99	109.660	187.325	0	256.570	325.805	405.045
27 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	300.000	0	400.000	250.000	250.000
784800 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Finanzanlagen	0,00	0	300.000	0	400.000	250.000	250.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	300.000	0	400.000	250.000	250.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	0,00	0	-300.000	0	-400.000	-250.000	-250.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	99.985,99	109.660	-112.675	0	-143.430	75.805	155.045
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	99.985,99	109.660	-112.675	0	-143.430	75.805	155.045

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
		Ansatz	Verpfl.					
	2	3	4	5	6	7	8	9
23224100 Erwerb von Anteilen (Windenergie)								
784800/111100 Beteiligung	0	300.000	0	400.000	250.000	250.000	0,00	1.200.000,00
= Saldo	0	-300.000	0	-400.000	-250.000	-250.000	0,00	-1.200.000,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kommunale Eigengesellschaften	Anzahl	2	2	2	2	2	2

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,22	0,22	0,23	0,23	0,23	0,23

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Überschuss des Produktes		93.610,62	108.270	185.690	254.905	324.135	403.335
Überschuss d. Produktes pro Einwohner		8,66 €	9,99 €	17,13 €	23,52 €	29,90 €	37,21 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

andere Produkte

Organisationseinheit:

Fachbereich I Zentraler Service und Finanzen

Politisches Gremium:

Haupt- und Finanzausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben *	18.709.535,34	15.871.800	17.000.500	17.270.500	17.527.000	17.780.500
401100 Grundsteuer A	226.979,56	229.000	230.500	233.500	236.500	239.000
401200 Grundsteuer B	1.888.413,63	1.908.000	1.943.500	1.967.000	1.990.500	2.012.500
401300 Gewerbesteuer	9.981.549,19	6.950.000	8.000.000	8.100.000	8.200.000	8.300.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.071.897,57	5.200.000	5.200.000	5.300.000	5.400.000	5.500.000
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	930.605,91	928.000	941.500	955.000	964.000	973.000
403200 Hundesteuer	81.716,58	80.000	85.000	85.000	86.000	86.000
405100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	528.372,90	576.800	600.000	630.000	650.000	670.000
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	363.712,00	0	0	0	0	0
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	63.712,00	0	0	0	0	0
418100 Allgemeine Umlagen vom Land	300.000,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	122.919,75	127.400	131.200	132.900	141.400	141.400
436190 Sonst. zweckgeb. Abgaben	122.919,75	127.400	131.200	132.900	141.400	141.400
7 + Sonstige ordentliche Erträge *	333.451,42	309.830	315.960	315.960	315.960	315.960
451100 Konzessionsabgaben	293.659,64	304.000	310.000	310.000	310.000	310.000
456210 Stundungszinsen	1.968,00	830	960	960	960	960
456220 Verzinsung Gewerbesteuer	-19.216,75	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
458200 Erträge aus Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	55.376,25	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.664,28	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	19.529.618,51	16.309.030	17.447.660	17.719.360	17.984.360	18.237.860
15 – Transferaufwendungen *	8.405.448,78	8.946.000	9.976.800	10.624.000	10.643.000	10.652.000
534100 Gewerbesteuerumlage	670.191,77	530.000	609.000	616.000	624.000	632.000
537100 Allgemeine Umlagen an das Land	163.306,00	180.000	0	0	0	0
537200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV	7.465.967,79	8.130.000	0	0	0	0
537300 Umlagen an Wasser- und Bodenverbände	0,00	0	107.000	108.000	109.000	110.000
537400 Kreisumlage allgemein	105.983,22	106.000	5.191.400	5.500.000	5.500.000	5.500.000
537500 Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt	0,00	0	3.879.400	4.200.000	4.200.000	4.200.000
539900 Sonstige Transferaufwendungen ohne Gegenleistungsverfl.	0,00	0	190.000	200.000	210.000	210.000
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	17.150,12	5.000	22.540	19.700	11.820	500
544187 Steuern vom Ertrag und Gewinn (Kapitalertragssteuer)	16.978,12	0	22.040	19.200	11.320	0
545910 Einzelwertber. Forderungen	-5,83	0	0	0	0	0
547300 Wertveränderungen bei Umlaufvermögen	139,58	0	0	0	0	0
548200 Erstattungszinsen Gewerbesteuer	38,25	5.000	500	500	500	500
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.422.598,90	8.951.000	9.999.340	10.643.700	10.654.820	10.652.500
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	11.107.019,61	7.358.030	7.448.320	7.075.660	7.329.540	7.585.360
19 + Finanzerträge	30.312,95	100.000	300.000	200.000	100.000	50.000
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	30.312,95	100.000	300.000	200.000	100.000	50.000
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	148.418,76	123.800	178.520	226.610	271.490	313.170
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	128.820,91	123.800	173.520	221.610	266.490	308.170
559950 Sonstige Finanzaufwendungen	19.597,85	0	5.000	5.000	5.000	5.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-118.105,81	-23.800	121.480	-26.610	-171.490	-263.170
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	10.988.913,80	7.334.230	7.569.800	7.049.050	7.158.050	7.322.190
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	308.000	0	0	0	0
491100 Außerordentliche Erträge	0,00	308.000	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Z. 23 u. 24)	0,00	308.000	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	10.988.913,80	7.642.230	7.569.800	7.049.050	7.158.050	7.322.190
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen *	283.295,99	207.610	296.230	255.130	257.330	259.530
481100 Erträge aus sonstigen internen LBZ	283.295,99	207.610	296.230	255.130	257.330	259.530
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.842,26	26.530	34.395	35.720	37.205	38.530

Teilergebnisplan	Ergebnis 2022 - endgültig -	Haushaltsansatz 2023 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
581100 Aufwendungen aus sonstigen internen LBZ	31.842,26	26.530	34.395	35.720	37.205	38.530
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	11.240.367,53	7.823.310	7.831.635	7.268.460	7.378.175	7.543.190

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 19 % Umsatzsteuer

Konzessionsabgaben für:

Jahr	2024	2025	2026	2027
Strom	280.000 €	280.000 €	280.000 €	280.000 €
Gas	30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
Gesamt	310.000 €	310.000 €	310.000 €	310.000 €

Der Ausweis der Konzessionsabgabe für das Wasserwerk erfolgt unter den internen Leistungsbeziehungen (Hinweis der Wirtschaftsprüfer).

Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

537400 Kreisumlage allgemein

Hebesatz Kreisumlage allgemein: 31,14 %.

537500 Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt

Hebesatz Mehrbelastung Jugendamt 23,27 %.

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	2024	2025	2026	2027
Konzessionsabgabe Wasserwerk	43.300 €	0 €	0 €	0 €
Kalkulatorische Zinsen	252.930 €	255.130 €	257.330 €	259.530 €
Gesamt	296.230 €	255.130 €	257.330 €	259.530 €

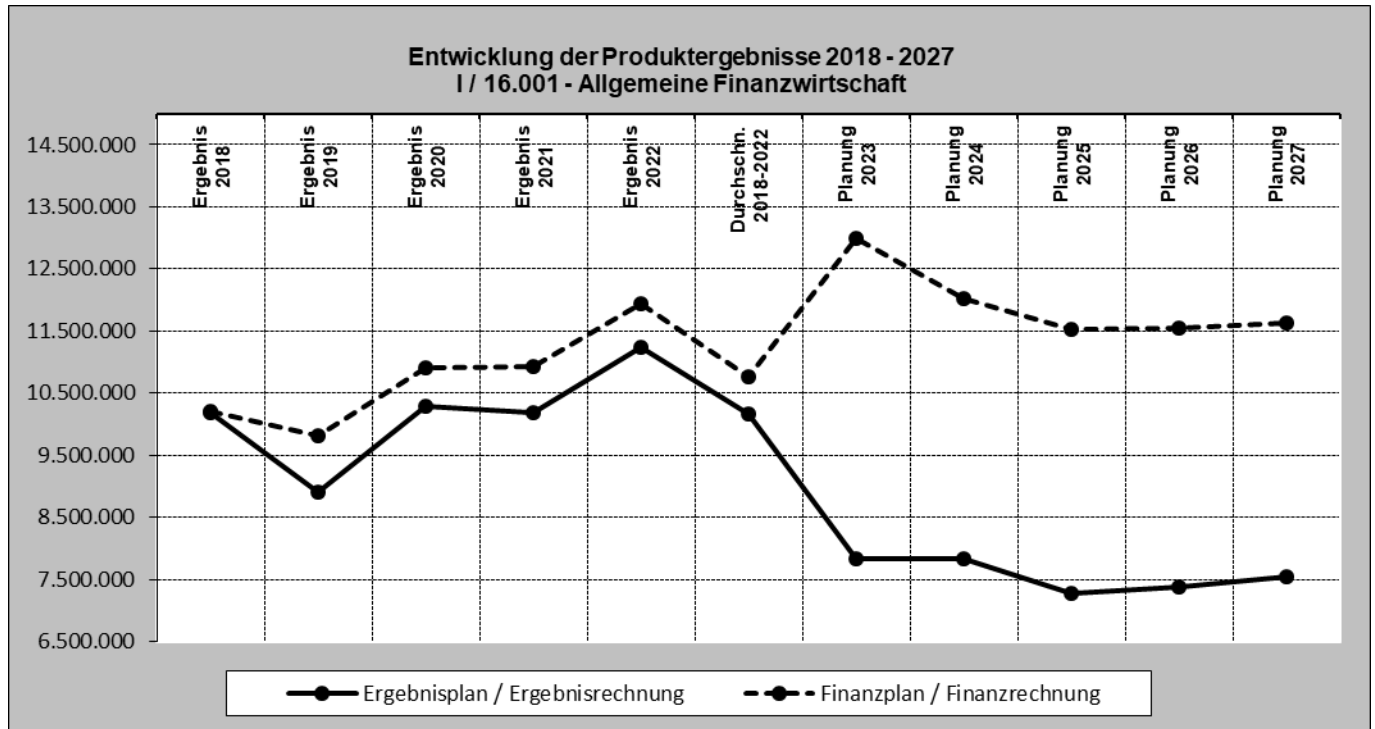
Der Ausweis der Konzessionsabgabe für das Wasserwerk erfolgt unter den internen Leistungsbeziehungen (Hinweis der Wirtschaftsprüfer).

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	18.222.741,76	15.871.800	17.000.500	0	17.270.500	17.527.000	17.780.500
601100 Grundsteuer A	227.793,06	229.000	230.500	0	233.500	236.500	239.000
601200 Grundsteuer B	1.884.058,98	1.908.000	1.943.500	0	1.967.000	1.990.500	2.012.500
601300 Gewerbesteuer	9.498.449,04	6.950.000	8.000.000	0	8.100.000	8.200.000	8.300.000
602100 Gemeindeanteil an der ESt	5.071.897,57	5.200.000	5.200.000	0	5.300.000	5.400.000	5.500.000
602200 Gemeindeanteil an der USt	930.605,91	928.000	941.500	0	955.000	964.000	973.000
603200 Hundesteuer	81.564,30	80.000	85.000	0	85.000	86.000	86.000
605100 Leistungen nach dem Familienleis- tungsausgleich	528.372,90	576.800	600.000	0	630.000	650.000	670.000
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	363.712,00	0	0	0	0	0	0
611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	63.712,00	0	0	0	0	0	0
618100 Allgemeine Umlagen vom Land	300.000,00	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungs- entgelte	122.764,64	127.400	131.200	0	132.900	141.400	141.400
636190 Sonst. Zweckgeb. Abgaben	122.764,64	127.400	131.200	0	132.900	141.400	141.400
7 + Sonstige Einzahlungen	297.154,17	309.830	315.960	0	315.960	315.960	315.960
651100 Konzessionsabgaben	292.476,69	304.000	310.000	0	310.000	310.000	310.000
656210 Stundungszinsen	2.368,23	830	960	0	960	960	960
656220 Verzinsung Gewerbesteuer	2.309,25	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
8 + Zinsen und sonstige Finanzein- zahlungen	30.312,95	100.000	300.000	0	200.000	100.000	50.000
661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstitu- ten	30.312,95	100.000	300.000	0	200.000	100.000	50.000
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwal- tungstätigkeit	19.036.685,52	16.409.030	17.747.660	0	17.919.360	18.084.360	18.287.860
13– Zinsen und sonstige Finanzaus- zahlungen	162.739,41	123.800	178.520	0	226.610	271.490	313.170
751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	138.373,69	123.800	173.520	0	221.610	266.490	308.170
759950 Sonstige Finanzauszahlungen	24.365,72	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
14– Transferauszahlungen *	8.480.448,78	8.946.000	10.122.800	0	10.624.000	10.643.000	10.652.000
734100 Gewerbesteuerumlage	670.191,77	530.000	609.000	0	616.000	624.000	632.000
737100 Allgemeine Umlagen an das Land	163.306,00	180.000	0	0	0	0	0
737200 Allgemeine Umlagen an Gemein- den/ GV	7.540.967,79	8.130.000	0	0	0	0	0
737300 Umlagen an Wasser- und Boden- verbände	0,00	0	107.000	0	108.000	109.000	110.000
737400 Kreisumlage allgemein	105.983,22	106.000	5.191.400	0	5.500.000	5.500.000	5.500.000
737500 Kreisumlage Mehrbelastung Ju- gendamt	0,00	0	4.025.400	0	4.200.000	4.200.000	4.200.000
739900 Sonstige Transferaufwendungen ohne Gegenleistungsverpfl.	0,00	0	190.000	0	200.000	210.000	210.000
15– Sonstige Auszahlungen	17.016,37	5.000	22.540	0	19.700	11.820	500
744187 Steuern vom Ertrag und Gewinn (Kapitalertragssteuer)	16.978,12	0	22.040	0	19.200	11.320	0
748200 Erstattungszinsen Gewerbesteuer	38,25	5.000	500	0	500	500	500
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwal- tungstätigkeit	8.660.204,56	9.074.800	10.323.860	0	10.870.310	10.926.310	10.965.670
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätig- keit (= Zeilen 9 u. 16)	10.376.480,96	7.334.230	7.423.800	0	7.049.050	7.158.050	7.322.190
18 + Zuwendungen für Investitions- maßnahmen	1.989.673,46	2.092.600	2.107.800	0	2.142.600	2.225.200	2.290.000
681100 Investitionszuwendungen vom Land	1.989.673,46	2.092.600	2.107.800	0	2.142.600	2.225.200	2.290.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	1.989.673,46	2.092.600	2.107.800	0	2.142.600	2.225.200	2.290.000
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

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
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)	1.834.673,46	1.937.600	1.952.800	0	1.987.600	2.070.200	2.135.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	12.211.154,42	9.271.830	9.376.600	0	9.036.650	9.228.250	9.457.190
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	4.000.000	3.000.000	0	3.000.000	3.000.000	3.000.000
692700 Kreditaufnahme Investitionen Kreditinstitute	0,00	4.000.000	3.000.000	0	3.000.000	3.000.000	3.000.000
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	274.987,34	280.300	360.720	0	516.380	672.240	828.310
792700 Tilgung von Krediten für Investitionen (Kreditinstitute)	274.987,34	280.300	360.720	0	516.380	672.240	828.310
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-274.987,34	3.719.700	2.639.280	0	2.483.620	2.327.760	2.171.690
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	11.936.167,08	12.991.530	12.015.880	0	11.520.270	11.556.010	11.628.880

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
Keine!!								

Kostenkennzahlen:	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Überschuss des Produktes	11.240.367,53	7.823.310	7.831.635	7.268.460	7.378.175	7.543.190
Überschuss des Produktes pro Einwohner	1.040,20 €	721,71 €	722,48 €	670,52 €	680,64 €	695,87 €



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 2024
(Zusammenfassung Fachbereich)

Fachbereich

II

Planen und Bauen

Budgetverantwortliche(r):

Wiesmann, Raphael



Teilergebnisplan	Ergebnis 2022 - endgültig -	Haushaltsansatz 2023 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.309.950,01	1.553.780	2.151.295	1.872.760	1.552.390	1.792.160
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.116.229,25	3.540.860	3.078.040	3.108.330	3.119.370	3.130.800
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	149.350,38	112.050	156.450	156.450	156.450	156.450
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	138.463,21	119.980	124.260	124.260	124.260	124.260
7 + Sonstige ordentliche Erträge	32.444,13	22.460	20.820	18.450	18.390	17.820
8 + Aktivierte Eigenleistungen	42.893,50	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	4.789.330,48	5.349.130	5.530.865	5.280.250	4.970.860	5.221.490
11 - Personalaufwendungen	1.511.482,73	1.812.135	1.927.850	1.915.350	1.964.545	2.033.330
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.554.074,48	4.996.590	5.485.890	5.110.750	4.542.850	4.651.850
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.115.721,73	1.903.170	1.981.840	2.164.030	2.325.780	2.410.950
15 - Transferaufwendungen	43.477,65	55.540	48.790	48.890	48.990	45.660
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	540.238,71	448.610	506.750	608.650	607.950	649.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.764.995,30	9.216.045	9.951.120	9.847.670	9.490.115	9.791.390
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-2.975.664,82	-3.866.915	-4.420.255	-4.567.420	-4.519.255	-4.569.900
19 + Finanzerträge	446,64	0	70.000	84.000	84.000	84.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	26.896,10	33.840	91.800	103.600	101.400	99.200
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u.20)	-26.449,46	-33.840	-21.800	-19.600	-17.400	-15.200
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-3.002.114,28	-3.900.755	-4.442.055	-4.587.020	-4.536.655	-4.585.100
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u.25)	-3.002.114,28	-3.900.755	-4.442.055	-4.587.020	-4.536.655	-4.585.100
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.870.010,56	2.278.630	2.743.600	3.317.525	2.819.825	2.772.215
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	788.922,65	1.032.065	1.071.820	1.571.650	1.184.695	1.115.770
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.921.026,37	-2.654.190	-2.770.275	-2.841.145	-2.901.525	-2.928.655

Gemeinde Rosendahl

Teil-Finanzplan 2024
(Zusammenfassung Fachbereich)

Fachbereich

II

Planen und Bauen

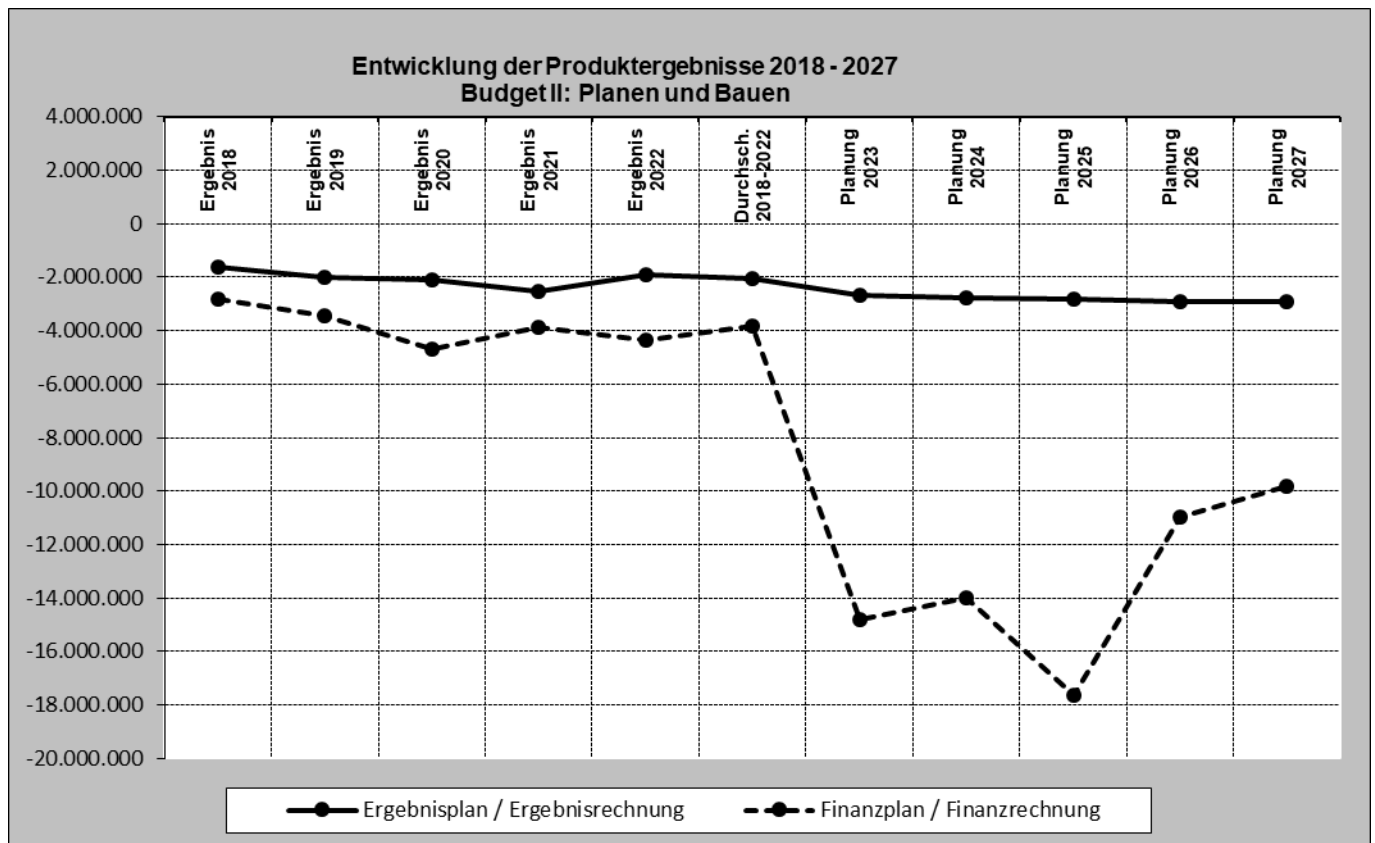
Budgetverantwortliche(r):

Wiesmann, Raphael



Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	30.365,42	377.340	913.655	0	506.910	205.000	346.000
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.703.062,10	2.919.400	2.599.850	0	2.755.070	2.770.570	2.786.270
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	137.373,23	112.050	156.450	0	156.450	156.450	156.450
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	168.799,87	119.980	124.260	0	124.260	124.260	124.260
7 + Sonstige Einzahlungen	303,20	50	50	0	50	50	50
8 + Zinsen u. sonst. Finanzeinzahlungen	0,04	0	70.000	0	84.000	84.000	84.000
9 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.039.903,86	3.528.820	3.864.265	0	3.626.740	3.340.330	3.497.030
10- Personalauszahlungen	1.511.482,73	1.800.435	1.923.295	0	1.910.590	1.959.580	2.028.145
12- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.663.739,17	4.996.590	5.485.890	0	5.110.750	4.542.850	4.651.850
13- Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	37.596,10	33.840	91.800	0	103.600	101.400	99.200
14- Transferauszahlungen	4.423,92	17.700	9.800	0	9.900	10.000	10.000
15- Sonstige Auszahlungen	561.771,02	448.610	506.750	0	608.650	607.950	649.600
16= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.779.012,94	7.297.175	8.017.535	0	7.743.490	7.221.780	7.438.795
17= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u.16)	-2.739.109,08	-3.768.355	-4.153.270	0	-4.116.750	-3.881.450	-3.941.765
18+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.263.613,75	793.150	574.150	0	801.500	2.533.000	968.000
19+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	59.930,00	0	1.500	0	0	0	0
21+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	236.439,87	194.200	304.080	0	497.600	289.600	289.600
23= Einz. aus Investitionstätigkeit	1.559.983,62	987.350	879.730	0	1.299.100	2.822.600	1.257.600
24- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	387.595,92	0	0	0	0	0	0
25- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.455.242,76	9.466.500	11.369.500	20.965.000	12.747.000	9.277.500	4.762.000
26- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	231.199,22	2.460.300	1.501.000	1.355.000	1.646.000	165.000	1.895.000
28- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	23.000,00	0	100.000	0	0	0	0
30= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.097.037,90	11.926.800	12.970.500	22.320.000	14.393.000	9.442.500	6.657.000
31= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-1.537.054,28	-10.939.450	-12.090.770	-22.320.000	-13.093.900	-6.619.900	-5.399.400
32= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-4.276.163,36	-14.707.805	-16.244.040	-22.320.000	-17.210.650	-10.501.350	-9.341.165
33+ Aufnahme und Rückflüsse v. Darlehen	0,00	0	5.625.000	0	150.000	150.000	150.000
35- Tilgung und Gewährung von Darlehen	80.676,12	82.600	3.387.990	0	598.620	599.420	630.120
37= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-80.676,12	-82.600	2.237.010	0	-448.620	-449.420	-480.120
38= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-4.356.839,48	-14.790.405	-14.007.030	-22.320.000	-17.659.270	-10.950.770	-9.821.285

Auswertungen:





PRODUKTPLAN 2024

Budget:	II	Planen und Bauen
Produkt:	II / 01.015	Gebäudemanagement
Produktverantwortliche(r):	Ehlert, Thomas	

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 Baumaßnahmen
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:

Interne und externe Nutzer*innen von gemeindlichen Einrichtungen und Dienststellen

Organisationseinheit:

Fachbereich II Planen und Bauen

Politisches Gremium:

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	452.032,91	687.730	467.250	571.770	545.770	651.430
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	175.843,57	392.720	141.000	188.000	102.000	143.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	271.709,91	284.510	314.750	371.770	431.270	494.430
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	4.479,43	10.500	11.500	12.000	12.500	14.000
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	148.665,38	111.000	153.000	153.000	153.000	153.000
441100 Mieten	131.290,63	110.000	152.000	152.000	152.000	152.000
441110 Pachten	0,00	0	0	0	0	0
441150 Sonstige Nutzungsentgelte	14.510,97	0	0	0	0	0
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.863,78	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.163,91	45.000	42.000	42.000	42.000	42.000
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	17.452,22	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
448810 Mietnebenkosten	33.711,69	35.000	32.000	32.000	32.000	32.000
7 + Sonstige ordentliche Erträge	4.751,04	4.530	4.830	4.830	4.770	4.360
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	4.725,04	4.530	4.830	4.830	4.770	4.360
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	26,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	656.613,24	848.260	667.080	771.600	745.540	850.790
11 – Personalaufwendungen	424.459,75	434.740	476.545	487.150	504.445	522.105
501100 Bezüge der Beamten	555,29	2.305	2.925	3.120	3.470	3.590
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	329.629,67	327.635	359.005	367.120	379.970	393.270
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	21.684,46	20.930	22.675	22.970	23.775	24.605
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	72.590,33	82.805	91.530	93.510	96.780	100.170
505100 Zuführung Pensionsrückstellung (Beamte)	0,00	895	310	325	340	355
506100 Zuführung Beihilferückstellung (Beamte)	0,00	170	100	105	110	115
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.073.427,55	1.578.400	1.921.400	2.133.500	1.723.500	1.745.500
521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	376.017,09	25.100	25.000	45.000	2.000	2.000
521102 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen keine Umsatzsteuer	0,00	770.500	450.000	643.500	271.500	274.500
524110 Stromkosten	176.652,99	3.600	14.000	16.000	18.000	20.000
524112 Stromkosten keine Umsatzsteuer	0,00	146.000	150.000	165.000	170.000	175.000
524120 Gas und sonstige Brennstoffe	117.976,38	10.000	44.000	38.000	38.000	40.000
524122 Gas und sonstige Brennstoffe keine Umsatzsteuer	0,00	195.000	784.000	784.000	784.000	784.000
524130 Abfallverwertung u. -entsorgung	26.026,13	23.000	23.000	23.500	24.000	25.000
524140 Sonst. öffentliche Abgaben	12.426,97	15.000	15.000	15.000	15.000	16.000
524160 Wassergeld	19.518,77	23.300	26.500	26.500	27.000	27.000
524170 Reinigungskosten	198.183,58	18.000	18.500	16.000	17.000	18.000
524172 Reinigungskosten keine Umsatzsteuer	0,00	187.000	200.000	205.000	205.000	208.000
524180 Abwassergebühren	66.678,64	80.000	75.000	75.000	75.000	75.000
524190 Sonst. Bewirtschaftungskosten	38.656,58	8.700	13.700	7.500	8.000	9.000
524192 Sonst. Bewirtschaftungskosten keine Umsatzsteuer	0,00	26.000	25.000	15.000	15.000	15.000
525100 Treibstoffe	3.544,30	4.500	4.500	4.500	4.500	5.000
525110 Instandhaltung von Fahrzeugen	1.450,96	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.464,65	200	200	500	500	500
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	8.437,85	10.500	11.500	12.000	12.500	14.000
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	11.377,04	8.000	8.000	8.000	8.000	9.000
529100 Aufwand für sonstige Dienstleistungen	15.015,62	21.000	30.000	30.000	25.000	25.000
14 – Bilanzielle Abschreibungen	532.334,01	547.310	574.530	669.690	767.440	848.290
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	532.334,01	547.310	574.530	669.690	767.440	848.290

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
15 – Transferaufwendungen	416,66	420	420	420	420	420
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	416,66	420	420	420	420	420
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.336,58	40.200	42.250	43.250	44.250	45.300
541190 Dienst-/Schutzkleidung Pers. Ausrüstungsgegenstände	49,98	200	0	0	0	0
541290 Dienst-/Schutzkleidung Pers. Ausrüstungsgegenstände	0,00	0	200	200	200	200
542200 Mieten	602,76	750	800	800	800	800
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	669,99	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
544130 Sachversicherungen	33.082,86	34.000	36.000	37.000	38.000	39.000
544140 Kfz-Versicherungen	720,99	850	850	850	850	900
544170 Kfz-Steuern	210,00	400	400	400	400	400
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.065.974,55	2.601.070	3.015.145	3.334.010	3.040.055	3.161.615
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-1.409.361,31	-1.752.810	-2.348.065	-2.562.410	-2.294.515	-2.310.825
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-1.409.361,31	-1.752.810	-2.348.065	-2.562.410	-2.294.515	-2.310.825
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-1.409.361,31	-1.752.810	-2.348.065	-2.562.410	-2.294.515	-2.310.825
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.145.908,40	1.362.200	1.771.470	2.053.755	1.767.635	1.739.735
481110 Erträge aus internen LBZ für Gebäudebewirtschaftung	905.447,01	1.147.385	1.523.810	1.806.740	1.512.295	1.476.820
481120 Erträge aus internen LBZ für Hausmeisterdienste	240.461,39	214.815	247.660	247.015	255.340	262.915
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.831,08	8.900	15.555	19.710	16.790	16.560
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	15.350,93	5.600	13.665	17.765	14.790	14.510
581140 Aufwendungen aus internen LBZ für Telekommunikation	1.480,15	3.300	1.890	1.945	2.000	2.050
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-280.283,99	-399.510	-592.150	-528.365	-543.670	-587.650

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.

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen 19 % Umsatzsteuer
Seit 2023: Unterhaltung der Lehrschwimmhalle (Unterhaltung restlicher Gebäude unter 521102).

521102 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen keine Umsatzsteuer

Jahr	2023	2024	2025	2026	2027
FW-Gerätehäuser					
Sockelbetrag	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Maßnahmen	3.000	0	0	3.000	0
Grundschulen					
Sockelbetrag	20.800	20.800	20.800	20.800	20.800
Maßnahmen	77.000	111.890	116.000	45.000	61.000
Sekundarschule					
Sockelbetrag	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
Maßnahmen	25.000	20.340	40.000	25.000	50.000
Heimathäuser					
Sockelbetrag	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
Maßnahmen	10.000	9.040	6.000	0	0
Übergangsheime					
Sockelbetrag	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
Maßnahmen	10.000	11.300	10.000	10.000	10.000
Sportheime					
Sockelbetrag	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Maßnahmen	0	0	0	0	0
Sporthallen (ab 2023 ohne Lehrschwimmhalle)					
Sockelbetrag	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Maßnahmen	449.000	73.460	48.000	35.000	40.000
Bauhof					
Sockelbetrag	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
Maßnahmen	15.000	16.950	300.000	60.000	0
Rathaus					
Sockelbetrag	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Maßnahmen	33.000	107.360	50.000	20.000	40.000
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	23.000	25.990	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	10.170	2.000	2.000	2.000
Sockelbeträge	63.500	63.500	63.500	63.500	63.500
Maßnahmen	707.000	386.000	580.000	208.000	211.000
Gesamt	770.500	450.000	643.500	271.500	274.500

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 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.179,13	258.720	0	0	0	0	0
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	10.179,13	258.720	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtl. Leistungsentgelte	137.046,23	111.000	153.000	0	153.000	153.000	153.000
641100 Mieten	124.334,87	110.000	152.000	0	152.000	152.000	152.000
641150 Sonstige Nutzungsentgelte	10.311,64	0	0	0	0	0	0
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.399,72	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	49.569,38	45.000	42.000	0	42.000	42.000	42.000
648800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	15.455,04	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
648810 Mietnebenkosten	34.114,34	35.000	32.000	0	32.000	32.000	32.000
7 + Sonstige Einzahlungen	26,00	0	0	0	0	0	0
659100 And. so. ordentliche Einzahl.	26,00	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,04	0	0	0	0	0	0
669100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,04	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	196.820,78	414.720	195.000	0	195.000	195.000	195.000
10 – Personalauszahlungen	424.459,75	433.675	476.135	0	486.720	503.995	521.635
701100 Dienstbezüge Beamte	555,29	2.305	2.925	0	3.120	3.470	3.590
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	329.629,67	327.635	359.005	0	367.120	379.970	393.270
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	21.684,46	20.930	22.675	0	22.970	23.775	24.605
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	72.590,33	82.805	91.530	0	93.510	96.780	100.170
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.127.080,26	1.578.400	1.921.400	0	2.133.500	1.723.500	1.745.500
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	394.117,96	25.100	25.000	0	45.000	2.000	2.000
721102 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen keine Umsatzsteuer	0,00	770.500	450.000	0	643.500	271.500	274.500
724110 Stromkosten	144.927,37	3.600	14.000	0	16.000	18.000	20.000
724112 Stromkosten	0,00	146.000	150.000	0	165.000	170.000	175.000
724120 Gas und sonst. Brennstoffe	186.386,53	10.000	44.000	0	38.000	38.000	40.000
724122 Gas und sonst. Brennstoffe keine Umsatzsteuer	0,00	195.000	784.000	0	784.000	784.000	784.000
724130 Abfallverwertung und -entsorgung	26.302,04	23.000	23.000	0	23.500	24.000	25.000
724140 Sonstige öffentliche Abgaben	12.426,97	15.000	15.000	0	15.000	15.000	16.000
724160 Wassergeld	17.322,16	23.300	26.500	0	26.500	27.000	27.000
724170 Reinigungskosten	198.970,70	18.000	18.500	0	16.000	17.000	18.000
724172 Reinigungskosten keine Umsatzsteuer	0,00	187.000	200.000	0	205.000	205.000	208.000
724180 Abwassergebühren	66.678,64	80.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000
724190 Sonst. Bewirtschaftungskosten	38.598,10	8.700	13.700	0	7.500	8.000	9.000
724192 Sonst. Bewirtschaftungskosten keine Umsatzsteuer	0,00	26.000	25.000	0	15.000	15.000	15.000
725100 Treibstoffe	3.469,73	4.500	4.500	0	4.500	4.500	5.000
725110 Instandhaltung von Fahrzeugen	1.470,48	3.000	3.500	0	3.500	3.500	3.500
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.464,65	200	200	0	500	500	500
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	8.437,85	10.500	11.500	0	12.000	12.500	14.000
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	11.491,46	8.000	8.000	0	8.000	8.000	9.000
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	15.015,62	21.000	30.000	0	30.000	25.000	25.000
15 – Sonstige Auszahlungen	55.560,57	40.200	42.250	0	43.250	44.250	45.300

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
741190 Dienst-/Schutzbekleidung, Persönl. Ausrüstungsgegenst.	49,98	200	0	0	0	0	0
741290 Dienst-/Schutzbekleidung, Persönl. Ausrüstungsgegenst.	0,00	0	200	0	200	200	200
742200 Mieten	652,99	750	800	0	800	800	800
743150 Sonst. Geschäftsaufwendungen	669,99	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
744130 Sachversicherungen	53.055,10	34.000	36.000	0	37.000	38.000	39.000
744140 Kfz-Versicherungen	712,51	850	850	0	850	850	900
744170 Kfz-Steuer	420,00	400	400	0	400	400	400
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwal- tungstätigkeit	1.607.100,58	2.052.275	2.439.785	0	2.663.470	2.271.745	2.312.435
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätig- keit (= Zeilen 9 u. 16)	-1.410.279,80	-1.637.555	-2.244.785	0	-2.468.470	-2.076.745	-2.117.435
18 + Zuwendungen für Investitions- maßnahmen	1.141.950,23	343.000	556.150	0	202.500	1.350.000	967.500
681000 Investitionszuwendungen vom Bund	552.525,00	203.000	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuwendungen vom Land	589.425,23	140.000	556.150	0	202.500	1.350.000	967.500
19 + Einzahlungen aus der Veräuße- rung von Sachanlagen	56.280,00	0	0	0	0	0	0
682120 Einzahlungen Veräußerung sonstige Grundstücke	56.280,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	1.198.230,23	343.000	556.150	0	202.500	1.350.000	967.500
24 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	387.595,92	0	0	0	0	0	0
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	387.595,92	0	0	0	0	0	0
25 – Auszahlungen für Baumaßnah- men	1.238.492,64	4.506.000	6.619.000	13.840.000	5.860.000	6.395.000	3.110.000
785100 Auszahlungen für Hochbaumaß- nahmen	1.223.153,79	4.496.000	6.604.000	13.830.000	5.850.000	6.380.000	3.100.000
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	15.338,85	10.000	15.000	10.000	10.000	15.000	10.000
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagever- mögen	5.758,52	4.300	25.000	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	5.758,52	4.300	25.000	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	1.631.847,08	4.510.300	6.644.000	13.840.000	5.860.000	6.395.000	3.110.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-433.616,85	-4.167.300	-6.087.850	-13.840.000	-5.657.500	-5.045.000	-2.142.500
32 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-1.843.896,65	-5.804.855	-8.332.635	-13.840.000	-8.125.970	-7.121.745	-4.259.935
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	2.500.000	0	0	0	0
692700 Kreditaufnahme Investitionen Kreditinstitute	0,00	0	2.500.000	0	0	0	0
35 – Tilgung un Gewährung von Darlehen	0,00	0	204.190	0	388.920	388.920	388.920
792700 Tilgung von Krediten für Investiti- onen (Kreditinstitute)	0,00	0	204.190	0	388.920	388.920	388.920
37 = Saldo aus Finanzierungstätig- keit	0,00	0	2.295.810	0	-388.920	-388.920	-388.920
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-1.843.896,65	-5.804.855	-6.036.825	-13.840.000	-8.514.890	-7.510.665	-4.648.855

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
11010020 Anschaffung von Vermögens- gegenständen (Aufbauten) 785300/032300 Neuanschaffung Spielgerä- te für Schulhöfe = Saldo	10.000 -10.000	15.000 -15.000	10.000 -10.000	10.000 -10.000	15.000 -15.000	10.000 -10.000	Jährl. Mittelbereitstellung	
11019050 Neubau eines Gemeinschafts- gebäudes "Generationenübergreifende Kommunikation/Sport", OT Darfeld 681000/231000 Bundeszuwendung lt. Förderantrag 681100/231100 Landeszuwendung lt. För- derantrag 785100/034200 Baukosten = Saldo	203.000 40.000 360.000 -117.000	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0	867.338,00 769.740,00 2.428.064,00 -790.986,00	1.347.000,00 269.000,00 2.450.000,00 -834.000,00
11019060 Umbau/Sanierung des Feuer- wehrgerätehauses, OT Osterwick <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung! 681100/231100 Landeszuwendung 785100/091100 Baukosten = Saldo	0 1.000.000 -1.000.000	0 1.000.000 -1.000.000	0 1.570.000 -1.570.000	0 1.000.000 -1.000.000	0 570.000 -570.000	0 0 0	250.000,00 30.235,00 219.765,00	250.000,00 2.600.000,00 -2.350.000,00
11019070 Umbau/Sanierung des Feuer- wehrgerätehauses, OT Darfeld <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung! 681100/231100 Landeszuwendung 785100/091100 Baukosten = Saldo	100.000 600.000 -500.000	0 1.000.000 -1.000.000	0 1.310.000 -1.310.000	0 1.000.000 -1.000.000	0 310.000 -310.000	0 0 0	150.000,00 191.779,00 -41.779,00	250.000,00 2.500.000,00 -2.250.000,00
11019080 Erwerb von gebrauchten Im- mobilen <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung! 785100/033200 Anschaffungskosten = Saldo	700.000 -700.000	500.000 -500.000	0 0	500.000 -500.000	500.000 -500.000	500.000 -500.000	514.529,00 -514.529,00	2.515.000,00 -2.515.000,00
11020010 Neubau einer Turnhalle an der Grundschule, OT Holtwick <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung! Diese Maßnahme unterliegt einem Sperr- vermerk. Die Freigabe erfolgt durch den Rat. 681100/231100 Landeszuwendung 785100/091100 Baukosten = Saldo	0 450.000 -450.000	0 0 0	0 5.600.000 -5.600.000	202.500 450.000 -247.500	1.350.000 3.000.000 -1.650.000	967.500 2.150.000 -1.182.500	0,00 5.738,00 -5.738,00	2.520.000,00 5.600.000,00 -3.080.000,00
11021010 Neubau eines Feuerwehrgerä- tehauses, OT Holtwick <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung! 785100/091100 Baukosten = Saldo	250.000 -250.000	50.000 -50.000	4.450.000 -4.450.000	2.000.000 -2.000.000	2.000.000 -2.000.000	450.000 -450.000	0,00 0,00	4.500.000,00 -4.500.000,00
11022020 Ersatzneubau Billerbecker Str. 5 für geflüchtete Personen <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung! 785100/091100 Bau- bzw. Erwerbskosten = Saldo	1.000.000 -1.000.000	1.500.000 -1.500.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0,00 0,00	1.500.000,00 -1.500.000,00

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	3	4	5	6	7	8	9
11023010 Aufbau u. Installation Photovol- taikanlage, Rathaus <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
681100/379191 Landeszuwendung	0	170.200	0	0	0	0	118.198,00	170.200,00
785100/091100 Herstellungskosten	85.000	195.000	0	0	0	0	1.348,00	197.000,00
= Saldo	-85.000	-24.800	0	0	0	0	116.850,00	-26.800,00
11023020 Aufbau u. Installation Photovol- taikanlage, Turn- und Lehrschwimmhalle <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
681100/231100 Landeszuwendung	0	18.500	0	0	0	0	0,00	18.500,00
785100/091100 Herstellungskosten	51.000	70.000	0	0	0	0	0,00	70.000,00
= Saldo	-51.000	-51.500	0	0	0	0	0,00	-51.500,00
11023030 Anschaffung einer Reinigungs- maschine für das Feuerwehrgerätehaus Darfeld								
783100/071100 Anschaffungskosten	4.300	0	0	0	0	0	4.325,00	4.325,00
= Saldo	-4.300	0	0	0	0	0	-4.325,00	-4.325,00
11023050 Aufbau u. Installation Photovol- taikanlage f. Grundschule Osterwick								
681100/231100 Landeszuwendung	0	58.500	0	0	0	0	0,00	58.500,00
785100/091100 Herstellungskosten	0	120.000	0	0	0	0	0,00	120.000,00
= Saldo	0	-61.500	0	0	0	0	0,00	-61.500,00
11023060 Aufbau u. Installation Photovol- taikanlage f. Sekundarschule								
681100/231100 Landeszuwendung	0	126.000	0	0	0	0	0,00	126.000,00
785100/091100 Herstellungskosten	0	145.000	0	0	0	0	0,00	145.000,00
= Saldo	0	-19.000	0	0	0	0	0,00	-19.000,00
11023080 Aufbau u. Installation Photovol- taikanlage Sportzentrum Osterwick								
681100/231100 Landeszuwendung	0	37.800	0	0	0	0	0,00	37.800,00
785100/091100 Herstellungskosten	0	50.000	0	0	0	0	0,00	50.000,00
= Saldo	0	-12.200	0	0	0	0	0,00	-12.200,00
11023090 Aufbau u. Installation Photovol- taikanlage, Umkleidegebäude Holtwick								
681100/231100 Landeszuwendung	0	23.000	0	0	0	0	0,00	23.000,00
785100/091100 Herstellungskosten	0	35.000	0	0	0	0	0,00	35.000,00
= Saldo	0	-12.000	0	0	0	0	0,00	-12.000,00
11024010 Beschaffung eines Nutzfahrzeu- ges für die Hausmeister								
783100/071100 Anschaffungskosten	0	25.000	0	0	0	0	0,00	25.000,00
= Saldo	0	-25.000	0	0	0	0	0,00	-25.000,00
11024020 Erweiterung der OGS Darfeld								
785100/091100 Baukosten	0	50.000	300.000	300.000	0	0	0,00	350.000,00
= Saldo	0	-50.000	-300.000	-300.000	0	0	0,00	-350.000,00
11024030 Erweiterung der OGS Holtwick								
785100/091100 Baukosten	0	50.000	300.000	300.000	0	0	0,00	350.000,00
= Saldo	0	-50.000	-300.000	-300.000	0	0	0,00	-350.000,00
11024040 Erweiterung der OGS Osterwick								
785100/091100 Baukosten	0	50.000	300.000	300.000	0	0	0,00	350.000,00
= Saldo	0	-50.000	-300.000	-300.000	0	0	0,00	-350.000,00

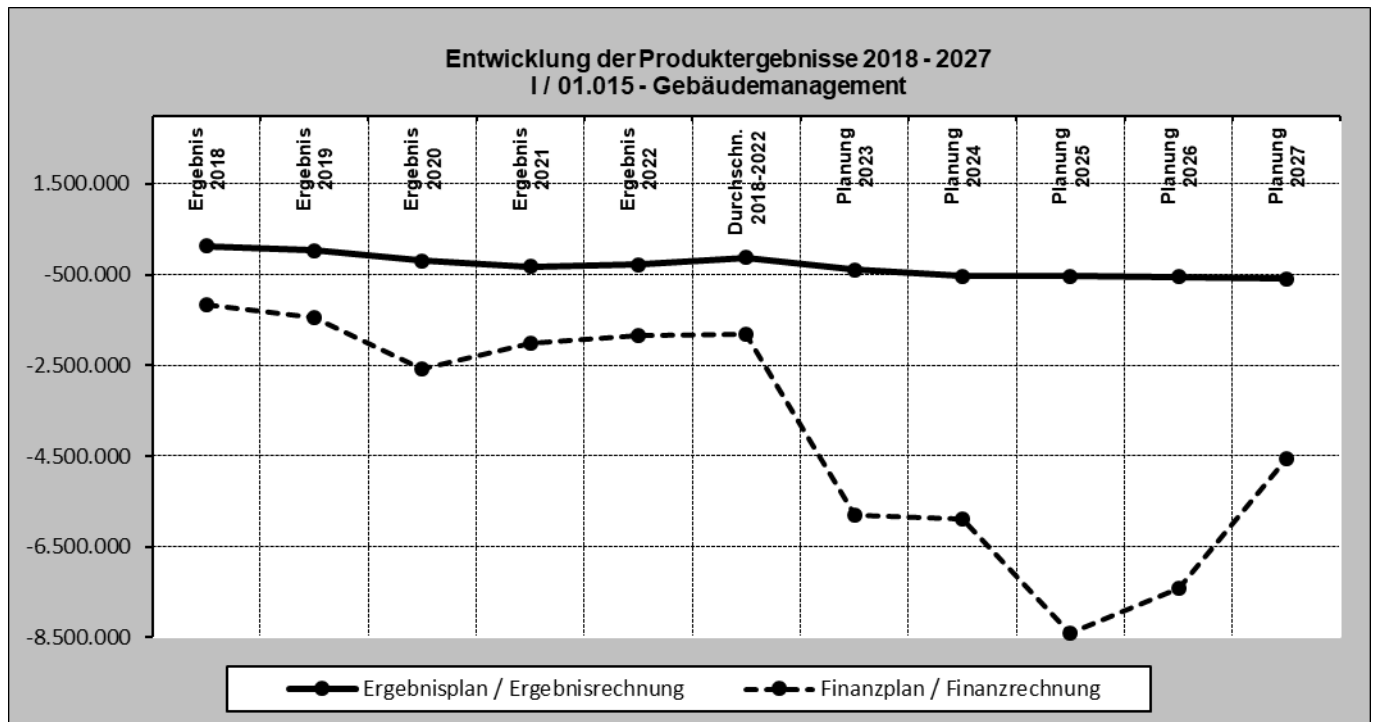
Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	3	4	5	6	7	8	9
11024050 Umbau eines Raumes für die OJA, Sportplatz Darfeld								
681000/231100 Landeszuwendung	0	81.250	0	0	0	0	35.750,00	117.000,00
785100/091100 Baukosten	0	180.000	0	0	0	0	0,00	180.000,00
= Saldo	0	-98.750	0	0	0	0	35.750,00	-63.000,00
11024060 Beschaffung von zwei Containernanlagen für die Unterbringung von Geflüchteten								
785100/091100 Anschaffungs-/ Herstellungskosten	0	1.600.000	0	0	0	0	0,00	1.600.000,00
= Saldo	0	-1.600.000	0	0	0	0	0,00	-1.600.000,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Schulgebäude	Anzahl	4	4	4	4	4	4
Feuerwehrgerätehäuser	Anzahl	3	3	3	3	3	3
Umkleidegebäude	Anzahl	4	4	4	3	3	3
Übergangsheime	Anzahl	2	2	2	3	3	3
Turnhallen (einschl. Lehrschwimmhalle)	Anzahl	4	4	4	4	4	4
Heimathäuser	Anzahl	3	3	3	3	3	3
Mietwohnungen	Anzahl	15	15	17	17	17	17
Sonstige Gebäude	Anzahl	2	2	2	2	2	2
Nutzfläche gemeindlich genutzter Gebäude (ohne Mietobjekte)	m²	23.035	24.025	23.404	23.404	23.764	24.320
Energiekosten je Quadratmeter Nutzfläche für gemeindlich genutzte Gebäude	Euro	12,79	14,76	40,45	40,92	40,59	40,30
Unterhaltungskosten je Quadratmeter Nutzfläche für gemeindlich genutzte Gebäude	Euro	16,32	33,12	17,71	29,42	11,51	11,37

Hinweis: Sonstige Gebäude: Jugendhaus (Brink 1), DRK-Heim Holtwick (Parkstraße 6)

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,03	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	11,03	7,97	9,17	9,17	9,17	9,17

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-280.283,99	-399.510	-592.150	-528.365	-543.670	-587.650
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-25,94 €	-36,86 €	-54,63 €	-48,74 €	-50,15 €	-54,21 €





PRODUKTPLAN 2024

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 Bankettpflege
3. Durchführung von Baumpflegemaßnahmen
4. Durchführung von landschaftspflegerischen Maßnahmen (Heckenpflege, etc.)
5. Durchführung der Unterhaltung der gemeindlichen Wasserläufe (Grabenräumung, etc.)
6. Durchführung der Unterhaltung der Sportanlagen, Kinderspielplätze und Bolzplätze
7. Durchführung des Friedhofsdienstes (ohne Bestattungen) und Pflegearbeiten 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, etc.), 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 Bindungen (z.B. Verkehrssicherungspflicht)
2. Zeitnahe und vollständige Erfüllung vereinbarter Aufträge anderer Produkte
3. Planung und Organisation der gesamten Betriebsabläufe zur Gewährleistung termingerechter, wirtschaftlicher und zuverlässiger Reparaturen und Unterhaltungsmaßnahmen an gemeindlichen Gebäuden und Anlagen
4. Wirtschaftlicher Einsatz von Personal, Fahrzeuge, Maschinen und Materialien

Zielgruppen:

Einwohner*innen, Verkehrsteilnehmer*innen, Nutzer von Anlagen und Einrichtungen, Fachbereiche und Verwaltungsführung

Organisationseinheit:

Fachbereich II Planen und Bauen

Politisches Gremium:

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.634,44	86.780	74.150	84.310	85.350	79.900
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	64.115,90	81.280	69.650	79.810	80.850	75.400
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.518,54	5.500	4.500	4.500	4.500	4.500
7 + Sonstige ordentliche Erträge	3.650,00	0	1.500	0	0	0
454200 Erträge aus der Veräußerung von bewegl. VG	3.650,00	0	1.500	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	69.284,44	86.780	75.650	84.310	85.350	79.900
11 – Personalaufwendungen	575.090,26	741.525	792.805	797.635	825.700	854.600
501100 Bezüge der Beamten	333,18	1.380	1.755	1.870	2.080	2.155
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	446.436,76	580.520	620.170	624.160	646.005	668.615
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	30.964,88	35.035	36.915	36.980	38.275	39.610
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	97.355,44	123.955	133.720	134.365	139.070	143.935
505100 Zuführung Pensionsrückstellung (Beamte)	0,00	535	185	195	205	215
506100 Zuführung Beihilferückstellung (Beamte)	0,00	100	60	65	65	70
13 – Aufwendungen für Sach- u. Dienstleist.	103.128,39	103.830	109.530	109.530	109.530	109.530
524110 Stromkosten	567,67	600	1.000	1.000	1.000	1.000
524120 Gas und sonstige Brennstoffe	618,48	1.000	3.800	3.800	3.800	3.800
524130 Abfallverwertung u. -entsorgung	9.017,15	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
524160 Wassergeld	49,17	70	70	70	70	70
524180 Abwassergebühren	36,96	60	60	60	60	60
525100 Treibstoffe	46.238,83	45.000	48.000	48.000	48.000	48.000
525110 Instandhaltung von Fahrzeugen	33.648,50	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	3.888,73	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	1.518,54	5.500	4.500	4.500	4.500	4.500
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	7.076,04	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	468,32	600	600	600	600	600
14 – Bilanzielle Abschreibungen	64.296,01	81.600	70.130	80.290	81.330	86.830
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	64.296,01	81.600	70.130	80.290	81.330	86.830
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	27.373,25	36.140	31.490	31.490	31.490	31.490
541190 Dienst-/Schutzkleidung Pers. Ausrüstungsgegenstände	833,66	1.300	0	0	0	0
541290 Dienst-/Schutzkleidung Pers. Ausrüstungsgegenstände	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
542200 Mieten	14.889,50	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
542300 Leasing	72,84	150	150	150	150	150
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	952,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
543500 Telefon, Rundfunkgebühren	660,96	700	700	700	700	700
544100 Haftpflichtversicherungen	35,70	40	40	40	40	40
544130 Sachversicherungen	342,50	550	600	600	600	600
544140 Kfz-Versicherungen	6.964,83	7.200	7.500	7.500	7.500	7.500
544170 Kfz-Steuern	2.621,26	2.700	3.000	3.000	3.000	3.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	769.887,91	963.095	1.003.955	1.018.945	1.048.050	1.082.450
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-700.603,47	-876.315	-928.305	-934.635	-962.700	-1.002.550
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-700.603,47	-876.315	-928.305	-934.635	-962.700	-1.002.550
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-700.603,47	-876.315	-928.305	-934.635	-962.700	-1.002.550
27 + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen *	722.858,99	915.230	970.930	1.262.570	1.050.990	1.031.280
481130 Erträge aus internen LBZ für Bauhofleistungen	722.858,99	915.230	970.930	1.262.570	1.050.990	1.031.280
28 – Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	22.255,52	38.915	42.625	327.935	88.290	28.730
581110 Aufwendungen aus internen LBZ für Gebäudebewirtschaftung	17.856,84	35.460	38.320	323.420	83.555	23.770
581120 Aufwendungen aus internen LBZ für Hausmeisterdienste	756,50	235	385	385	395	410

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
581140 Aufwendungen aus internen LBZ für Telekom- munikation	3.642,18	3.220	3.920	4.130	4.340	4.550
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	0,00	0	0	0	0	0

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	2023	2024	2025	2026	2027
01 – Innere Verwaltung	8.670	15.920	20.690	17.220	16.900
02 – Sicherheit und Ordnung	31.770	30.790	40.040	33.330	32.710
03 – Schulträgeraufgaben	33.510	77.445	100.705	83.830	82.260
04 – Kultur und Wissenschaft	2.445	6.780	8.815	7.340	7.200
05 – Soziale Leistungen	700	305	395	330	320
06 – Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	72.375	60.590	78.790	65.585	64.355
08 – Sportförderung	53.225	59.275	77.085	64.170	62.960
10 – Bauen und Wohnen	21.505	42.560	55.345	46.070	45.210
11 – Ver- und Entsorgung	8.875	10.000	13.000	10.820	10.620
12 – Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	557.245	500.020	650.230	541.260	531.105
13 – Natur- und Landschaftspflege	100.625	147.570	191.895	159.740	156.745
15 – Wirtschaft und Tourismus	24.285	19.675	25.580	21.295	20.895
Gesamt	915.230	970.930	1.262.570	1.050.990	1.031.280

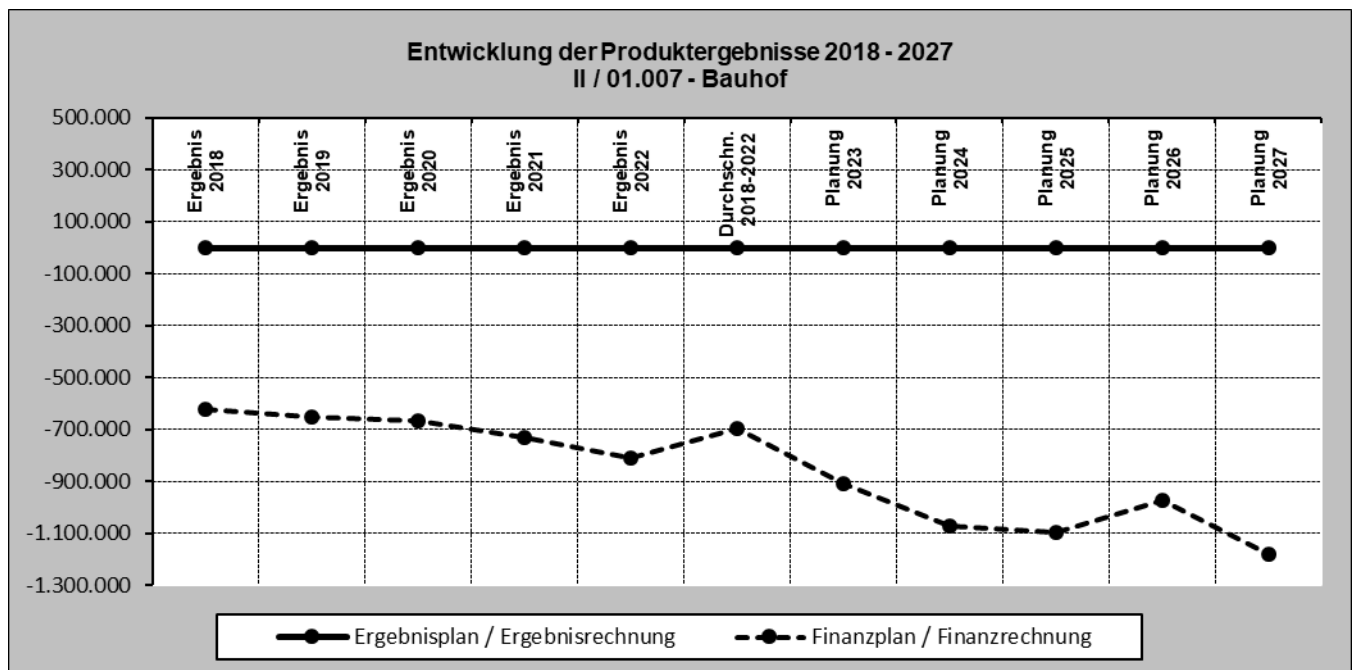
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
7 + Sonstige Einzahlungen	277,20	0	0	0	0	0	0
659100 And. so. ordentliche Einzahl.	277,20	0	0	0	0	0	0
9 = Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	277,20	0	0	0	0	0	0
10 – Personalauszahlungen	575.090,26	740.890	792.560	0	797.375	825.430	854.315
701100 Dienstbezüge Beamte	333,18	1.380	1.755	0	1.870	2.080	2.155
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	446.436,76	580.520	620.170	0	624.160	646.005	668.615
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	30.964,88	35.035	36.915	0	36.980	38.275	39.610
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	97.355,44	123.955	133.720	0	134.365	139.070	143.935
12 – Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	106.964,13	103.830	109.530	0	109.530	109.530	109.530
724110 Stromkosten	259,16	600	1.000	0	1.000	1.000	1.000
724120 Gas und sonst. Brennstoffe	831,84	1.000	3.800	0	3.800	3.800	3.800
724130 Abfallverwertung und -entsorgung	9.146,46	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
724160 Wassergeld	49,17	70	70	0	70	70	70
724180 Abwassergebühren	36,96	60	60	0	60	60	60
725100 Treibstoffe	48.611,23	45.000	48.000	0	48.000	48.000	48.000
725110 Instandhaltung von Fahrzeugen	34.565,42	32.000	32.000	0	32.000	32.000	32.000
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.687,02	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	1.626,44	5.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	7.150,43	1.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
729150 Ausz. für sonstige Dienstleistungen	0,00	600	600	0	600	600	600
15 – Sonstige Auszahlungen	30.380,24	36.140	31.490	0	31.490	31.490	31.490
741190 Dienst-/Schutzbekleidung, Persönl. Ausrüstungsgegenst.	830,99	1.300	0	0	0	0	0
741290 Dienst-/Schutzbekleidung, Persönl. Ausrüstungsgegenst.	0,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
742200 Mieten	14.940,88	20.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
742300 Leasing	72,84	150	150	0	150	150	150
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	952,00	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
743500 Telefon, Rundfunkgebühren	991,44	700	700	0	700	700	700
744100 Haftpflichtversicherungen	71,40	40	40	0	40	40	40
744130 Sachversicherungen	684,10	550	600	0	600	600	600
744140 Kfz-Versicherungen	9.215,33	7.200	7.500	0	7.500	7.500	7.500
744170 Kfz-Steuern	2.621,26	2.700	3.000	0	3.000	3.000	3.000
16 = Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	712.434,63	880.860	933.580	0	938.395	966.450	995.335
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-712.157,43	-880.860	-933.580	0	-938.395	-966.450	-995.335
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.650,00	0	1.500	0	0	0	0
683100 Einzahlungen Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	3.650,00	0	1.500	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	3.650,00	0	1.500	0	0	0	0
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	102.292,03	25.000	141.000	0	155.000	5.000	185.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	102.292,03	25.000	141.000	0	155.000	5.000	185.000
30 = Ausz. aus Investitionstätigkeit	102.292,03	25.000	141.000	0	155.000	5.000	185.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-98.642,03	-25.000	-139.500	0	-155.000	-5.000	-185.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-810.799,46	-905.860	-1.073.080	0	-1.093.395	-971.450	-1.180.335
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-810.799,46	-905.860	-1.073.080	0	-1.093.395	-971.450	-1.180.335

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	3	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	0	0	0	80.000	0,00	80.000,00
= Saldo	0	0	0	0	0	-80.000	0,00	-80.000,00
45123020 Anschaffung von Akku-Kleingeräten								
783100/071100 Anschaffungskosten	7.000	7.000	0	0	0	0	0,00	14.000,00
= Saldo	-7.000	-7.000	0	0	0	0	0,00	-14.000,00
45123030 Anschaffung eines Kamerasystems zur Verkehrsüberwachung COE-GR 514)								
783100/071100 Anschaffungskosten	11.000	0	0	0	0	0	8.925,00	11.000,00
= Saldo	-11.000	0	0	0	0	0	-8.925,00	-11.000,00
45124010 Neuanschaffung eines Hubsteigers (20 m) für den Bauhof								
783100/071100 Anschaffungskosten	2.000	0	0	0	0	0	99.714,00	100.000,00
= Saldo	-2.000	0	0	0	0	0	-99.714,00	-100.000,00
45124020 Ersatzbeschaffung eines Bullis (Ersatz COE-GR 204)								
783100/071100 Anschaffungskosten	0	65.000	0	0	0	0	0,00	65.000,00
= Saldo	0	-65.000	0	0	0	0	0,00	-65.000,00
45124030 Anschaffung einer Wildkrautbürste								
783100/071100 Anschaffungskosten	0	8.000	0	0	0	0	0,00	8.000,00
= Saldo	0	-8.000	0	0	0	0	0,00	-8.000,00
45124040 Anschaffung eines Becx-Mähkopfs								
783100/071100 Anschaffungskosten	0	17.500	0	0	0	0	0,00	17.500,00
= Saldo	0	-17.500	0	0	0	0	0,00	-17.500,00
45124050 Anschaffung eines Auslegerarms für Kleinschlepper								
783100/071100 Anschaffungskosten	0	38.500	0	0	0	0	0,00	38.500,00
= Saldo	0	-38.500	0	0	0	0	0,00	-38.500,00
45125010 Anschaffung eines Schleppers (Ersatz für Fendt COE-GR 514)								
783100/071100 Anschaffungskosten	0	0	0	150.000	0	0	0,00	150.000,00
= Saldo	0	0	0	-150.000	0	0	0,00	-150.000,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	m²	34.010	34.010	34.010	34.010	34.010	34.010

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	12,563	12,422	13,222	13,222	13,222	13,222
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,02	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €





PRODUKTPLAN 2024

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 Anlage 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:

Kinder und Jugendliche sowie deren Erziehungsberechtigte

Organisationseinheit:

Fachbereich II Planen und Bauen

Politisches Gremium:

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.002,42	38.270	42.710	42.110	42.230	41.890
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	34.600,54	35.270	40.210	39.610	39.730	39.390
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	401,88	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	685,00	1.050	3.450	3.450	3.450	3.450
441110 Pachten	0,00	0	2.400	2.400	2.400	2.400
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	685,00	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	2.280	2.280	2.280	2.280
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	0,00	0	2.280	2.280	2.280	2.280
7 + Sonstige ordentliche Erträge	15.912,85	9.750	6.310	5.440	5.440	5.280
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	15.912,85	9.750	6.310	5.440	5.440	5.280
10 = Ordentliche Erträge	51.600,27	49.070	54.750	53.280	53.400	52.900
11 – Personalaufwendungen	7.646,84	7.960	8.610	10.450	10.820	11.200
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	6.012,26	6.245	6.695	8.145	8.430	8.725
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	405,99	380	430	510	530	550
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.228,59	1.335	1.485	1.795	1.860	1.925
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	21.083,38	34.810	39.610	39.610	39.610	39.610
521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	13.047,19	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000
524110 Stromkosten	2.811,52	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
524130 Abfallverwertung u. -entsorgung	696,55	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
524140 Sonst. öffentliche Abgaben	1,51	10	10	10	10	10
524160 Wassergeld	274,24	900	1.000	1.000	1.000	1.000
524170 Reinigungskosten	2.094,40	2.500	5.500	5.500	5.500	5.500
524180 Abwassergebühren	215,04	600	800	800	800	800
525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	0,00	300	300	300	300	300
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	401,88	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.541,05	3.500	2.500	2.500	2.500	2.500
14 – Bilanzielle Abschreibungen	46.331,14	41.860	43.000	41.610	41.740	41.250
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	46.331,14	41.860	43.000	41.610	41.740	41.250
15 – Transferaufwendungen	4.619,42	11.470	4.720	4.820	4.920	4.920
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	4.619,42	11.470	4.720	4.820	4.920	4.920
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	140,79	550	550	550	550	550
544130 Sachversicherungen	140,79	550	550	550	550	550
17 = Ordentliche Aufwendungen	79.821,57	96.650	96.490	97.040	97.640	97.530
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-28.221,30	-47.580	-41.740	-43.760	-44.240	-44.630
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-28.221,30	-47.580	-41.740	-43.760	-44.240	-44.630
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-28.221,30	-47.580	-41.740	-43.760	-44.240	-44.630
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.460,71	73.130	60.885	78.845	65.845	64.665
581120 Aufwendungen aus internen LBZ für Hausmeisterdienste	1.300,69	1.045	1.075	1.070	1.105	1.140
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	30.160,02	72.085	59.810	77.775	64.740	63.525
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-59.682,01	-120.710	-102.625	-122.605	-110.085	-109.295

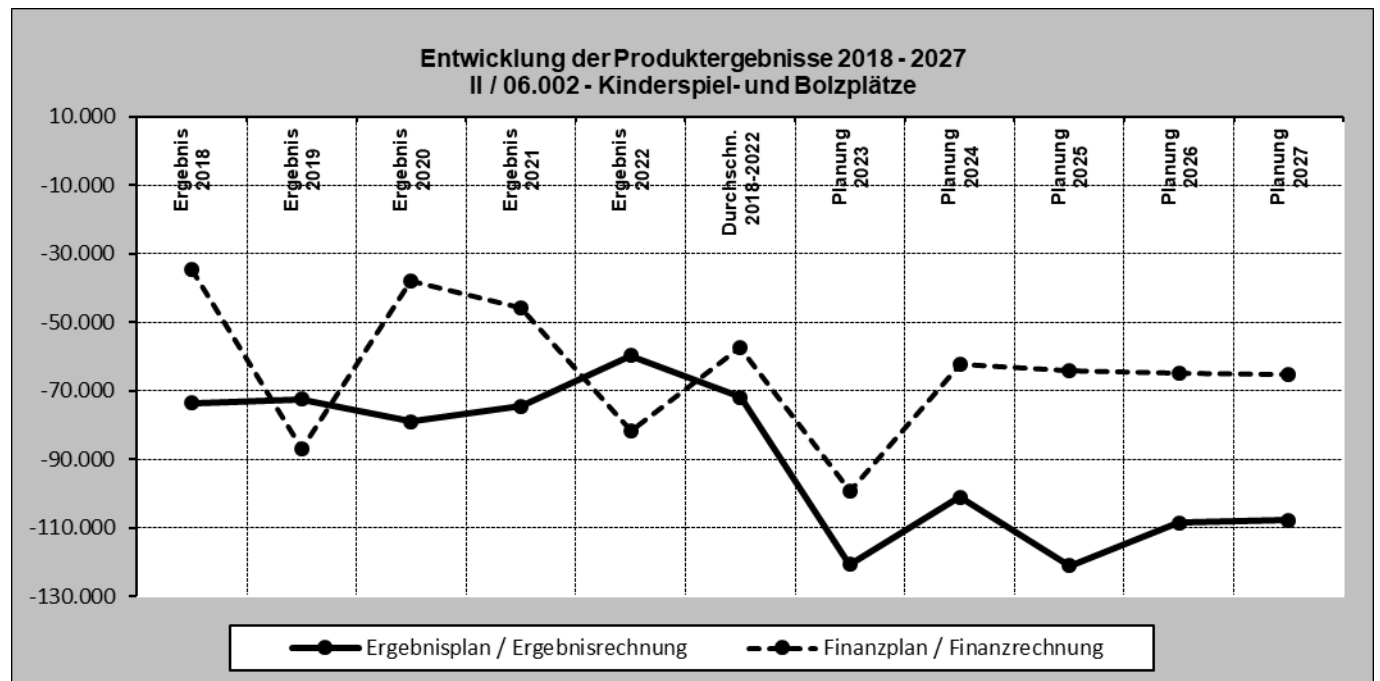
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	327,00	1.050	3.450	0	3.450	3.450	3.450
641110 Pachten	0,00	0	2.400	0	2.400	2.400	2.400
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	327,00	1.050	1.050	0	1.050	1.050	1.050
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.000,00	0	2.280	0	2.280	2.280	2.280
648200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden/ GV	16.000,00	0	0	0	0	0	0
648800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	0,00	0	2.280	0	2.280	2.280	2.280
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.327,00	1.050	5.730	0	5.730	5.730	5.730
10 – Personalauszahlungen	7.646,84	7.960	8.610	0	10.450	10.820	11.200
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	6.012,26	6.245	6.695	0	8.145	8.430	8.725
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	405,99	380	430	0	510	530	550
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.228,59	1.335	1.485	0	1.795	1.860	1.925
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.109,33	34.810	39.610	0	39.610	39.610	39.610
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	13.047,19	18.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
724110 Stromkosten	2.803,42	4.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
724130 Abfallverwertung und -entsorgung	730,93	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
724140 Sonstige öffentliche Abgaben	1,51	10	10	0	10	10	10
724160 Wassergeld	84,70	900	1.000	0	1.000	1.000	1.000
724170 Reinigungskosten	2.283,61	2.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
724180 Abwassergebühren	215,04	600	800	0	800	800	800
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	300	300	0	300	300	300
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	401,88	3.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.541,05	3.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
14 – Transferauszahlungen	633,27	8.700	800	0	900	1.000	1.000
731800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (sonst. inländ. Bereich)	633,27	8.700	800	0	900	1.000	1.000
15 – Sonstige Auszahlungen	584,35	550	550	0	550	550	550
744130 Sachversicherungen	584,35	550	550	0	550	550	550
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.973,79	52.020	49.570	0	51.510	51.980	52.360
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-13.646,79	-50.970	-43.840	0	-45.780	-46.250	-46.630
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	46.550	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	46.550	0	0	0	0	0
23 = Einz. aus Investitionstätigkeit	0,00	46.550	0	0	0	0	0
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.216,34	95.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	45.216,34	95.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	23.000,00	0	0	0	0	0	0
781800 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	23.000,00	0	0	0	0	0	0
30 = Ausz. aus Investitionstätigkeit	68.216,34	95.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-68.216,34	-48.450	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-81.863,13	-99.420	-63.840	-20.000	-65.780	-66.250	-66.630
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-81.863,13	-99.420	-63.840	-20.000	-65.780	-66.250	-66.630

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
45211010 Aufbauten auf vorhandenen Spielplätzen								
785100/021200 Anschaffungskosten	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	Jährl. Mittelbereitstellung	
= Saldo	-30.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000		
45222020 Errichtung eines neuen Bolzplatzes, Wiedings Stegge, OT Osterwick								
681100/231100 Förderung "Moderne Sportstätten 2022"	19.350	0	0	0	0	0	0,00	19.350,00
785100/091100 Baukosten	27.000	0	0	0	0	0	0,00	27.000,00
= Saldo	-7.650	0	0	0	0	0	0,00	-7.650,00
45222040 Errichtung einer Trampolinbahn im Dorfpark Osterwick								
681100/231100 Förderung "Moderne Sportstätten 2022"	11.200	0	0	0	0	0	0,00	11.200,00
785100/091100 Herstellungskosten	18.000	0	0	0	0	0	14.854,00	18.000,00
= Saldo	-6.800	0	0	0	0	0	-14.854,00	-6.800,00
45223010 Anschaffung eines Sonnensegels, Generationenpark Darfeld								
681100/231100 LEADER-Förderung	16.000	0	0	0	0	0	0,00	16.000,00
785100/021200 Anschaffungskosten	20.000	0	0	0	0	0	0,00	20.000,00
= Saldo	-4.000	0	0	0	0	0	0,00	-4.000,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Spiel- und Bolzplätze	Anzahl	18	18	18	18	18	18
Flächen insgesamt	m²	38.730	38.730	38.730	38.730	38.730	38.730

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,10	0,11	0,11	0,11	0,11	0,11

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-59.682,01	-120.710	-102.625	-122.605	-110.085	-109.295
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-5,52 €	-11,14 €	-9,47 €	-11,31 €	-10,16 €	-10,08 €





PRODUKTPLAN 2024

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 städtebaulichen 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:

Einwohner*innen, Grundstückseigentümer*innen, Bauwillige, Investoren, andere Planungsträger, Fachbereiche, Verwaltungsvorstand

Organisationseinheit:

Fachbereich II Planen und Bauen

Politisches Gremium:

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	0,00	0	72.000	0	0	0
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	72.000	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	9.800,97	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
448700 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von privaten Unternehmen	3.427,20	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	6.373,77	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
10 = Ordentliche Erträge	9.800,97	10.000	87.000	15.000	15.000	15.000
11 – Personalaufwendungen	62.321,15	80.200	80.900	84.195	88.365	91.480
501100 Bezüge der Beamten	2.776,46	11.515	14.635	15.590	17.345	17.950
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	46.647,77	49.605	50.075	51.830	53.640	55.520
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.282,08	3.085	3.110	3.220	3.330	3.450
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	9.614,84	10.675	11.005	11.390	11.790	12.200
505100 Zuführung Pensionsrückstellung (Beamte)	0,00	4.475	1.565	1.630	1.700	1.775
506100 Zuführung Beihilferückstellung (Beamte)	0,00	845	510	535	560	585
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	50.180,73	143.000	301.000	105.000	115.000	60.000
523700 Erstattung von Aufwendungen aus lfd. Verw.-Tätigkeit - private Unternehmen -	16.083,83	25.000	20.000	15.000	15.000	15.000
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	34.096,90	118.000	281.000	90.000	100.000	45.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	112.501,88	223.200	381.900	189.195	203.365	151.480
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-102.700,91	-213.200	-294.900	-174.195	-188.365	-136.480
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-102.700,91	-213.200	-294.900	-174.195	-188.365	-136.480
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-102.700,91	-213.200	-294.900	-174.195	-188.365	-136.480
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-102.700,91	-213.200	-294.900	-174.195	-188.365	-136.480

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land
Landeszuwendung für die kommunale Wärmeplanung.

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 2024 u.a. für die kommunale Wärmeplanung (90.000 €), Aufstellung Bebauungsplan "Eichenkamp III" (60.000 € und die Erweiterung/Neuausweisung Gewerbegebiet Nord (60.000 €).

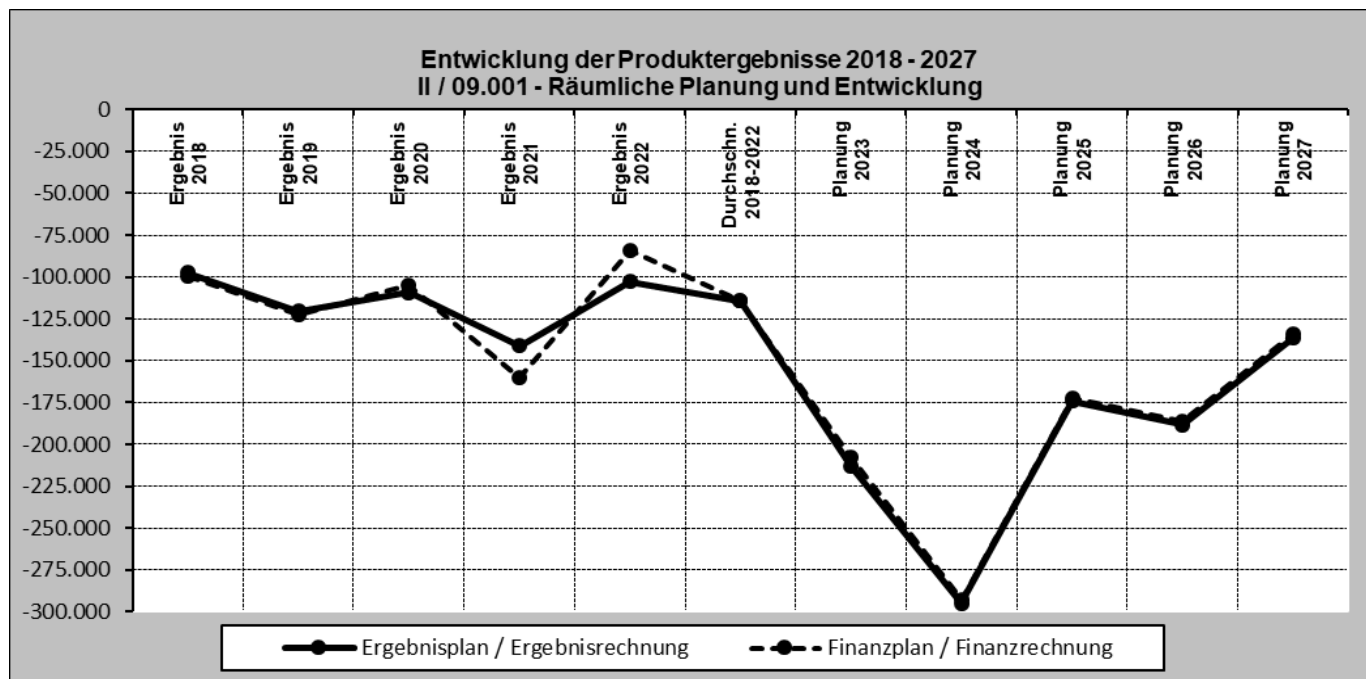
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	72.000	0	0	0	0
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	72.000	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.389,59	10.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
648700 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	14.015,82	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
648800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	6.373,77	5.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.389,59	10.000	87.000	0	15.000	15.000	15.000
10 – Personalauszahlungen	62.321,15	74.880	78.825	0	82.030	86.105	89.120
701100 Dienstbezüge Beamte	2.776,46	11.515	14.635	0	15.590	17.345	17.950
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	46.647,77	49.605	50.075	0	51.830	53.640	55.520
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	3.282,08	3.085	3.110	0	3.220	3.330	3.450
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	9.614,84	10.675	11.005	0	11.390	11.790	12.200
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.270,66	143.000	301.000	0	105.000	115.000	60.000
723700 Erstattung von Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit - private Unternehmen -	8.173,76	25.000	20.000	0	15.000	15.000	15.000
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	34.096,90	118.000	281.000	0	90.000	100.000	45.000
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	104.591,81	217.880	379.825	0	187.030	201.105	149.120
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-84.202,22	-207.880	-292.825	0	-172.030	-186.105	-134.120
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-84.202,22	-207.880	-292.825	0	-172.030	-186.105	-134.120
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-84.202,22	-207.880	-292.825	0	-172.030	-186.105	-134.120

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Änderungen des Gesamtflächennutzungsplanes	Anzahl	0	3	4	2	2	2
Im Jahr erarbeitete rechtskräftige Bebauungspläne (inkl. Änderungen)	Anzahl	8	6	6	8	8	8
Im Jahr erarbeitete Außenbereichssatzungen gem. § 35 BauGB	Anzahl	0	0	0	0	0	0
Im Jahr erarbeitete Innenbereichssatzungen gem. § 34 BauGB	Anzahl	0	1	0	0	0	0

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,15	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,996	1,298	1,948	1,948	1,948	1,948

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-102.700,91	-213.200	-294.900	-174.195	-188.365	-136.480
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-9,50 €	-19,67 €	-27,20 €	-16,07 €	-17,38 €	-12,59 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

Bauherren, Eigentümer*innen, Kaufinteressenten, Einwohner*innen, Gewerbetreibende, Architekten

Organisationseinheit:

Fachbereich II Planen und Bauen

Politisches Gremium:

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.580,00	2.650	1.700	1.700	1.700	1.700
431100 Verwaltungsgebühren	1.580,00	2.650	1.700	1.700	1.700	1.700
10 = Ordentliche Erträge	1.580,00	2.650	1.700	1.700	1.700	1.700
11 – Personalaufwendungen	30.021,64	37.430	38.965	41.100	42.535	44.025
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	23.391,17	29.270	30.355	32.025	33.145	34.305
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.588,86	1.840	1.910	2.010	2.080	2.155
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	5.041,61	6.320	6.700	7.065	7.310	7.565
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	0,00	75.000	35.000	0	0	0
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	75.000	35.000	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	30.021,64	112.430	73.965	41.100	42.535	44.025
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-28.441,64	-109.780	-72.265	-39.400	-40.835	-42.325
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-28.441,64	-109.780	-72.265	-39.400	-40.835	-42.325
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-28.441,64	-109.780	-72.265	-39.400	-40.835	-42.325
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-28.441,64	-109.780	-72.265	-39.400	-40.835	-42.325

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Neuveranschlagung: Aufwendungen für die Digitalisierung von alten Bauakten.

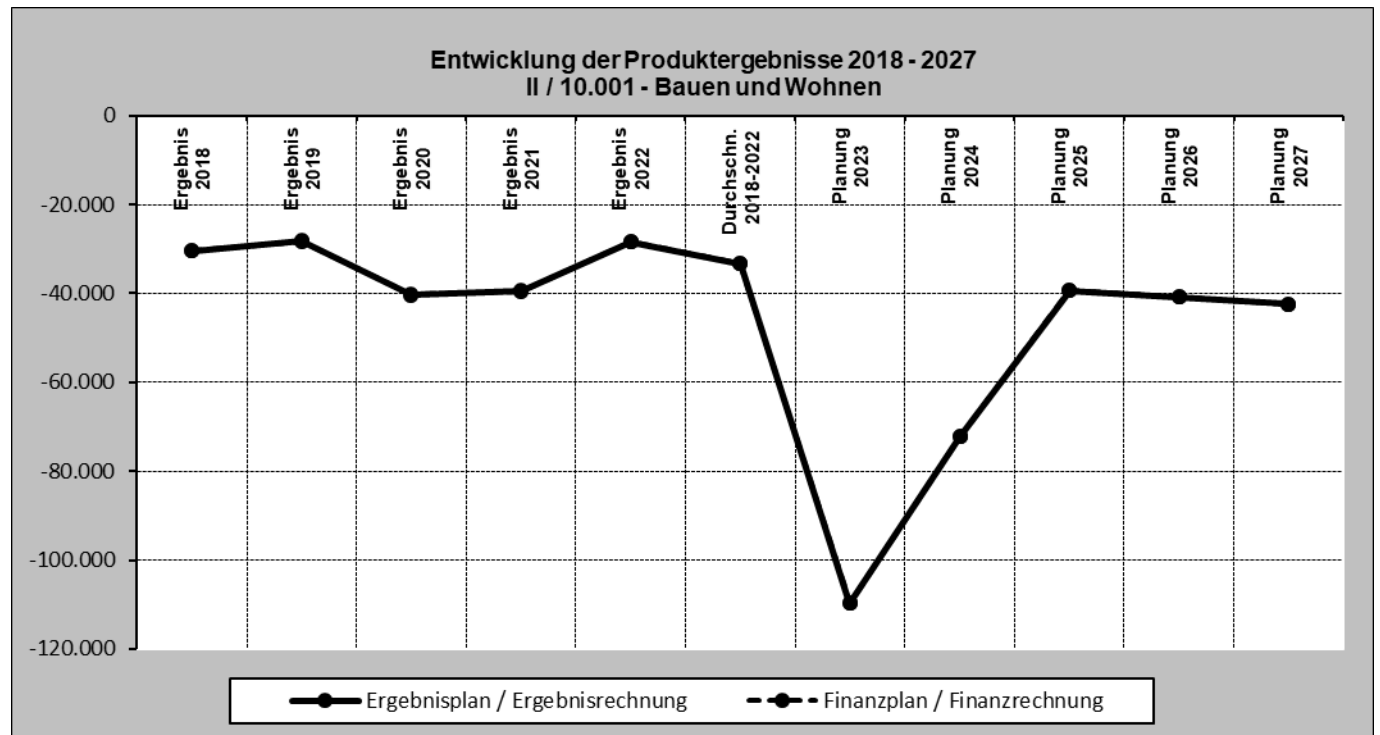
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.620,00	2.650	1.700	0	1.700	1.700	1.700
631100 Verwaltungsgebühren	1.620,00	2.650	1.700	0	1.700	1.700	1.700
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.620,00	2.650	1.700	0	1.700	1.700	1.700
10 – Personalauszahlungen	30.021,64	37.430	38.965	0	41.100	42.535	44.025
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	23.391,17	29.270	30.355	0	32.025	33.145	34.305
702200 Beiträge zu Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	1.588,86	1.840	1.910	0	2.010	2.080	2.155
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	5.041,61	6.320	6.700	0	7.065	7.310	7.565
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	75.000	35.000	0	0	0	0
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	75.000	35.000	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	30.021,64	112.430	73.965	0	41.100	42.535	44.025
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-28.401,64	-109.780	-72.265	0	-39.400	-40.835	-42.325
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-28.401,64	-109.780	-72.265	0	-39.400	-40.835	-42.325
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-28.401,64	-109.780	-72.265	0	-39.400	-40.835	-42.325

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bauanträge / Bauvorhaben	Anzahl	80	80	90	90	90	85
Genehmigungsfreie Bauvorhaben	Anzahl	11	35	15	15	15	10
Vorkaufsrechtsbescheinigungen	Anzahl	54	70	60	60	60	60

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,533	0,401	0,651	0,651	0,651	0,651

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-28.441,64	-109.780	-72.265	-39.400	-40.835	-42.325
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-2,63 €	-10,13 €	-6,67 €	-3,63 €	-3,77 €	-3,90 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

1. Einwohner*innen, die ein Interesse an der Erhaltung von Kulturgütern und Stadtbildpflege haben
2. Eigentümer*innen oder Nutzungsberechtigte von Denkmälern oder von baulichen Anlagen in Denkmalbereichen

Organisationseinheit:

Fachbereich II Planen und Bauen

Politisches Gremium:

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.763,42	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	1.763,42	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
414200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	0,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.141,56	500	500	500	500	500
431100 Verwaltungsgebühren	4.141,56	500	500	500	500	500
10 = Ordentliche Erträge	5.904,98	6.500	5.500	5.500	5.500	5.500
11 – Personalaufwendungen	5.388,30	5.585	5.945	6.155	6.375	6.595
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	4.203,49	4.365	4.635	4.795	4.965	5.135
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	275,40	275	290	300	315	325
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	909,41	945	1.020	1.060	1.095	1.135
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	5.523,44	11.100	9.200	10.000	10.000	10.000
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Infrastrukturvermögen)	5.523,44	11.100	9.200	10.000	10.000	10.000
15 – Transferaufwendungen *	3.790,65	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	3.790,65	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	14.702,39	25.685	24.145	25.155	25.375	25.595
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-8.797,41	-19.185	-18.645	-19.655	-19.875	-20.095
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-8.797,41	-19.185	-18.645	-19.655	-19.875	-20.095
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-8.797,41	-19.185	-18.645	-19.655	-19.875	-20.095
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	485	420	550	455	450
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	0,00	485	420	550	455	450
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-8.797,41	-19.670	-19.065	-20.205	-20.330	-20.545

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

Ansatz 2024: Bepflanzungen (300 €), Wartungskosten für Rosendahler und Holtwicker Kreuz (900 €) sowie Restaurierung gemeindlicher Bildstöcke (8.000 €) bei einer voraussichtlichen Förderung vom Kreis Coesfeld i. H. v. 1.000 € (siehe Konto 414200).

Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)

Ansatz 2024: Zuweisungen für die Sanierung von privaten Denkmälern (jew. 4.000 € für Darfelder Markt 10 und Burloer Mühle) unter der Voraussetzung, dass die Landesförderungen (4.000 €) gezahlt werden (siehe Konto 414100). Darüber hinaus beinhaltet der Ansatz einen Zuschuss an die Kath. Kirchengemeinde für die Restaurierung des Ehrenmals Osterwick (1.000 €).

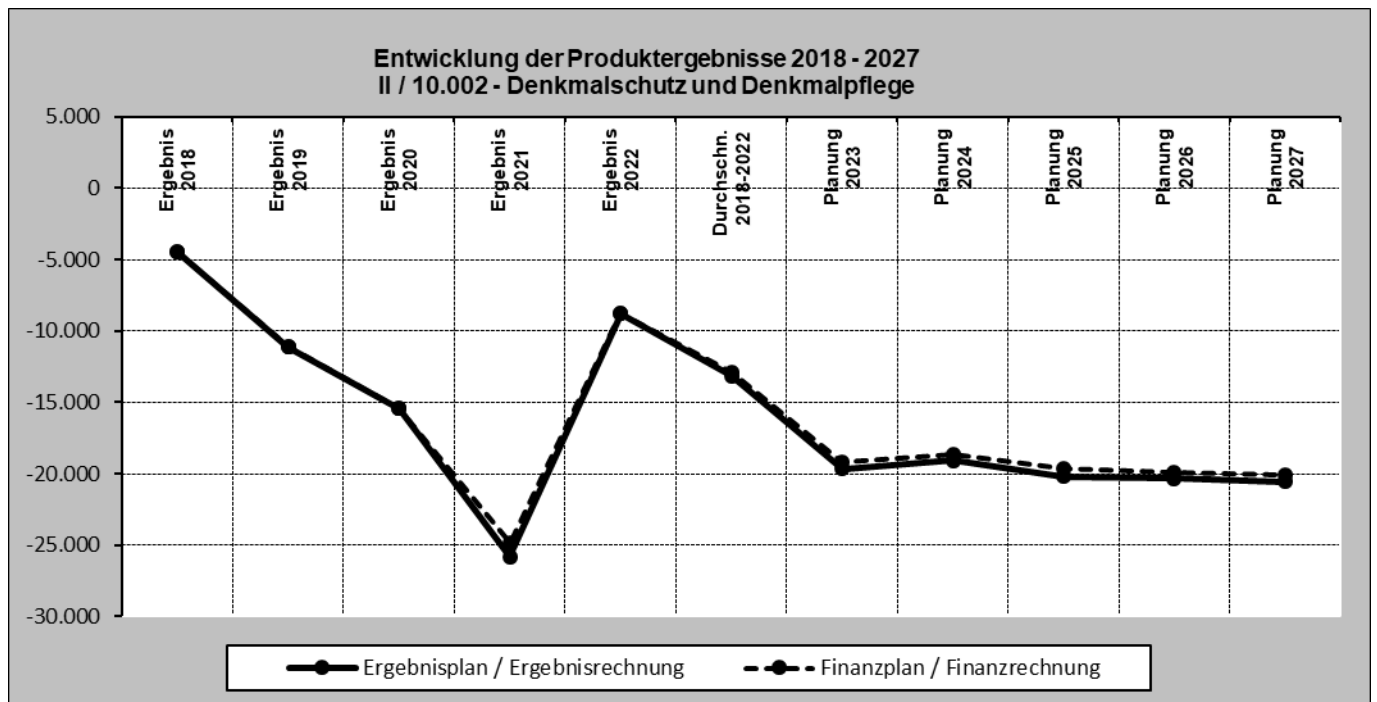
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.763,42	6.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	1.763,42	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
614200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	0,00	2.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.141,56	500	500	0	500	500	500
631100 Verwaltungsgebühren	4.141,56	500	500	0	500	500	500
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.904,98	6.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
10 – Personalauszahlungen	5.388,30	5.585	5.945	0	6.155	6.375	6.595
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	4.203,49	4.365	4.635	0	4.795	4.965	5.135
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	275,40	275	290	0	300	315	325
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	909,41	945	1.020	0	1.060	1.095	1.135
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.523,44	11.100	9.200	0	10.000	10.000	10.000
722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Infrastrukturvermögen)	5.523,44	11.100	9.200	0	10.000	10.000	10.000
14 – Transferauszahlungen	3.790,65	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
731800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (sonst. inländ. Bereich)	3.790,65	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.702,39	25.685	24.145	0	25.155	25.375	25.595
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-8.797,41	-19.185	-18.645	0	-19.655	-19.875	-20.095
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-8.797,41	-19.185	-18.645	0	-19.655	-19.875	-20.095
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-8.797,41	-19.185	-18.645	0	-19.655	-19.875	-20.095

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
		Ansatz	Verpfl.					
	2	3	4	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Denkmalgeschützte Objekte	Anzahl	136	136	136	136	136	136
Davon: Private	Anzahl	114	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:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
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:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-8.797,41	-19.670	-19.065	-20.205	-20.330	-20.545
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-0,81 €	-1,81 €	-1,76 €	-1,86 €	-1,88 €	-1,90 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

Einwohner*innen, Gewerbetreibende

Organisationseinheit:

Fachbereich II Planen und Bauen

Politisches Gremium:

Ver- und Entsorgungsausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.128,74	15.390	15.750	15.700	15.210	14.710
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	27.128,74	15.390	15.750	15.700	15.210	14.710
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.793.099,31	3.286.570	2.831.500	2.853.240	2.863.190	2.870.830
431100 Verwaltungsgebühren	0,00	50	50	50	50	50
432110 Schmutzwassergebühren	1.482.650,60	1.596.400	1.412.300	1.433.300	1.446.400	1.459.600
432111 Niederschlagswassergebühren	1.197.968,81	1.306.300	1.172.100	1.302.400	1.304.800	1.307.300
432112 Gebühren Entsorgung von Grundstücksanlagen	4.703,17	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
432113 Kleineinleitergebühren	1.217,20	600	600	600	600	600
432200 Veränderungen zum Sonderposten Gebührenaussgleich	-9.593,61	259.680	129.010	0	0	0
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	116.153,14	115.540	109.440	108.890	103.340	95.280
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.472,85	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	70.472,85	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	50	50	50	50
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	50	50	50	50
8 + Aktivierte Eigenleistungen	27.052,36	0	0	0	0	0
471100 Aktivierte Eigenleistungen	27.052,36	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	2.917.753,26	3.362.010	2.907.300	2.928.990	2.938.450	2.945.590
11 – Personalaufwendungen	325.587,02	350.605	363.985	377.085	391.270	404.975
501100 Bezüge der Beamten	2.221,17	9.210	11.710	12.470	13.875	14.360
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	252.286,14	265.230	274.970	284.595	294.555	304.865
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	17.312,10	15.695	16.210	16.775	17.365	17.970
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	53.767,61	56.215	59.435	61.515	63.670	65.895
505100 Zuführung Pensionsrückstellung (Beamte)	0,00	3.580	1.250	1.305	1.360	1.420
506100 Zuführung Beihilferückstellung (Beamte)	0,00	675	410	425	445	465
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.178.732,23	1.339.350	1.112.350	883.350	888.350	898.350
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Infrastrukturvermögen)	159.401,06	340.000	234.000	160.000	160.000	160.000
524110 Stromkosten	240.623,09	250.000	210.000	210.000	210.000	210.000
524130 Abfallverwertung u. -entsorgung	8.595,77	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
524140 Sonst. öffentliche Abgaben	59.646,23	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
524150 Klärschlammverwertung und -entsorgung	490.289,47	200.000	210.000	220.000	230.000	240.000
524160 Wassergeld	343,68	650	650	650	650	650
524180 Abwassergebühren	1.985,69	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
524190 Sonst. Bewirtschaftungskosten	59.738,68	70.000	90.000	90.000	90.000	90.000
525100 Treibstoffe	2.700,33	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
525110 Instandhaltung von Fahrzeugen	1.349,63	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.144,53	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	2.230,44	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	2.685,65	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
529110 Entsorgung von Grundstücksentwässerungsanlagen	7.294,74	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
529140 Aufwands- u. Kostenerstattung an Dritte	29.799,84	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	106.903,40	330.000	220.000	55.000	50.000	50.000
14 – Bilanzielle Abschreibungen	425.521,97	448.200	493.440	579.750	636.300	632.290
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	425.521,97	448.200	493.440	579.750	636.300	632.290
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	475.535,11	365.770	421.710	522.610	520.910	561.510
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	774,22	1.000	0	0	0	0
541290 Dienst-/Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
542250 Nutzungsentgelte	432.270,84	347.860	403.600	504.300	502.400	542.800
542300 Leasing	1.378,58	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	73,44	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	4.617,40	4.700	4.800	4.900	5.000	5.100
544140 Kfz-Versicherungen	715,15	750	750	750	750	750
544170 Kfz-Steuern	210,00	210	210	210	210	210
547110 Wertveränderung bei Infrastrukturvermögen	11.917,58	0	0	0	0	0
547300 Wertveränderungen bei Umlaufvermögen	16.132,98	0	0	0	0	0
549900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	3.737,14	3.900	4.000	4.100	4.200	4.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.405.376,33	2.503.925	2.391.485	2.362.795	2.436.830	2.497.125
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	512.376,93	858.085	515.815	566.195	501.620	448.465
19 + Finanzerträge	446,64	0	70.000	84.000	84.000	84.000
461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0	70.000	84.000	84.000	84.000
461800 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	446,64	0	0	0	0	0
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	26.896,10	33.840	91.800	103.600	101.400	99.200
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	26.896,10	33.840	91.800	103.600	101.400	99.200
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-26.449,46	-33.840	-21.800	-19.600	-17.400	-15.200
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	485.927,47	824.245	494.015	546.595	484.220	433.265
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	485.927,47	824.245	494.015	546.595	484.220	433.265
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	306.428,20	276.985	333.025	340.085	343.040	347.495
581100 Aufwendungen aus sonstigen internen LBZ	296.654,54	262.850	320.025	324.535	329.095	333.565
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	5.010,58	7.830	7.995	10.400	8.655	8.495
581140 Aufwendungen aus internen LBZ für Telekommunikation	4.763,08	6.305	5.005	5.150	5.290	5.435
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	179.499,27	547.260	160.990	206.510	141.180	85.770

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Ansatz 2024 inkl. restlicher Mittel für das Fremdwassersanierungskonzept und den Generalentwässerungsplan (40.000 €) 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 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungs-entgelte	2.681.459,74	2.911.350	2.593.050	0	2.744.350	2.759.850	2.775.550
631100 Verwaltungsgebühren	0,00	50	50	0	50	50	50
632110 Schmutzwassergebühren	1.477.386,87	1.596.400	1.412.300	0	1.433.300	1.446.400	1.459.600
632111 Niederschlagswassergebühren	1.197.968,81	1.306.300	1.172.100	0	1.302.400	1.304.800	1.307.300
632112 Gebühren f. d. Entsorgung v. Grundstücksanlagen	4.886,86	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
632113 Kleineinleitergebühren	1.217,20	600	600	0	600	600	600
6 + Kostenerstattungen, Kostenum-lagen	72.993,25	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
648800 Kostenerstattungen, Kostenum-lagen (sonst. inländ. Bereich)	72.993,25	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
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 Finanzein-zahlungen	0,00	0	70.000	0	84.000	84.000	84.000
661500 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonder-vermögen	0,00	0	70.000	0	84.000	84.000	84.000
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwal-tungstätigkeit	2.754.452,99	2.971.400	2.723.100	0	2.888.400	2.903.900	2.919.600
10 – Personalauszahlungen	325.587,02	346.350	362.325	0	375.355	389.465	403.090
701100 Dienstbezüge Beamte	2.221,17	9.210	11.710	0	12.470	13.875	14.360
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	252.286,14	265.230	274.970	0	284.595	294.555	304.865
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	17.312,10	15.695	16.210	0	16.775	17.365	17.970
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozial-versicherung für tariflich Beschäftigte	53.767,61	56.215	59.435	0	61.515	63.670	65.895
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.155.375,67	1.339.350	1.112.350	0	883.350	888.350	898.350
722100 Unterhaltung des sonstigen unbe-weglichen Vermögens (Infrastrukturvermö-gen)	127.534,73	340.000	234.000	0	160.000	160.000	160.000
724110 Stromkosten	230.126,85	250.000	210.000	0	210.000	210.000	210.000
724130 Abfallverwertung und -entsorgung	7.600,99	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
724140 Sonstige öffentliche Abgaben	56.843,60	75.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000
724150 Klärschlammverwertung und -entsorgung	491.058,02	200.000	210.000	0	220.000	230.000	240.000
724160 Wassergeld	264,29	650	650	0	650	650	650
724180 Abwassergebühren	1.985,69	2.200	2.200	0	2.200	2.200	2.200
724190 Sonst. Bewirtschaftungskosten	58.873,54	70.000	90.000	0	90.000	90.000	90.000
725100 Treibstoffe	2.785,29	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
725110 Instandhaltung von Fahrzeugen	1.349,63	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
725500 Unterhaltung des sonstigen beweg-lichen Vermögens	5.257,82	6.500	6.500	0	6.500	6.500	6.500
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	2.230,44	10.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
728100 Erwerb von Vorräten zum soforti-gen Verbrauch	2.131,65	3.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
729110 Entsorgung von Grundstücksent-wässerungsanlagen	7.291,77	8.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
729140 Aufwands- u. Kostenerstattung an Dritte	29.799,84	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
729150 Auszahlungen für sonstige Dienst-leistungen	130.241,52	330.000	220.000	0	55.000	50.000	50.000
13 – Zinsen und sonstige Finanzaus-zahlungen	37.596,10	33.840	91.800	0	103.600	101.400	99.200
751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	37.596,10	33.840	91.800	0	103.600	101.400	99.200
15 – Sonstige Auszahlungen	466.238,34	365.770	421.710	0	522.610	520.910	561.510
741200 Aus- und Fortbildung Umschulung	774,22	1.000	0	0	0	0	0
741290 Dienst-/Schutzkleidung, Persönl. Ausrüstungsgegenst.	0,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
742250 Nutzungsentgelte	447.806,45	347.860	403.600	0	504.300	502.400	542.800

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
742300 Leasing	1.378,58	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	110,16	300	300	0	300	300	300
744100 Haftpflichtversicherungen	4.278,84	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
744120 Rechtsschutzversicherungen	416,27	550	550	0	550	550	550
744130 Sachversicherungen	6.656,32	4.700	4.800	0	4.900	5.000	5.100
744140 Kfz-Versicherungen	706,74	750	750	0	750	750	750
744170 Kfz-Steuern	210,00	210	210	0	210	210	210
744199 Mehrwertsteuerauszahlung	106,10	0	0	0	0	0	0
749900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	3.794,66	3.900	4.000	0	4.100	4.200	4.300
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.984.797,13	2.085.310	1.988.185	0	1.884.915	1.900.125	1.962.150
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	769.655,86	886.090	734.915	0	1.003.485	1.003.775	957.450
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	500	500	0	500	500	500
681700 Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	0,00	500	500	0	500	500	500
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	50.509,68	49.000	70.700	0	164.600	81.400	81.400
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	50.509,68	49.000	70.700	0	164.600	81.400	81.400
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.509,68	49.500	71.200	0	165.100	81.900	81.900
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	526.444,54	2.983.000	3.403.000	3.095.000	3.669.000	1.417.000	1.247.000
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	8.577,93	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	517.866,61	2.983.000	3.388.000	3.095.000	3.659.000	1.407.000	1.237.000
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	15.000	0	10.000	10.000	10.000
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	92.113,47	2.281.000	1.255.000	1.275.000	1.411.000	80.000	1.630.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	92.113,47	2.281.000	1.255.000	1.275.000	1.411.000	80.000	1.630.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	618.558,01	5.264.000	4.658.000	4.370.000	5.080.000	1.497.000	2.877.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-568.048,33	-5.214.500	-4.586.800	-4.370.000	-4.914.900	-1.415.100	-2.795.100
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	201.607,53	-4.328.410	-3.851.885	-4.370.000	-3.911.415	-411.325	-1.837.650
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	3.125.000	0	150.000	150.000	150.000
686100 Rückflüsse von Ausleihungen an verbundene Unternehmen -alt-	0,00	0	125.000	0	150.000	150.000	150.000
692700 Kreditaufnahme Investitionen Kreditinstitute	0,00	0	3.000.000	0	0	0	0
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	80.676,12	82.600	3.183.800	0	209.700	210.500	241.200
792700 Tilgung von Krediten für Investitionen (Kreditinstitute)	80.676,12	82.600	183.800	0	209.700	210.500	241.200
795500 Gewährung von Darlehen (ohne Ausleihungen) an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0	3.000.000	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-80.676,12	-82.600	-58.800	0	-59.700	-60.500	-91.200
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	120.931,41	-4.411.010	-3.910.685	-4.370.000	-3.971.115	-471.825	-1.928.850

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
		Ansatz	Verpfl.					
	2	3	4	5	6	7	8	9
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	70.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000	Jährl. Mittelbereitstellung	
= Saldo	-70.000	-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	950.000	450.000	0	0	0	0	735.351,00	1.185.000,00
= Saldo	-950.000	-450.000	0	0	0	0	-735.351,00	1.185.000,00
45620010 Anbindung des RÜB Midlicher Straße an das Prozessleitsystem der KA								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Baukosten	35.000	35.000	0	0	0	0	0,00	35.000,00
= Saldo	-35.000	-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	49.000	490.000	490.000	0	0	543,00	539.000,00
= Saldo	-15.000	-49.000	-490.000	-490.000	0	0	-543,00	-539.000,00
45620090 RWK Gewerbegebiet "Eichenkamp III", OT Osterwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Baukosten	12.000	46.500	465.000	465.000	0	0	0,00	511.500,00
= Saldo	-12.000	-46.500	-465.000	-465.000	0	0	0,00	-511.500,00
45620110 RRB Gewerbegebiet "Eichenkamp III", OT Osterwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Baukosten	20.000	75.000	825.000	825.000	0	0	0,00	900.000,00
= Saldo	-20.000	-75.000	-825.000	-825.000	0	0	0,00	-900.000,00
45621010 RWK Baugebiet "Rietkamp", Darf.								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Baukosten	0	0	0	10.000	140.000	0	0,00	150.000,00
= Saldo	0	0	0	-10.000	-140.000	0	0,00	-150.000,00
45621020 SWK Baugebiet "Rietkamp", Darf.								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Baukosten	0	0	0	14.000	195.000	0	0,00	209.000,00
= Saldo	0	0	0	-14.000	-195.000	0	0,00	-209.000,00

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	3	4	5	6	7	8	9
45621210 Umbau und Optimierung der KA Osterwick								
<u>Erläuterung:</u>								
Neuveranschlagung!								
783100/091130 Anschaffungskosten	1.845.000	880.000	1.275.000	1.275.000	0	1.550.000	82.048,00	5.070.000,00
785200/091110 Baukosten	30.000	0	0	0	0	0	0,00	590.000,00
= Saldo	-1.875.000	-880.000	-1.275.000	-1.275.000	0	-1.550.000	-82.048,00	-5.660.000,00
45622010 Umbau und Erweiterung des RÜB Elsen/Dorfbauerschaft inkl. Schaltanlage und Steuerung, OT Osterwick								
<u>Erläuterung:</u>								
Neuveranschlagung!								
785200/091110 Baukosten	150.000	400.000	0	0	0	0	0,00	400.000,00
= Saldo	-150.000	-400.000	0	0	0	0	0,00	-400.000,00
45622020 SWK Erweiterung "Gewerbegebiet Nord", OT Holtwick								
<u>Erläuterung:</u>								
Neuveranschlagung!								
785200/091110 Baukosten	312.000	312.000	0	0	0	0	0,00	312.000,00
= Saldo	-312.000	-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	390.000	390.000	0	0	0	0	0,00	390.000,00
= Saldo	-390.000	-390.000	0	0	0	0	0,00	-390.000,00
45622040 RRB/RKB Erweiterung "Gewerbegebiet Nord", OT Holtwick								
<u>Erläuterung:</u>								
Neuveranschlagung!								
785200/091110 Baukosten	203.000	500.000	0	0	0	0	0,00	500.000,00
= Saldo	-203.000	-500.000	0	0	0	0	0,00	-500.000,00
45622070 SWK Erweiterung Baugebiet "Nordwestlich der Holtwicker Str.", Osterw.								
<u>Erläuterung:</u>								
Neuveranschlagung!								
785200/091110 Baukosten	0	0	0	20.000	210.000	0	0,00	230.000,00
= Saldo	0	0	0	-20.000	-210.000	0	0,00	-230.000,00
45622080 RWK Erweiterung Baugebiet "Nordwestlich d. Holtwicker Straße", OT Ow								
<u>Erläuterung:</u>								
Neuveranschlagung!								
785200/091110 Baukosten	0	0	0	20.000	260.000	0	0,00	280.000,00
= Saldo	0	0	0	-20.000	-260.000	0	0,00	-280.000,00
45622130 RWK DN 800 Oberdarfeld (Hochwasserschutzmaßnahme)								
<u>Erläuterung:</u>								
Neuveranschlagung!								
785200/091110 Baukosten	420.000	450.000	0	0	0	0	0,00	450.000,00
= Saldo	-420.000	-450.000	0	0	0	0	0,00	-450.000,00
45622050 Erneuerung Kanalleitungen (Ansatz 2023)								
<u>Erläuterung:</u>								
Neuveranschlagung!								
785200/091110 Baukosten	300.000	0	0	0	0	0	0,00	300.000,00
= Saldo	-300.000	0	0	0	0	0	0,00	-300.000,00

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	3	4	5	6	7	8	9
45623070 Erneuerung Schaltschrank u. Schaltanlage SW-PW Darfeld Nord-West <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung! 783100/091130 Anschaffungskosten = Saldo	18.000 -18.000	0 0	0 0	18.000 -18.000	0 0	0 0	0,00 0,00	18.000,00 -18.000,00
45623080 Erneuerung Schaltschrank u. Schaltanlage RW-PW Darfeld Nord-West <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung! 783100/091130 Anschaffungskosten = Saldo	18.000 -18.000	0 0	0 0	18.000 -18.000	0 0	0 0	0,00 0,00	18.000,00 -18.000,00
45623090 Erneuerung Schaltschrank u. Schaltanlage PW Nordsiedlung Darfeld <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung! 783100/091130 Anschaffungskosten = Saldo	20.000 -20.000	0 0	0 0	20.000 -20.000	0 0	0 0	0,00 0,00	20.000,00 -20.000,00
45623100 Erneuerung Zulaufpumpe Abwasserbeförderung KA Osterwick <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung! 783100/071100 Anschaffungskosten = Saldo	20.000 -20.000	20.000 -20.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0,00 0,00	20.000,00 -20.000,00
45623110 Herstellung RW-Hausanschluss Höhe Holtwicker Str. 27, Osterwick <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung! 785200/044100 Herstellungskosten = Saldo	14.000 -14.000	14.000 -14.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0,00 0,00	14.000,00 -14.000,00
45623120 Abwasserpumpensystem für Zulaufpumpen KA Osterwick <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung! 783100/071100 Anschaffungskosten = Saldo	20.000 -20.000	20.000 -20.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0,00 0,00	20.000,00 -20.000,00
45623130 Herstellung RWK Hauptstraße OT Osterwick <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung! 785200/091110 Herstellungskosten = Saldo	15.000 -15.000	0 0	915.000 -915.000	915.000 -915.000	0 0	0 0	0,00 0,00	915.000,00 -915.000,00
45623140 Herstellung RRB Hauptstraße OT Osterwick 785200/091110 Herstellungskosten = Saldo	6.000 -6.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0,00 0,00	0,00 0,00
45623150 Erneuerung der Armaturen/Rohrleitungen PW Vredestraße <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung! 785200/091110 Herstellungskosten = Saldo	20.000 -20.000	20.000 -20.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0,00 0,00	20.000,00 -20.000,00

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
45623160 Aufbau u. Installation Photovoltaikanlage KA Holtwick <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung! 783100/091130 Anschaffungskosten = Saldo	165.000 -165.000	165.000 -165.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0,00 0,00	165.000,00 -165.000,00
45623170 Aufbau u. Installation Photovoltaikanlage KA Osterwick <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung! 783100/091130 Anschaffungskosten = Saldo	90.000 -90.000	120.000 -120.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0,00 0,00	120.000,00 -120.000,00
45623180 Herstellung einer Grabenverrohrung für die Zufahrt zum PW Vredestraße, OT Osterwick 785200/091110 Herstellungskosten = Saldo	15.000 -15.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0,00 0,00	15.000,00 -15.000,00
45624010 RWK für Baugebiet "Haus Holtwick", 3. BA, OT Holtwick 785200/091110 Baukosten = Saldo	16.000 -16.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0,00 0,00	0,00 0,00
45624020 SWK für Baugebiet "Haus Holtwick", 3. BA, OT Holtwick 785200/091110 Baukosten = Saldo	18.000 -18.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0,00 0,00	0,00 0,00
45624030 RRB für Baugebiet "Haus Holtwick", 3. BA, OT Holtwick 785200/091110 Baukosten = Saldo	7.000 -7.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0,00 0,00	0,00 0,00
45624050 Erneuerung Kanalleitungen (Ansatz 2024) 785200/091110 Baukosten = Saldo	0 0	300.000 -300.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0,00 0,00	300.000,00 -300.000,00
45624080 RKB Gewerbegebiet "Eichenkamp III", OT Osterwick 11003.785200 Baukosten = Saldo	0 0	36.500 -36.500	400.000 -400.000	400.000 -400.000	0 0	0 0	0,00 0,00	436.500,00 -436.500,00
45624090 RKB Erweiterung "Gewerbegebiet Nord", OT Holtwick 785200/091110 Baukosten = Saldo	0 0	220.000 -220.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0,00 0,00	220.000,00 -220.000,00
45624100 Erneuerung der Armaturen/Rohrleitungen PW Am Spielberg 785200/091110 Baukosten = Saldo	0 0	20.000 -20.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0,00 0,00	20.000,00 -20.000,00
45624110 Errichtung eines Abdaches für das Notstromaggregat an der KA Osterwick 785300/021200 Herstellungskosten = Saldo	0 0	15.000 -15.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0,00 0,00	15.000,00 -15.000,00
45625010 RWK "Westlich der B 474", OT Holtwick 785200/091110 Baukosten = Saldo	0 0	0 0	0 0	0 0	25.000 -25.000	220.000 -220.000	0,00 0,00	245.000,00 -245.000,00

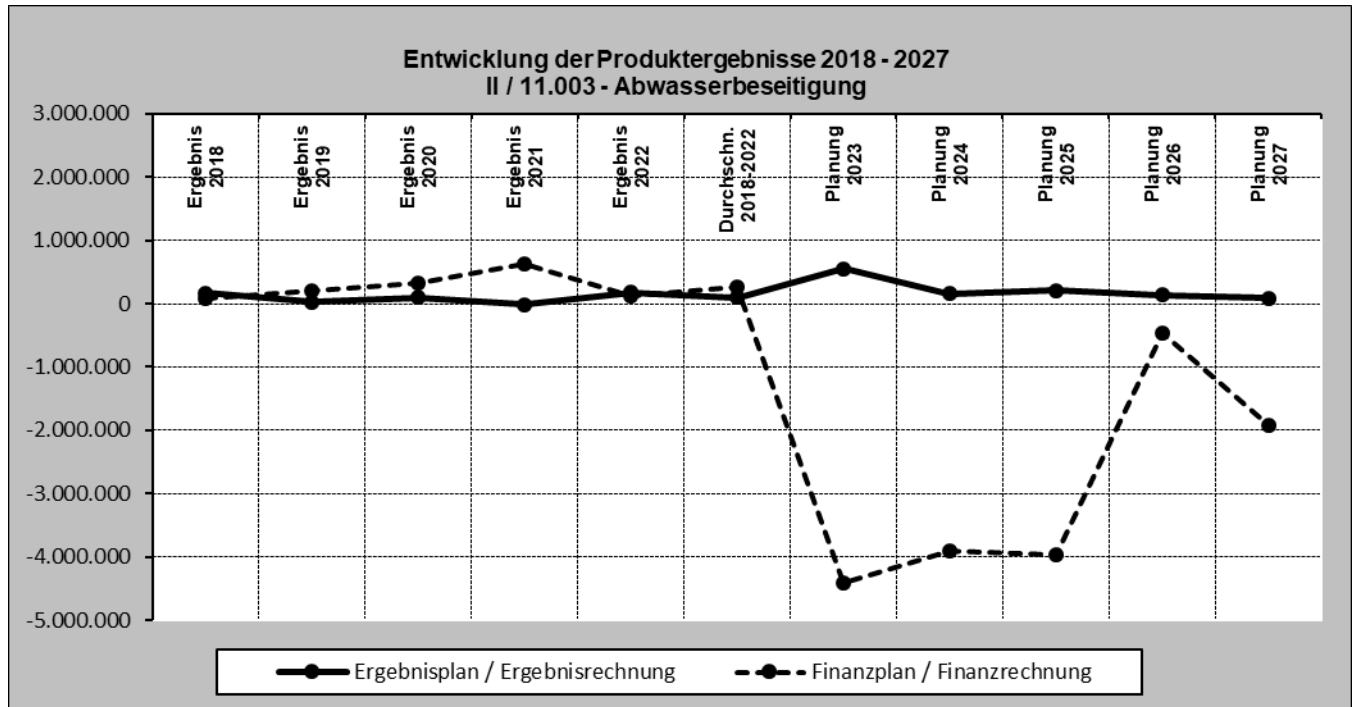
Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	3	4	5	6	7	8	9
45625020 SWK "Westlich der B 474", OT Holtwick								
785200/091110 Baukosten	0	0	0	0	20.000	210.000	0,00	230.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-20.000	-210.000	0,00	-230.000,00
45625030 RRB "Westlich der B 474", OT Holtwick								
785200/091110 Baukosten	0	0	0	0	15.000	145.000	0,00	160.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-15.000	-145.000	0,00	-160.000,00
45625040 RWK "Westlich der Schöppinger Straße", OT Osterwick								
785200/091110 Baukosten	0	0	0	0	20.000	92.000	0,00	112.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-20.000	-92.000	0,00	-112.000,00
45625050 Erneuerung Kanalleitungen (Ansatz 2025)								
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
45625060 Erneuerung sonstiges Vermögen Abwasser (Ansatz 2025)								
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
45625070 SWK "Westlich der Schöppinger Straße", OT Osterwick								
785200/091110 Baukosten	0	0	0	0	15.000	80.000	0,00	95.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-15.000	-80.000	0,00	-95.000,00
45625080 SWK Urnitzer Weg OT Holtwick								
785200/091110 Baukosten	0	0	0	5.000	0	0	0,00	5.000,00
= Saldo	0	0	0	-5.000	0	0	0,00	-5.000,00
45625090 RWK Urnitzer Weg OT Holtwick								
785200/091110 Baukosten	0	0	0	5.000	0	0	0,00	5.000,00
= Saldo	0	0	0	-5.000	0	0	0,00	-5.000,00
45626010 MWK Urnitzer Weg OT Holtwick								
785200/091110 Baukosten	0	0	0	0	17.000	0	0,00	17.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-17.000	0	0,00	-17.000,00
45626050 Erneuerung Kanalleitungen (Ansatz 2026)								
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
45626060 Erneuerung sonstiges Vermögen Abwasser (Ansatz 2026)								
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
45627050 Erneuerung Kanalleitungen (Ansatz 2027)								
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

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
		Ansatz	Verpfl.					
	2	3	4	5	6	7	8	9
45627060 Erneuerung sonstiges Vermögen Abwasser (Ansatz 2027)								
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:		2022	2023	2024	2025	2026	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	33,34	33,37	33,37	33,37	31,97	32,97
davon bei KAIRO GmbH	km	4,15	4,15	4,15	4,15	4,15	4,15
davon bei Gemeinde Rosendahl	km	29,19	29,22	29,22	29,22	27,82	28,82
Regenwasserkanäle	km	23,93	24,34	26,34	26,34	27,04	28,63
davon bei KAIRO GmbH	km	4,54	4,54	4,54	4,54	4,54	4,54
davon bei Gemeinde Rosendahl	km	19,39	19,80	21,80	21,80	22,50	24,09
Schmutzwasserkanäle	km	19,07	19,33	20,46	20,46	20,78	22,33
davon bei KAIRO GmbH	km	3,71	3,71	3,71	3,71	3,71	3,71
davon bei Gemeinde Rosendahl	km	15,36	15,62	16,75	16,75	17,07	18,62
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	6	6	6	6	7
davon bei Gemeinde Rosendahl	Anzahl	5	6	6	6	6	7
Regenrückhaltebecken	Anzahl	18	19	19	20	20	21
davon bei KAIRO GmbH	Anzahl	3	3	3	3	3	3
davon bei Gemeinde Rosendahl	Anzahl	15	16	16	17	17	18
Einleitungsbauwerke in Gewässer > 200 m³/2 h	Anzahl	27	28	29	30	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:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	4,491	4,532	4,532	4,532	4,532	4,532

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Überschuss des Produktes		179.499,27	547.260	160.990	206.510	141.180	85.770
Zuschuss/Überschuss d. Produktes pro Einwohner		16,61 €	50,49 €	14,85 €	19,05 €	13,02 €	7,91 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

Einwohner*innen, Verkehrsteilnehmer, Grundstückseigentümer*innen

Organisationseinheit:

Fachbereich II Planen und Bauen

Politisches Gremium:

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	705.448,72	594.710	1.394.640	1.123.960	837.830	978.440
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	286.696,78	286.700	1.066.200	779.200	486.200	627.200
414800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	2.097,80	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	407.992,21	301.010	320.940	337.260	344.130	343.740
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	8.661,93	7.000	7.500	7.500	7.500	7.500
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	299.536,54	246.440	239.940	244.570	245.660	249.450
431100 Verwaltungsgebühren	220,00	200	200	200	200	200
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	299.316,54	246.240	239.740	244.370	245.460	249.250
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.025,48	4.980	4.980	4.980	4.980	4.980
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	7.025,48	180	180	180	180	180
448802 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich) keine Umsatzsteuer	0,00	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
7 + Sonstige ordentliche Erträge	8.063,57	8.060	8.060	8.060	8.060	8.060
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	8.063,57	8.060	8.060	8.060	8.060	8.060
8 + Aktivierte Eigenleistungen	15.841,14	0	0	0	0	0
471100 Aktivierte Eigenleistungen	15.841,14	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.035.915,45	854.190	1.647.620	1.381.570	1.096.530	1.240.930
11 – Personalaufwendungen	70.888,04	68.635	72.625	79.525	82.410	85.285
501100 Bezüge der Beamten	222,12	920	1.170	1.245	1.390	1.435
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	55.523,46	52.915	55.785	61.150	63.290	65.505
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.797,70	3.145	3.365	3.670	3.800	3.930
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	11.344,76	11.230	12.140	13.285	13.750	14.230
505100 Zuführung Pensionsrückstellung (Beamte)	0,00	360	125	130	135	140
506100 Zuführung Beihilferückstellung (Beamte)	0,00	65	40	45	45	45
13 – Aufw. für Sach- und Dienstleistungen *	1.104.225,21	1.618.000	1.858.400	1.762.460	1.616.460	1.748.460
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Infrastrukturvermögen)	636.343,33	1.064.000	1.398.500	1.217.000	1.111.000	1.243.000
522101 Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	4.506,46	8.000	10.000	50.000	10.000	10.000
524110 Stromkosten	20.838,25	53.000	50.000	55.000	55.000	55.000
524130 Abfallverwertung u. -entsorgung	7.700,50	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
524140 Sonst. öffentliche Abgaben	76,33	0	0	0	0	0
524170 Reinigungskosten	1.301,99	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
524180 Abwassergebühren	390.133,98	410.800	370.200	410.760	410.760	410.760
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	8.661,93	7.000	7.500	7.500	7.500	7.500
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	1.231,22	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	33.431,22	58.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 – Bilanzielle Abschreibungen	1.040.261,34	772.060	782.250	771.330	777.610	780.930
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.040.261,34	772.060	782.250	771.330	777.610	780.930
15 – Transferaufwendungen	34.650,92	34.650	34.650	34.650	34.650	31.320
531200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/ GV	34.650,92	34.650	34.650	34.650	34.650	31.320
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.250.025,51	2.493.345	2.747.925	2.647.965	2.511.130	2.645.995
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-1.214.110,06	-1.639.155	-1.100.305	-1.266.395	-1.414.600	-1.405.065
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-1.214.110,06	-1.639.155	-1.100.305	-1.266.395	-1.414.600	-1.405.065
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-1.214.110,06	-1.639.155	-1.100.305	-1.266.395	-1.414.600	-1.405.065
28 – Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	297.534,41	518.335	471.615	612.270	510.340	500.940

Teilergebnisplan	Ergebnis 2022	Haushaltsansatz		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	- endgültig -	2023	2024			
	1	2	3	4	5	6
581120 Aufw. aus internen LBZ für Hausmeisterdienstleistungen	4.275,19	1.695	3.370	3.365	3.480	3.590
581130 Aufw. aus internen LBZ für Bauhofleistungen	293.259,22	516.640	468.245	608.905	506.860	497.350
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.511.644,47	-2.157.490	-1.571.920	-1.878.665	-1.924.940	-1.906.005

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

Verwendung der Aufwands- und Unterhaltungspauschale in Höhe von 286.200 € jährlich.

Zusätzlich werden Förderungen für die Sanierung der Wirtschaftswege i. V. m. dem Wirtschaftswegekonzept (492.000 € in 2024, 294.000 € in 2025, 200.000 € in 2026 sowie 341.000 € in 2027) berücksichtigt.

Für die Sanierung des Radwegs Deutschlandroute D3 (288.000 € in 2024 sowie 199.000 € in 2025).

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 2024: Waldweg, Josefstraße, Friedhofstraße, Mühlenstraße, Bahnseitenweg

Sanierung von Straßen in 2025: Im Winkel, Zitadelle, Zur Vechte, Wibbeltstraße, Wiedings Stegge (Rest)

Sanierung von Straßen in 2026: Marienring, Westerkamp, Midlicher Straße (von Eichenkamp bis K 32), Kreuzstraße, Höpinger Straße

Sanierung von Straßen in 2027: Birkenweg, Oberdarfelder Straße, Pf-Wiedenbrück-Str., Schützenstraße

Wenn notwendig, werden bei den genannten Straßen auch die Wasserhausanschlüsse und die Wasserhauptleitungen saniert (siehe Produkt 29/11.001 Wasserver-sorgung im Konto 785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen).

Sowie für Sanierung von Wirtschaftswegen:

Sanierung von Wirtschaftswegen in 2024 i. H. v. 815.000 €: Görtfeld, Weg von K 32 bis L 555, L 555-Grewe, Wege mit der D3-Route, Ludgerusweg, Oberdarfeld, Nähe Melanstiege

Sanierung von Wirtschaftswegen in 2025 i. H. v. 771.000 €: Dinkelquelle, Görtfeld, Wigger, Wege mit der D3-Route, Hegerort, Mühlenstiege, Rehenweg, Schotterweg Nähe COE

Sanierung von Wirtschaftswegen in 2026 i. H. v. 336.000 €: Weg bei Brömmel, Wege Nähe Seggebodde, Wege Nähe Wesseling, Weg zwischen Wesseling und K 32

Sanierung von Wirtschaftswegen in 2027 i. H. v. 490.000 €: Brock, Rockel

Die Sanierung der aufgeführten Wirtschaftswege erfolgt vorbehaltlich der geplanten Landeszuwendung (siehe 414100). Andernfalls erfolgt eine Priorisierung nach einer Bereisung im Frühjahr 2024 bei einem voraussichtlichen Sanierungsvolumen in Höhe von 500.000 € jährlich.

Darüber hinaus berücksichtigt der Ansatz die Sanierung von Brücken.

522101 Unterhaltung der Straßenbeleuchtung

Ansatz 2025 inkl. Überprüfung und Säuberung der kompletten LED-Beleuchtung (alle 4 Jahre).

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen und allgemeine	2.097,80	0	780.000	0	493.000	200.000	341.000
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	780.000	0	493.000	200.000	341.000
614800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	2.097,80	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	242,00	200	200	0	200	200	200
631100 Verwaltungsgebühren	242,00	200	200	0	200	200	200
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.847,65	4.980	4.980	0	4.980	4.980	4.980
648800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	9.847,65	180	180	0	180	180	180
648802 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich) keine Umsatzsteuer	0,00	4.800	4.800	0	4.800	4.800	4.800
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.187,45	5.180	785.180	0	498.180	205.180	346.180
10 – Personalauszahlungen	70.888,04	68.210	72.460	0	79.350	82.230	85.100
701100 Dienstbezüge Beamte	222,12	920	1.170	0	1.245	1.390	1.435
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	55.523,46	52.915	55.785	0	61.150	63.290	65.505
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	3.797,70	3.145	3.365	0	3.670	3.800	3.930
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	11.344,76	11.230	12.140	0	13.285	13.750	14.230
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.184.556,29	1.618.000	1.858.400	0	1.762.460	1.616.460	1.748.460
722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Infrastrukturvermögen)	683.508,15	1.064.000	1.398.500	0	1.217.000	1.111.000	1.243.000
722101 Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	4.506,46	8.000	10.000	0	50.000	10.000	10.000
724110 Stromkosten	54.042,01	53.000	50.000	0	55.000	55.000	55.000
724130 Abfallverwertung und -entsorgung	9.419,56	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
724140 Sonstige öffentliche Abgaben	76,33	0	0	0	0	0	0
724170 Reinigungskosten	1.301,99	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
724180 Abwassergebühren	390.133,98	410.800	370.200	0	410.760	410.760	410.760
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	8.661,93	7.000	7.500	0	7.500	7.500	7.500
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	1.214,44	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	31.691,44	58.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.255.444,33	1.686.210	1.930.860	0	1.841.810	1.698.690	1.833.560
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-1.243.256,88	-1.681.030	-1.145.680	0	-1.343.630	-1.493.510	-1.487.380
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	39.682,04	347.700	17.500	0	598.500	1.182.500	0
681000 Investitionszuwendungen vom Bund	0,00	56.000	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuwendungen vom Land	39.682,04	291.700	17.500	0	598.500	1.182.500	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	185.930,19	145.200	233.380	0	333.000	208.200	208.200
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	185.930,19	145.200	233.380	0	333.000	208.200	208.200
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	225.612,23	492.900	250.880	0	931.500	1.390.700	208.200
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	641.669,50	1.737.500	1.231.500	4.010.000	3.198.000	1.445.500	385.000
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	426.303,39	1.625.500	1.214.000	4.010.000	3.195.000	1.442.500	382.000
785300 Ausz. für sonstige Baumaßnahmen	215.366,11	112.000	17.500	0	3.000	3.000	3.000

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	100.000	0	0	0	0
781200 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden/ GV	0,00	0	100.000	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	641.669,50	1.737.500	1.331.500	4.010.000	3.198.000	1.445.500	385.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-416.057,27	-1.244.600	-1.080.620	-4.010.000	-2.266.500	-54.800	-176.800
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-1.659.314,15	-2.925.630	-2.226.300	-4.010.000	-3.610.130	-1.548.310	-1.664.180
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-1.659.314,15	-2.925.630	-2.226.300	-4.010.000	-3.610.130	-1.548.310	-1.664.180

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
45700000 Erschließungsbeiträge nach BauGB								
688100/379140 Erschließungsbeiträge	87.200	175.380	0	333.000	208.200	208.200	Järl. Mittelbereitstellung	
= Saldo	87.200	175.380	0	333.000	208.200	208.200		
45700020 Anschaffung von Straßenlampen								
785200/045100 Anschaffungs- u. Aufstellungskosten	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	Järl. Mittelbereitstellung	
= Saldo	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000		
45713050 Erneuerung von Schutzhütten								
785200/045100 Anschaffungskosten	7.500	10.000	0	10.000	10.000	10.000	Järl. Mittelbereitstellung	
= Saldo	-7.500	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000		
45716050 Endausbau Gewerbegebiet "Nördlich der Höpinger Straße", 2. Erweiterung (Bereich Breikamp), Darfeld								
785200/091110 Endausbau Breikamp	0	260.000	0	0	0	0	0,00	260.000,00
= Saldo	0	-260.000	0	0	0	0	0,00	-260.000,00
45717020 Endausbau Gewerbegebiet Eichenkamp (Bereich Fa. Hagen - K 32), Osterwick								
785200/091110 Endausbau	276.000	0	0	0	0	0	215.716,00	276.000,00
= Saldo	-276.000	0	0	0	0	0	215.716,00	-276.000,00
45718040 Ausstattung von Bushaltestellen mit LED-Beleuchtungssystemen								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/045100 Anschaffungskosten	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	37.295,00	109.000,00
= Saldo	-15.000	-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								
785300/091120 Baukosten	45.000	0	0	0	0	0	186.025,00	200.000,00
= Saldo	-45.000	0	0	0	0	0	186.025,00	-200.000,00
45719020 Endausbau Baugebiet "Nordwestlich der Holtwicker Straße", OT Ow.								
785200/091110 Endausbau	3.000	0	0	0	0	0	455.010,00	456.000,00
= Saldo	-3.000	0	0	0	0	0	455.010,00	-456.000,00

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
45719060 Umgestaltung Ortsmitte Oster- wick (IKEK Maßnahme)								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
681100 div. Fördermittel	0	0	0	0	1.182.500	0	0,00	1.182.500,00
785200/091110 Baukosten	200.000	210.000	2.545.000	1.700.000	845.000	0	0,00	2.755.000,00
= Saldo	-200.000	-210.000	-2.545.000	-1.700.000	337.500	0	0,00	-1.572.500,00
45719130 Neugestaltung des Geh- /Radweges, Ortsdurchfahrt Holtwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
681800/239100 Landeszuwendung	0	0	0	598.500	0	0	0,00	598.500,00
785200/091110 Baukosten	260.000	50.000	805.000	805.000	0	0	22.574,00	880.000,00
= Saldo	-260.000	-50.000	-805.000	-206.500	0	0	-22.574,00	-281.500,00
45720040 Erstellung von neuen Parkplätzen, "Hauptstraße", Bereich Kernebeck								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Baukosten	52.000	56.000	0	0	0	0	0,00	56.000,00
= Saldo	-52.000	-56.000	0	0	0	0	0,00	-56.000,00
45720070 LED-Umrüstung der Straßenbe- leuchtung								
681100/231100 Landeszuwendung	266.000	0	0	0	0	0	265.833,00	266.000,00
785200/091110 Umrüstungskosten	0	0	0	0	0	0	346.167,00	350.000,00
= Saldo	266.000	0	0	0	0	0	-80.334,00	84.000,00
45721010 Erstellung einer Baustraße im Gewerbegebiet "Nord", OT Holtwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Baustraße	450.000	450.000	0	0	0	0	0,00	450.000,00
= Saldo	-450.000	-450.000	0	0	0	0	0,00	-450.000,00
45721030 Endausbau Gewerbegebiet "Ei- chenkamp", Bereich Gordenhegge, Wende- hammer								
785200/091110 Endausbau	145.000	0	0	0	0	0	118.500,00	145.000,00
= Saldo	-145.000	0	0	0	0	0	118.500,00	-145.000,00
45721040 Endausbau Einmündungsbereich Ollen Kamp in die B 474 (Ortsdurchfahrt Holtwick)								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Endausbau	50.000	50.000	0	0	0	0	0,00	50.000,00
= Saldo	-50.000	-50.000	0	0	0	0	0,00	-50.000,00
45721060 Erstellung einer Baustraße im Gewerbegebiet "Eichenkamp III", OT Oster- wick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Baustraße	0	0	380.000	380.000	0	0	0,00	380.000,00
= Saldo	0	0	-380.000	-380.000	0	0	0,00	-380.000,00
45721070 Erstellung einer Baustraße im Baugebiet "Rietkamp", OT Darfeld								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Baustraße	0	0	0	0	98.000	0	0,00	98.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-98.000	0	0,00	-98.000,00

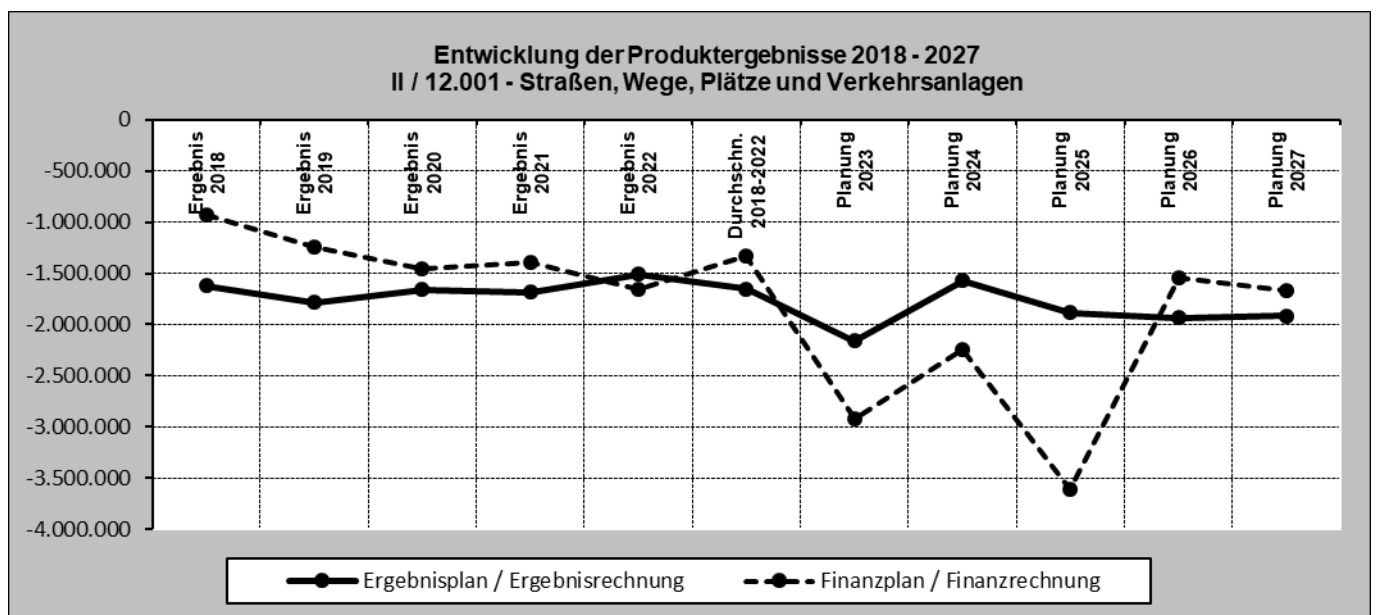
Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
45721090 Anschaffung von Seniorenst- bänken								
785300/021200 Anschaffungskosten	2.000	2.500	0	3.000	3.000	3.000	Jährl. Mittelbereitstellung	
= Saldo	-2.000	-2.500	0	-3.000	-3.000	-3.000		
45722040 Erstellung einer Baustraße im Baugebiet "Erweiterung Nordwestl. d. Holtwicker Str.", OT Osterwick								
785200/091110 Baustraße	0	0	0	0	417.000	0	0,00	417.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-417.000	0	0,00	-417.000,00
45722050 Endausbau Baugebiet "Oster- wick-Nord III", Bereich Bolzplatz Wiedings Stegge, OT Osterwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Endausbau	6.000	12.000	100.000	100.000	0	0	0,00	112.000,00
= Saldo	-6.000	-12.000	-100.000	-100.000	0	0	0,00	-112.000,00
45722080 Errichtung von 5 Ladesäulen für Elektrofahrzeuge								
681000/231000 Bundeszuwendung	56.000	0	0	0	0	0	0,00	56.000,00
785300/091130 Herstellungskosten	8.000	0	0	0	0	0	64.597,00	67.000,00
= Saldo	48.000	0	0	0	0	0	-64.597,00	-11.000,00
45723020 Erstellung einer Baustraße im Baugebiet "Westlich der B 474", OT Holt- wick								
785200/091110 Baustraße	0	0	0	0	0	230.000	0,00	230.000,00
= Saldo	0	0	0	0	0	-230.000	0,00	-230.000,00
45723040 Umgestaltung am "Kirchplatz", OT Holtwick								
681100/231100 Landeszuwendung	25.700	0	0	0	0	0	0,00	25.700,00
785300/091120 Herstellungskosten	41.000	0	0	0	0	0	0,00	41.000,00
= Saldo	-15.300	0	0	0	0	0	0,00	-15.300,00
45723050 Ausbau Wirtschaftsweg O 029 Gordenbrocksdamm, Teilstück (bei Höl- scher)								
688100/379140 Beiträge	58.000	58.000	0	0	0	0	0,00	58.000,00
785200/091110 Baukosten	145.000	40.000	0	0	0	0	0,00	145.000,00
= Saldo	-87.000	-40.000	0	0	0	0	0,00	-87.000,00
45723060 Erneuerung der Brücke (Nr. 38) im Bereich des Tennisplatzes, OT Oster- wick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785300/091120 Baukosten	16.000	15.000	0	0	0	0	0,00	15.000,00
= Saldo	-16.000	-15.000	0	0	0	0	0,00	-15.000,00
45723070 Errichtung von zwei Leuchtstel- len am neuen Fußgängerüberweg, Darfel- der Markt, OT Darfeld								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Baukosten	6.000	6.000	0	0	0	0	0,00	6.000,00
= Saldo	-6.000	-6.000	0	0	0	0	0,00	-6.000,00

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
45723080 Errichtung von zwei Leuchtstel- len im Baugebiet "Nördl. d. Höpinger Str.", Bereich Maykamp bis Wendehammer <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785200/091110 Baukosten	5.000	5.500	0	0	0	0	0,00	5.500,00
= Saldo	-5.000	-5.500	0	0	0	0	0,00	-5.500,00
45724020 Endausbau Gewerbegebiet "Nord" (Beleuchtung), OT Holtwick								
785200/091110 Endausbau	0	0	0	0	17.500	0	0,00	17.500,00
= Saldo	0	0	0	0	-17.500	0	0,00	-17.500,00
45724040 Beleuchtung Lion Weg, Bauge- biet "Nordwestlich der Holtwicker Straße"								
785200/091110 Herstellungskosten	0	2.500	0	0	0	0	0,00	2.500,00
= Saldo	0	-2.500	0	0	0	0	0,00	-2.500,00
45724060 Baustraße Gewerbegebiet "Ei- chenkamp", Hasenbusch								
785200/091110 Baustraße	0	17.000	0	0	0	0	0,00	17.000,00
= Saldo	0	-17.000	0	0	0	0	0,00	-17.000,00
45724070 Beitrag zur Flurbereinigung								
781200/091150 Investive Zuwendung	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
45724080 Endausbau Bahnhofstraße, OT Holtwick (Erstellung eines neuen Bürger- steiges)								
681100/231100 Landeszuwendung	0	17.500	0	0	0	0	0,00	17.500,00
785200/091110 Endausbau	0	25.000	0	0	0	0	0,00	25.000,00
= Saldo	0	-7.500	0	0	0	0	0,00	-7.500,00
45725020 Baustraße "Westlich der Schöp- pinger Straße", OT Osterwick								
785200/091110 Baustraße	0	0	0	0	0	122.000	0,00	122.000,00
= Saldo	0	0	0	0	0	-122.000	0,00	-122.000,00
45725030 Endausbau "Waldweg" tlw., OT Holtwick								
785200/091110 Endausbau	0	0	180.000	180.000	0	0	0,00	180.000,00
= Saldo	0	0	-180.000	-180.000	0	0	0,00	-180.000,00
45725050 Endausbau Gewerbegebiet "Eichenkamp III", OT Osterwick (3 Lam- pen)								
785200/091110 Endausbau	0	0	0	0	9.000	0	0,00	9.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-9.000	0	0,00	-9.000,00
45726010 Baustraße Urnitzer Weg								
785200/091110 Baustraße	0	0	0	0	26.000	0	0,00	26.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-26.000	0	0,00	-26.000,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Gemeindestraßen	km	71	73	74	74	75	76
Wirtschaftswege	Km	182	182	182	182	182	182
Brücken	Anzahl	46	46	46	46	46	46

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,01	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,903	0,859	1,139	1,139	1,139	1,139

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-1.511.644,47	-2.157.490	-1.571.920	-1.878.665	-1.924.940	-1.906.005
Zuschussbedarf d. Produktes pro Einwohner		-139,89 €	-199,03 €	-145,01 €	-173,31 €	-177,58 €	-175,83 €





PRODUKTPLAN 2024

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 bürgernaher Winterdienst

Zielgruppen:

Einwohner*innen, Verkehrsteilnehmer*innen

Organisationseinheit:

Fachbereich II Planen und Bauen

Politisches Gremium:

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis 2022	Haushaltsansatz		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	- endgültig -	2023	2024			
	1	2	3	4	5	6
11 – Personalaufwendungen	682,70	710	805	1.145	1.180	1.220
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	535,21	555	620	885	915	945
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	35,09	35	45	60	60	60
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	112,40	120	140	200	205	215
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	3.164,38	20.000	21.200	21.200	21.200	21.200
523200 Erstattungen für Aufwendungen v. Dritten aus lfd. Verw.- tätigkeit an Gemeinden/GV	0,00	0	1.200	1.200	1.200	1.200
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	3.164,38	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	1.243,17	1.200	0	0	0	0
545100 Erstattungen für Aufwendungen, von Dritten aus lfd. Verwalt. an Land	1.243,17	1.200	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.090,25	21.910	22.005	22.345	22.380	22.420
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-5.090,25	-21.910	-22.005	-22.345	-22.380	-22.420
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-5.090,25	-21.910	-22.005	-22.345	-22.380	-22.420
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-5.090,25	-21.910	-22.005	-22.345	-22.380	-22.420
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.243,17	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
481100 Erträge aus sonstigen internen LBZ	1.243,17	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.557,70	39.805	30.975	40.525	33.600	32.955
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	10.557,70	39.805	30.975	40.525	33.600	32.955
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-14.404,78	-60.515	-51.780	-61.670	-54.780	-54.175

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

523200 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit.
Durchschnittliche Aufwendungen der letzten Jahre für den Winterdienst in den Ortsdurchfahrten (bisher unter 545100).

529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Ansatz für eventuelle zusätzliche Schneeräumarbeiten durch Externe.

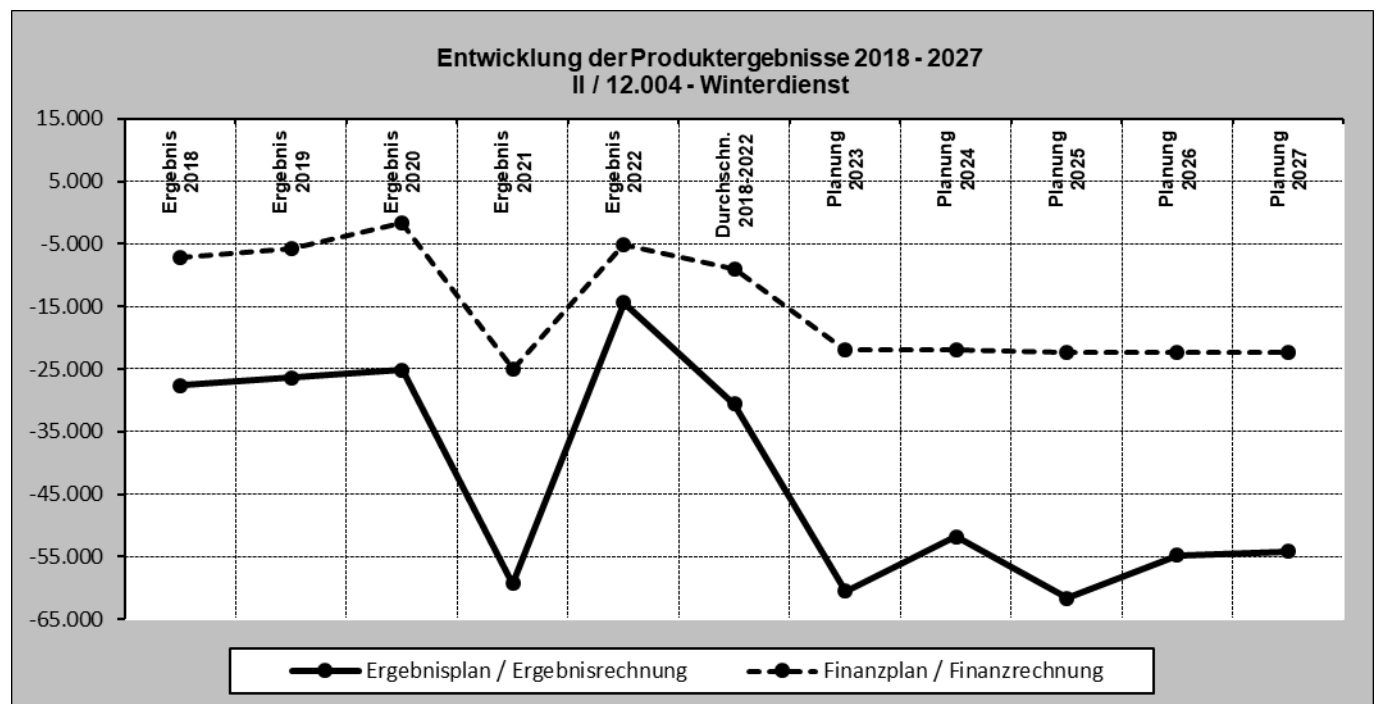
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
10 – Personalauszahlungen	682,70	710	805	0	1.145	1.180	1.220
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	535,21	555	620	0	885	915	945
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	35,09	35	45	0	60	60	60
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	112,40	120	140	0	200	205	215
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.164,38	20.000	21.200	0	21.200	21.200	21.200
723200 Erstattungen für Aufwendungen v. Dritten aus lfd. Verw.- tätigkeit an Gemeinden/GV	0,00	0	1.200	0	1.200	1.200	1.200
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	3.164,38	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
15 – Sonstige Auszahlungen	1.243,17	1.200	0	0	0	0	0
745100 Erstattungen für Auszahlungen, von Dritten aus lfd. Verwalt. an Land	1.243,17	1.200	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.090,25	21.910	22.005	0	22.345	22.380	22.420
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-5.090,25	-21.910	-22.005	0	-22.345	-22.380	-22.420
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-5.090,25	-21.910	-22.005	0	-22.345	-22.380	-22.420
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-5.090,25	-21.910	-22.005	0	-22.345	-22.380	-22.420

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
		Ansatz	Verpfl.					
	2	3	4	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zu streuende Schulbusstrecken:							
Darfeld	km	11,96	11,96	11,96	11,96	11,96	11,96
Osterwick	km	13,12	15,46	15,46	15,46	15,46	15,46
Holtwick	km	9,70	9,70	9,70	9,70	9,70	9,70

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,01	0,01	0,03	0,03	0,03	0,03

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-14.404,78	-60.515	-51.780	-61.670	-54.780	-54.175
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-1,33 €	-5,58 €	-4,78 €	-5,69 €	-5,05 €	-5,00 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

Einwohner*innen, Nutzer von Natur und Landschaft

Organisationseinheit:

Fachbereich II Planen und Bauen

Politisches Gremium:

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	217,61	1.380	5.340	8.200	8.200	7.990
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	217,61	1.380	5.340	8.200	8.200	7.990
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	17.871,84	4.700	4.400	8.320	8.320	8.320
432180 Öffentl.-Rechtl. Kostenersatz	17.871,84	4.700	4.400	8.320	8.320	8.320
10 = Ordentliche Erträge	18.089,45	6.080	9.740	16.520	16.520	16.310
11 – Personalaufwendungen	2.540,00	2.640	2.750	2.845	2.950	3.050
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	2.001,73	2.080	2.160	2.235	2.315	2.395
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	138,32	120	125	130	135	140
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	399,95	440	465	480	500	515
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	7.183,44	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	7.183,44	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	600	600	600	600	600
14 – Bilanzielle Abschreibungen	513,16	1.680	5.630	8.500	8.500	8.500
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	513,16	1.680	5.630	8.500	8.500	8.500
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	357,47	500	500	500	500	500
544110 Unfallversicherungen	135,63	300	300	300	300	300
549900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	221,84	200	200	200	200	200
17 = Ordentliche Aufwendungen	10.594,07	17.420	21.480	24.445	24.550	24.650
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	7.495,38	-11.340	-11.740	-7.925	-8.030	-8.340
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	7.495,38	-11.340	-11.740	-7.925	-8.030	-8.340
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	7.495,38	-11.340	-11.740	-7.925	-8.030	-8.340
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17,64	4.810	2.095	2.725	2.270	2.225
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	17,64	4.810	2.095	2.725	2.270	2.225
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	7.477,74	-16.150	-13.835	-10.650	-10.300	-10.565

Erläuterungen zu 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

432180 Öffentl.-Rechtl. Kostenersatz

Kostenerstattungen für die Durchführung von Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen nach den Bestimmungen des Baugesetzbuches.

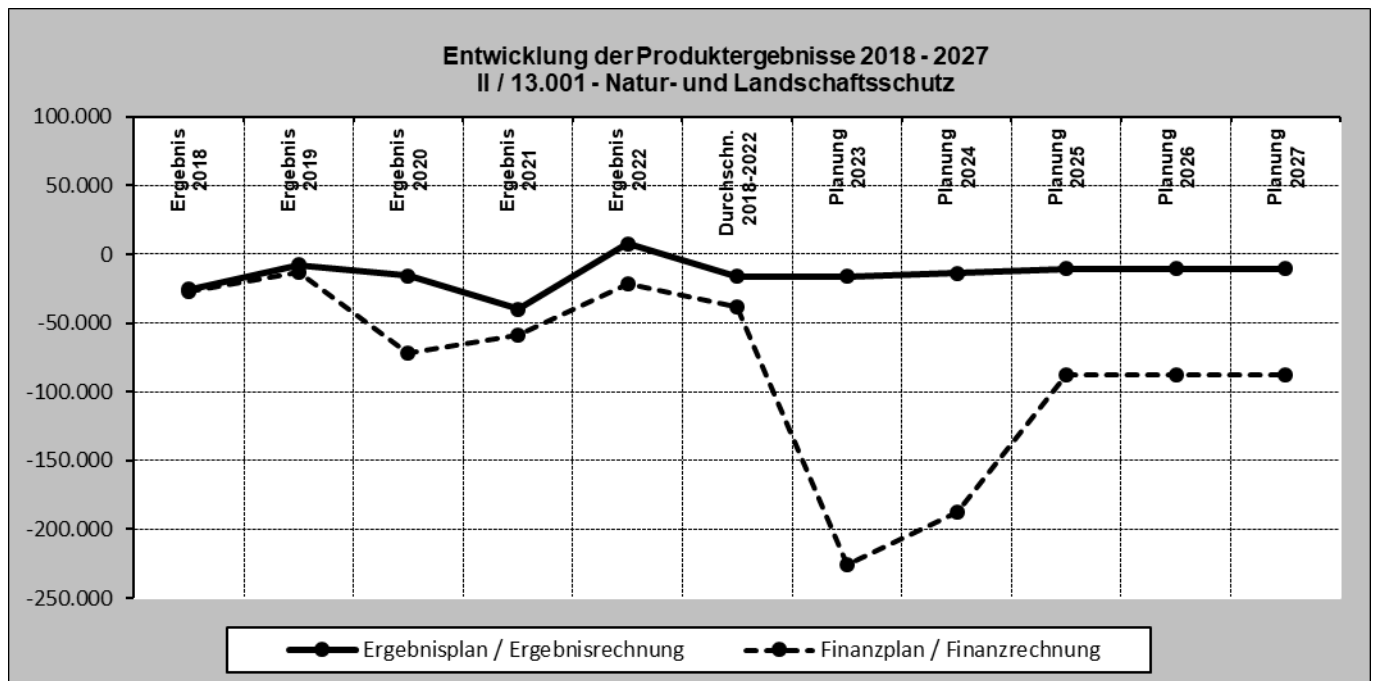
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.598,80	4.700	4.400	0	8.320	8.320	8.320
632180 Öffentl.-rechtl. Kostenersätze	15.598,80	4.700	4.400	0	8.320	8.320	8.320
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.598,80	4.700	4.400	0	8.320	8.320	8.320
10 – Personalauszahlungen	2.540,00	2.640	2.750	0	2.845	2.950	3.050
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	2.001,73	2.080	2.160	0	2.235	2.315	2.395
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	138,32	120	125	0	130	135	140
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	399,95	440	465	0	480	500	515
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.959,85	12.600	12.600	0	12.600	12.600	12.600
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.959,85	12.000	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	1.473,93	500	500	0	500	500	500
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.228,50	0	0	0	0	0	0
744110 Unfallversicherungen	23,59	300	300	0	300	300	300
749900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	221,84	200	200	0	200	200	200
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.973,78	15.740	15.850	0	15.945	16.050	16.150
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	1.625,02	-11.040	-11.450	0	-7.625	-7.730	-7.830
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.295,48	0	0	0	0	0	0
681800 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	11.295,48	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.295,48	0	0	0	0	0	0
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.419,74	65.000	96.000	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	3.419,74	65.000	96.000	0	0	0	0
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	31.035,20	150.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	31.035,20	150.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.454,94	215.000	176.000	80.000	80.000	80.000	80.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-23.159,46	-215.000	-176.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-21.534,44	-226.040	-187.450	-80.000	-87.625	-87.730	-87.830
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-21.534,44	-226.040	-187.450	-80.000	-87.625	-87.730	-87.830

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
45900010 Erwerb von Ökopunkten								
783100/151100 Anschaffungskosten	150.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	Jährl. Mittelbereitstellung	
= Saldo	-150.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000		
45922010 Anlegung einer Obstbaumwiese, BG Kleikamp II, OT Osterwick								
785300/091120 Herstellungskosten	35.000	0	0	0	0	0	4.648,00	38.500,00
= Saldo	-35.000	0	0	0	0	0	-4.648,00	-38.500,00
45923010 Vorgezogene Ausgleichsmaßnahmen (CEF-Maßnahmen), "Südlich am Holtkebach", OT Holtwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785300/091120 Herstellungskosten	30.000	60.000	0	0	0	0	0,00	60.000,00
= Saldo	-30.000	-60.000	0	0	0	0	0,00	-60.000,00
45923020 Erstellung einer Rechen-/Grabenräumungsbrücke, RRB Holtwicker Straße								
785300/091120 Herstellungskosten	0	12.000	0	0	0	0	0,00	12.000,00
= Saldo	0	-12.000	0	0	0	0	0,00	-12.000,00
45923030 Erstellung einer Rechen-/Grabenräumungsbrücke, Schützenplatz Höven								
785300/091120 Herstellungskosten	0	12.000	0	0	0	0	0,00	12.000,00
= Saldo	0	-12.000	0	0	0	0	0,00	-12.000,00
45923040 Erstellung einer Rechen-/Grabenräumungsbrücke, Fabianus-Kirchplatz								
785300/091120 Herstellungskosten	0	12.000	0	0	0	0	0,00	12.000,00
= Saldo	0	-12.000	0	0	0	0	0,00	-12.000,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:			2022	2023	2024	2025	2026	2027
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:			2022	2023	2024	2025	2026	2027
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:			2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes			7.477,74	-16.150	-13.835	-10.650	-10.300	-10.565
Zuschuss/Überschuss d. Produktes pro Einwohner			0,69 €	-1,49 €	-1,28 €	-0,98 €	-0,95 €	-0,97 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

Einwohner*innen

Organisationseinheit:

Fachbereich II Planen und Bauen

Politisches Gremium:

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.396,68	10.900	17.800	12.800	12.800	12.800
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	6.396,68	10.400	12.800	12.800	12.800	12.800
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	500	5.000	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge	66,67	70	70	70	70	70
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	66,67	70	70	70	70	70
10 = Ordentliche Erträge	6.463,35	10.970	17.870	12.870	12.870	12.870
11 – Personalaufwendungen	5.196,18	5.400	5.825	6.805	7.040	7.290
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	4.073,66	4.230	4.530	5.300	5.485	5.675
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	271,75	260	290	335	345	360
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	850,77	910	1.005	1.170	1.210	1.255
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.093,73	6.000	11.100	6.600	6.600	6.600
521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	2.812,59	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
524110 Stromkosten	0,00	0	600	600	600	600
524130 Abfallverwertung u. -entsorgung	1.281,14	1.500	1.500	2.000	2.000	2.000
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	0,00	500	5.000	0	0	0
14 – Bilanzielle Abschreibungen	6.464,10	10.460	12.860	12.860	12.860	12.860
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	6.464,10	10.460	12.860	12.860	12.860	12.860
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	152,34	250	250	250	250	250
544110 Unfallversicherungen	152,34	250	250	250	250	250
17 = Ordentliche Aufwendungen	15.906,35	22.110	30.035	26.515	26.750	27.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-9.443,00	-11.140	-12.165	-13.645	-13.880	-14.130
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-9.443,00	-11.140	-12.165	-13.645	-13.880	-14.130
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-9.443,00	-11.140	-12.165	-13.645	-13.880	-14.130
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	103.837,39	70.700	114.625	149.005	124.065	121.750
581120 Aufwendungen aus internen LBZ für Hausmeisterdienste	515,45	0	160	160	165	170
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	103.321,94	70.700	114.465	148.845	123.900	121.580
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-113.280,39	-81.840	-126.790	-162.650	-137.945	-135.880

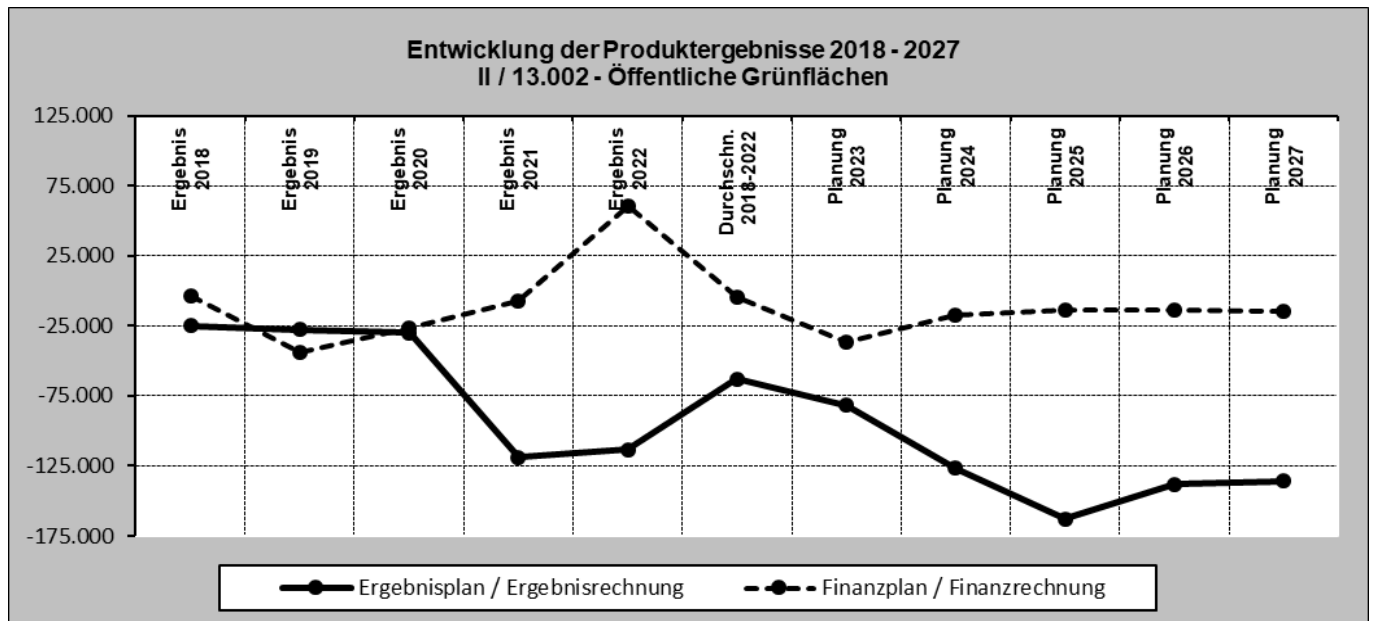
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
10 – Personalauszahlungen	5.196,18	5.400	5.825	0	6.805	7.040	7.290
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	4.073,66	4.230	4.530	0	5.300	5.485	5.675
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	271,75	260	290	0	335	345	360
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	850,77	910	1.005	0	1.170	1.210	1.255
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.403,16	6.000	11.100	0	6.600	6.600	6.600
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.812,59	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
724110 Stromkosten	0,00	0	600	0	600	600	600
724130 Abfallverwertung und -entsorgung	1.590,57	1.500	1.500	0	2.000	2.000	2.000
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	0,00	500	5.000	0	0	0	0
15 – Sonstige Auszahlungen	30,42	250	250	0	250	250	250
744110 Unfallversicherungen	30,42	250	250	0	250	250	250
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.629,76	11.650	17.175	0	13.655	13.890	14.140
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-9.629,76	-11.650	-17.175	0	-13.655	-13.890	-14.140
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	70.686,00	55.400	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuwendungen vom Land	70.686,00	55.400	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	70.686,00	55.400	0	0	0	0	0
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	80.000	0	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	80.000	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	80.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	70.686,00	-24.600	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	61.056,24	-36.250	-17.175	0	-13.655	-13.890	-14.140
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	61.056,24	-36.250	-17.175	0	-13.655	-13.890	-14.140

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
		3	4					
46018010 Umgestaltung des Treffpunktes der "Vechtequelle", OT Darfeld (IKEK Maßnahme)								
681100/231100 LEADER-Förderung	10.400	0	0	0	0	0	0,00	0,00
785300/091120 Anschaffungskosten	16.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-5.600	0	0	0	0	0	0,00	0,00
46023010 Umgestaltung des Treffpunktes "Sieverdings Garten", OT Darfeld (IKEK Maßnahme)								
681100/231100 LEADER	45.000	0	0	0	0	0	0,00	45.000,00
785300/091120 Herstellungskosten	64.000	0	0	0	0	0	40.753,00	64.000,00
= Saldo	-19.000	0	0	0	0	0	-40.753,00	-19.000,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
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:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,078	0,084	0,134	0,134	0,134	0,134

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-113.280,39	-81.840	-126.790	-162.650	-137.945	-135.880
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-10,48 €	-7,55 €	-11,70 €	-15,00 €	-12,73 €	-12,54 €





PRODUKTPLAN 2024

Budget:	II	Planen und Bauen
Produkt:	II/14.001	Klima- und Umweltschutz
Produktverantwortliche(r):	Schlüter, Stephanie	

Leistungsbeschreibung:

1. Förderung des Klimaschutzes und der Klimaanpassung 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 nachhaltigen Klimaanpassungskonzeptes

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 Klimaanpassungskonzeptes als Grundlage eines geplanten Umweltschutzes in Rosendahl.
3. Stärkung der Resilienz der Gemeinde Rosendahl gegenüber den Herausforderungen aufgrund der klimatischen Veränderungen.
4. Etablierung eines Klimaanpassungsmanagements in der Gemeinde Rosendahl.

Zielgruppen:

Einwohner*innen, Unternehmen und Institutionen

Organisationseinheit:

Fachbereich II Planen und Bauen

Politisches Gremium:

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	16.325,07	112.620	56.655	8.910	0	0
414000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	16.325,07	112.620	56.655	8.910	0	0
10 = Ordentliche Erträge	16.325,07	112.620	56.655	8.910	0	0
11 – Personalaufwendungen	1.660,85	76.705	78.090	21.260	1.455	1.505
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	1.290,30	60.320	61.210	16.655	1.125	1.165
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	92,98	3.585	3.620	990	75	80
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	277,57	12.800	13.260	3.615	255	260
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	3.332,00	54.500	54.500	26.900	0	0
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.332,00	54.500	54.500	26.900	0	0
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	100,00	4.000	10.000	10.000	10.000	10.000
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	100,00	4.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.092,85	135.205	142.590	58.160	11.455	11.505
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	11.232,22	-22.585	-85.935	-49.250	-11.455	-11.505
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	11.232,22	-22.585	-85.935	-49.250	-11.455	-11.505
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	11.232,22	-22.585	-85.935	-49.250	-11.455	-11.505
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	11.232,22	-22.585	-85.935	-49.250	-11.455	-11.505

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.

Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen

Ansatz für KreisKlimaWettbewerb Kreis Coesfeld (1.000 €) und Unterstützung von Aktionen zum Klimaschutz und -anpassung (9.000 €).

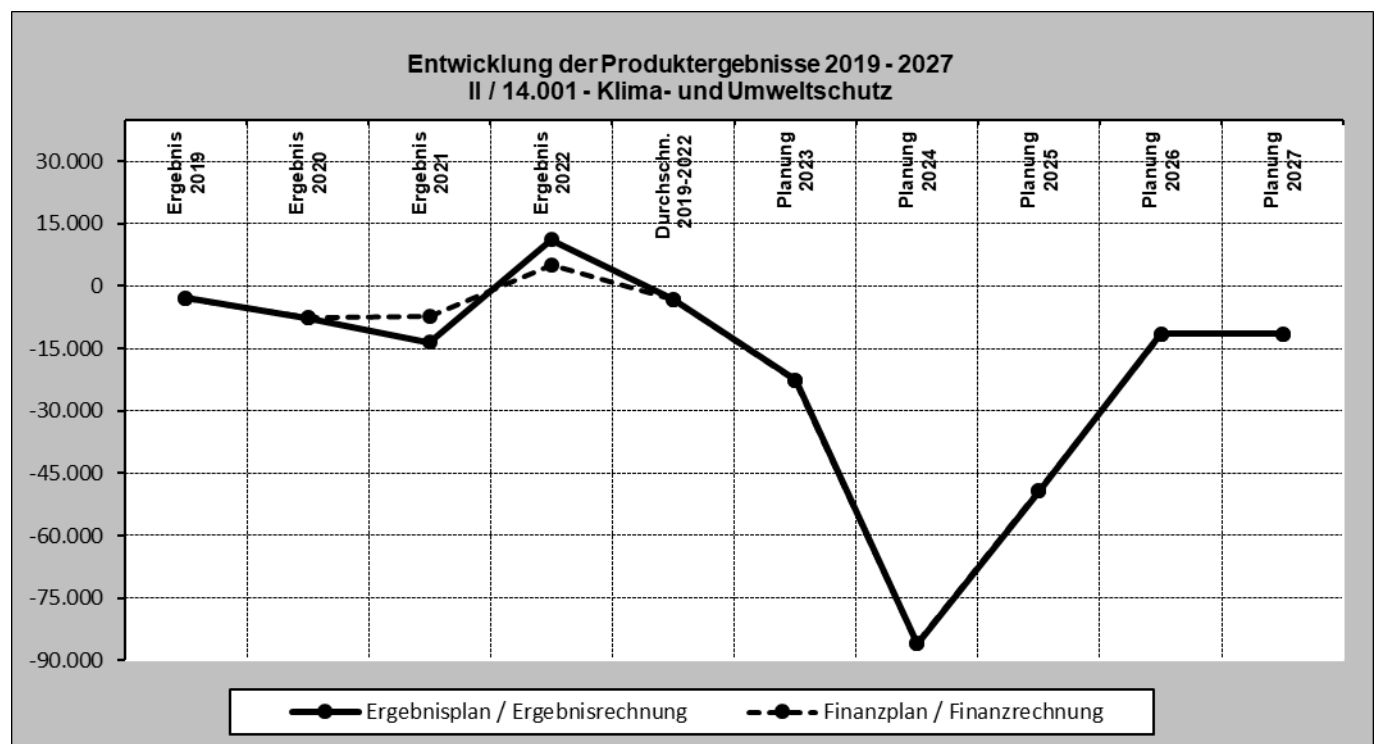
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.325,07	112.620	56.655	0	8.910	0	0
614000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	16.325,07	112.620	56.655	0	8.910	0	0
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.325,07	112.620	56.655	0	8.910	0	0
10 – Personalauszahlungen	1.660,85	76.705	78.090	0	21.260	1.455	1.505
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	1.290,30	60.320	61.210	0	16.655	1.125	1.165
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	92,98	3.585	3.620	0	990	75	80
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	277,57	12.800	13.260	0	3.615	255	260
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.332,00	54.500	54.500	0	26.900	0	0
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	3.332,00	54.500	54.500	0	26.900	0	0
15 – Sonstige Auszahlungen	6.260,00	4.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	6.260,00	4.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.252,85	135.205	142.590	0	58.160	11.455	11.505
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	5.072,22	-22.585	-85.935	0	-49.250	-11.455	-11.505
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	5.072,22	-22.585	-85.935	0	-49.250	-11.455	-11.505
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	5.072,22	-22.585	-85.935	0	-49.250	-11.455	-11.505

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
		Ansatz	Verpfl.					
	2	3	4	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:	2022	2023	2024	2025	2026	2027
--						

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,03	1,02	1,02	1,02	1,02	1,02

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		11.232,22	-22.585	-85.935	-49.250	-11.455	-11.505
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		1,04 €	-2,08 €	-7,93 €	-4,54 €	-1,06 €	-1,06 €



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 10 Bauen und Wohnen

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

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 13 Natur- und Landschaftspflege

13.003 Friedhöfe

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend-, und Familienhilfe

06.001 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung

Gemeinde Rosendahl

Teil-Ergebnisplan 2024
(Zusammenfassung Fachbereich)

Fachbereich

III

Ordnung und Soziales

Budgetverantwortliche(r):

Croner, Wolfgang



Teilergebnisplan	Ergebnis 2022 - endgültig -	Haushaltsansatz 2023 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.029.884,62	611.685	636.050	655.715	701.255	720.215
3 + Sonstige Transfererträge	12.703,86	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	461.619,29	506.985	567.880	569.810	570.850	572.075
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.043,41	283.720	292.870	292.870	292.870	292.870
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	282.337,10	294.000	395.500	399.000	387.000	395.700
7 + Sonstige ordentliche Erträge	15.328,16	3.615	3.615	7.115	7.115	3.615
10 = Ordentliche Erträge	1.984.916,44	1.702.005	1.897.915	1.926.510	1.961.090	1.986.475
11 - Personalaufwendungen	739.316,83	853.300	908.570	940.460	973.505	1.007.485
13 - Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen	472.388,88	559.050	657.800	597.400	596.900	596.900
14 - Bilanzielle Abschreibungen	120.383,91	125.970	141.925	171.565	202.365	233.375
15 - Transferaufwendungen	1.175.912,60	1.167.830	1.509.190	1.484.000	1.480.555	1.480.555
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	375.851,35	489.810	553.650	541.650	501.050	513.550
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.883.853,57	3.195.960	3.771.135	3.735.075	3.754.375	3.831.865
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-898.937,13	-1.493.955	-1.873.220	-1.808.565	-1.793.285	-1.845.390
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-898.937,13	-1.493.955	-1.873.220	-1.808.565	-1.793.285	-1.845.390
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-898.937,13	-1.493.955	-1.873.220	-1.808.565	-1.793.285	-1.845.390
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	334.733,58	293.085	406.250	441.960	426.525	426.940
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.233.670,71	-1.787.040	-2.279.470	-2.250.525	-2.219.810	-2.272.330

Gemeinde Rosendahl

Teil-Finanzplan 2024
(Zusammenfassung Fachbereich)

Fachbereich

III

Ordnung und Soziales

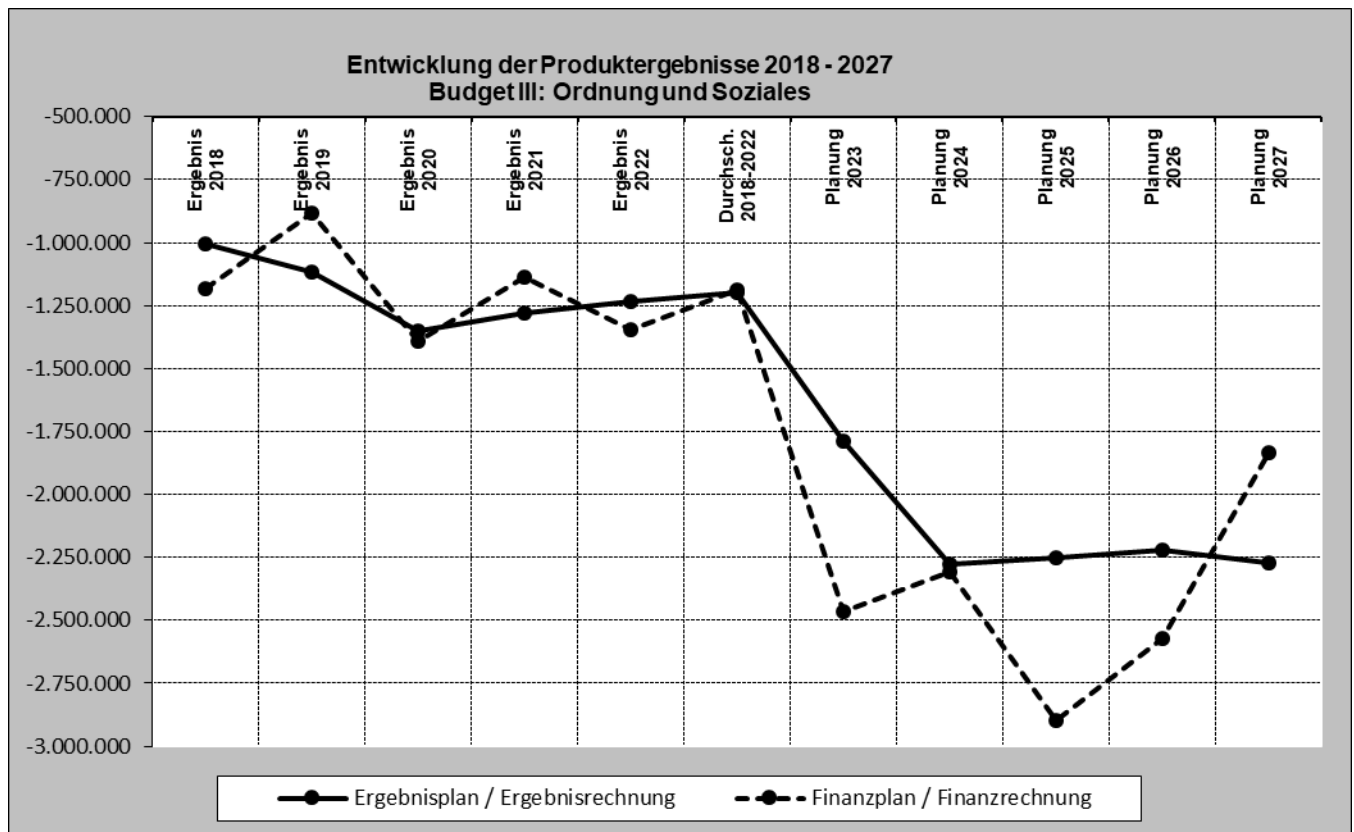
Budgetverantwortliche(r):

Croner, Wolfgang



Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	883.670,54	380.900	457.900	0	457.900	457.900	457.900
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	416.474,13	495.720	568.810	0	581.670	581.670	581.670
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	181.845,69	283.720	292.870	0	292.870	292.870	292.870
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	275.488,59	294.000	395.500	0	399.000	387.000	395.700
7 + Sonstige Einzahlungen	2.445,20	3.100	3.100	0	3.100	3.100	3.100
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.759.924,15	1.459.440	1.720.180	0	1.736.540	1.724.540	1.733.240
10 - Personalauszahlungen	732.075,19	841.865	895.945	0	927.295	959.755	993.060
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	494.685,95	559.050	657.800	0	597.400	596.900	596.900
14 - Transferauszahlungen	1.223.757,08	1.138.400	1.477.000	0	1.452.000	1.449.500	1.449.500
15 - Sonstige Auszahlungen	403.856,15	489.810	553.650	0	541.650	501.050	513.550
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.854.374,37	3.029.125	3.584.395	0	3.518.345	3.507.205	3.553.010
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u.16)	-1.094.450,22	-1.569.685	-1.864.215	0	-1.781.805	-1.782.665	-1.819.770
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	17.350	17.350	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.300,00	0	0	0	3.500	3.500	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.045,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.345,00	18.350	18.350	0	4.500	4.500	1.000
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.093,16	400.000	256.600	385.000	385.000	200.000	0
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	248.111,22	462.500	207.100	1.090.900	734.400	595.000	15.000
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	50.000	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	262.204,38	912.500	463.700	1.475.900	1.119.400	795.000	15.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u.30)	-249.859,38	-894.150	-445.350	-1.475.900	-1.114.900	-790.500	-14.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u.31)	-1.344.309,60	-2.463.835	-2.309.565	-1.475.900	-2.896.705	-2.573.165	-1.833.770
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u.37)	-1.344.309,60	-2.463.835	-2.309.565	-1.475.900	-2.896.705	-2.573.165	-1.833.770

Auswertungen:





PRODUKTPLAN 2024

Budget:	III	Ordnung und Soziales
Produkt:	III/02.001	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktverantwortliche(r):	Pankraz, Thomas	

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:

Verursacher*innen der Gefahr bzw. des ordnungswidrigen Zustandes; Störer*innen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung; Einwohner*innen

Organisationseinheit:

Fachbereich III Ordnung und Soziales

Politisches Gremium:

Haupt- und Finanzausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115,19	500	500	500	500	500
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	115,19	500	500	500	500	500
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	900,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
431100 Verwaltungsgebühren	900,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43,75	0	0	0	0	0
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	43,75	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge	128,50	500	500	500	500	500
456100 Verwarungs- u. Bußgelder	128,50	500	500	500	500	500
10 = Ordentliche Erträge	1.187,44	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
11 – Personalaufwendungen	43.679,90	57.820	66.970	69.315	81.845	74.255
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	34.185,33	45.495	52.415	54.250	64.055	58.115
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.340,24	2.685	3.150	3.260	3.850	3.495
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.154,33	9.640	11.405	11.805	13.940	12.645
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.926,38	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	115,19	500	500	500	500	500
527990 Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	8.686,41	7.500	0	0	0	0
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	4.124,78	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	7.500	7.500	7.500	7.500
15 – Transferaufwendungen	10.000,00	0	0	0	0	0
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	10.000,00	0	0	0	0	0
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	619,10	650	1.850	1.850	1.850	1.850
541100 Aus- und Fortbildung, Umschulung	530,00	500	0	0	0	0
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0	500	500	500	500
542100 Aufwandsentschädigungen, Verdienstausschlag	0,00	0	600	600	600	600
542200 Mieten	0,00	0	450	450	450	450
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0	150	150	150	150
547300 Wertveränderungen bei Umlaufvermögen	79,10	0	0	0	0	0
549900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	10,00	150	150	150	150	150
17 = Ordentliche Aufwendungen	67.225,38	71.470	81.820	84.165	96.695	89.105
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-66.037,94	-69.070	-79.420	-81.765	-94.295	-86.705
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-66.037,94	-69.070	-79.420	-81.765	-94.295	-86.705
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-66.037,94	-69.070	-79.420	-81.765	-94.295	-86.705
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.384,02	2.440	2.635	3.340	2.835	2.800
581120 Aufwendungen aus internen LBZ für Hausmeisterdienste	421,67	0	275	270	280	290
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	1.962,35	2.440	2.360	3.070	2.555	2.510
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-68.421,96	-71.510	-82.055	-85.105	-97.130	-89.505

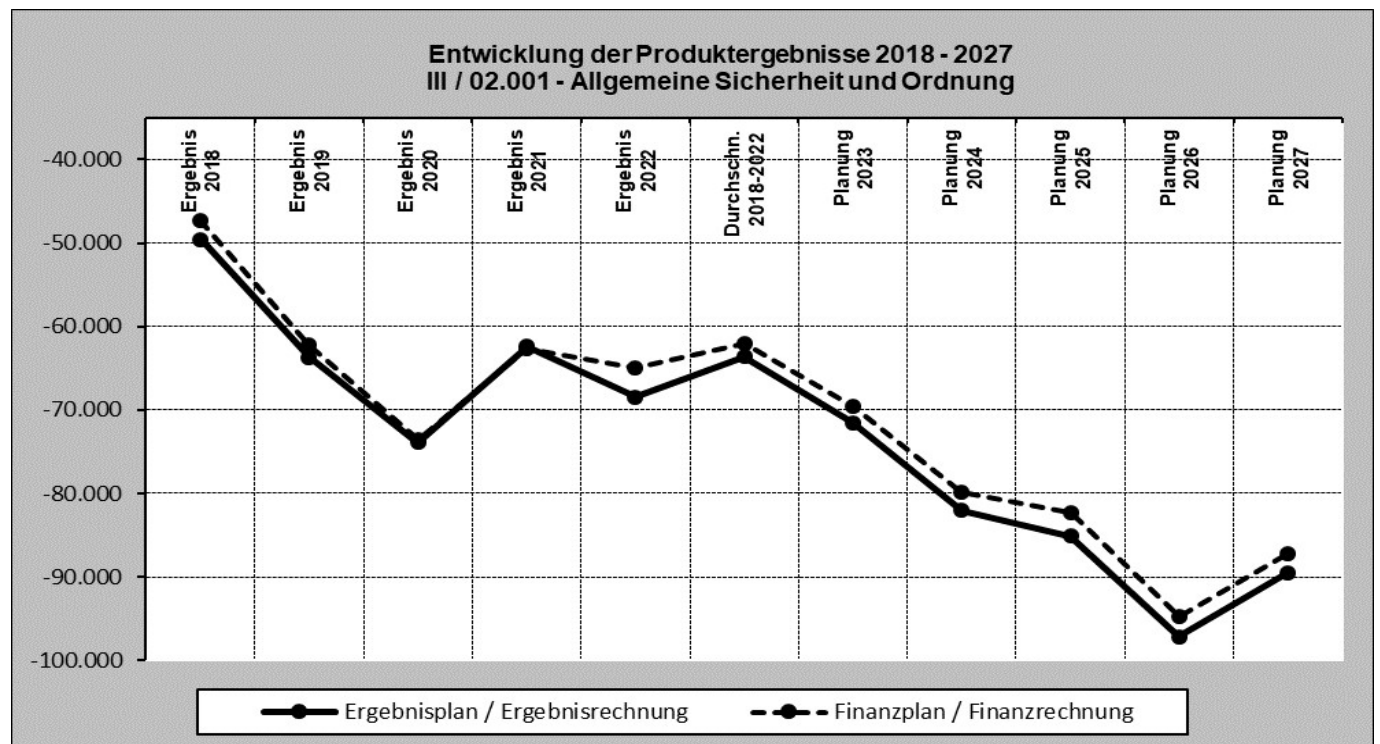
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	925,00	1.400	1.400	0	1.400	1.400	1.400
631100 Verwaltungsgebühren	925,00	1.400	1.400	0	1.400	1.400	1.400
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	43,75	0	0	0	0	0	0
648800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	43,75	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen	357,70	500	500	0	500	500	500
656100 Bußgelder	357,70	500	500	0	500	500	500
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.326,45	1.900	1.900	0	1.900	1.900	1.900
10 – Personalauszahlungen	43.679,90	57.820	66.970	0	69.315	81.845	74.255
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	34.185,33	45.495	52.415	0	54.250	64.055	58.115
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	2.340,24	2.685	3.150	0	3.260	3.850	3.495
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.154,33	9.640	11.405	0	11.805	13.940	12.645
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.045,31	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	115,19	500	500	0	500	500	500
727990 Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	7.805,34	7.500	0	0	0	0	0
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	4.124,78	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	7.500	0	7.500	7.500	7.500
14 – Transferauszahlungen	10.000,00	0	0	0	0	0	0
731800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (sonst. inländ. Bereich)	10.000,00	0	0	0	0	0	0
15 – Sonstige Auszahlungen	540,00	650	1.850	0	1.850	1.850	1.850
741100 Aus- und Fortbildung, Umschulung	530,00	500	0	0	0	0	0
741200 Aus- und Fortbildung Umschulung	0,00	0	500	0	500	500	500
742100 Aufwandsentschädigungen, Verdienstausschlag	0,00	0	600	0	600	600	600
742200 Mieten	0,00	0	450	0	450	450	450
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0	150	0	150	150	150
749900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	10,00	150	150	0	150	150	150
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	66.265,21	71.470	81.820	0	84.165	96.695	89.105
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-64.938,76	-69.570	-79.920	0	-82.265	-94.795	-87.205
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-64.938,76	-69.570	-79.920	0	-82.265	-94.795	-87.205
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-64.938,76	-69.570	-79.920	0	-82.265	-94.795	-87.205

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erlassene Bußgeldbescheide	Anzahl	0	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	547	850	600	600	600	600

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,61	0,76	1,10	1,10	1,10	1,10

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-68.421,96	-71.510	-82.055	-85.105	-97.130	-89.505
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-6,33 €	-6,60 €	-7,57 €	-7,85 €	-8,96 €	-8,26 €





PRODUKTPLAN 2024

Budget:	III	Ordnung und Soziales
Produkt:	III/02.002	Gewerbewesen
Produktverantwortliche(r):	Pankraz, Thomas	

Leistungsbeschreibung:

1. Gaststätten- und Sondergenehmigungen
2. Führung des Gewerberegisters 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:

Einwohner*innen, Gewerbetreibende

Organisationseinheit:

Fachbereich III Ordnung und Soziales

Politisches Gremium:

Haupt- und Finanzausschuss

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	375	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	0,00	375	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.670,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
431100 Verwaltungsgebühren	4.340,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
432190 Sonstige Benutzungsgebühren	330,00	500	500	500	500	500
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	95,60	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	95,60	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7 + Sonstige ordentliche Erträge	64,00	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	64,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	4.829,60	7.375	6.000	6.000	6.000	6.000
11 – Personalaufwendungen	11.211,67	3.925	9.430	9.760	10.100	10.455
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	8.750,96	3.090	7.380	7.640	7.905	8.185
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	604,00	180	445	460	475	490
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.856,71	655	1.605	1.660	1.720	1.780
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	6.395,71	23.500	31.500	31.500	31.500	31.500
521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	830,57	0	0	0	0	0
524110 Stromkosten	5.510,73	8.000	11.000	11.000	11.000	11.000
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	54,41	500	500	500	500	500
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
14 – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	375	880	880	880	880
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	375	880	880	880	880
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.529,42	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
542900 Aufwendungen für sonstige Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.529,42	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	19.136,80	29.300	43.810	44.140	44.480	44.835
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-14.307,20	-21.925	-37.810	-38.140	-38.480	-38.835
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-14.307,20	-21.925	-37.810	-38.140	-38.480	-38.835
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-14.307,20	-21.925	-37.810	-38.140	-38.480	-38.835
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	385	170	220	180	180
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	0,00	385	170	220	180	180
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-14.307,20	-22.310	-37.980	-38.360	-38.660	-39.015

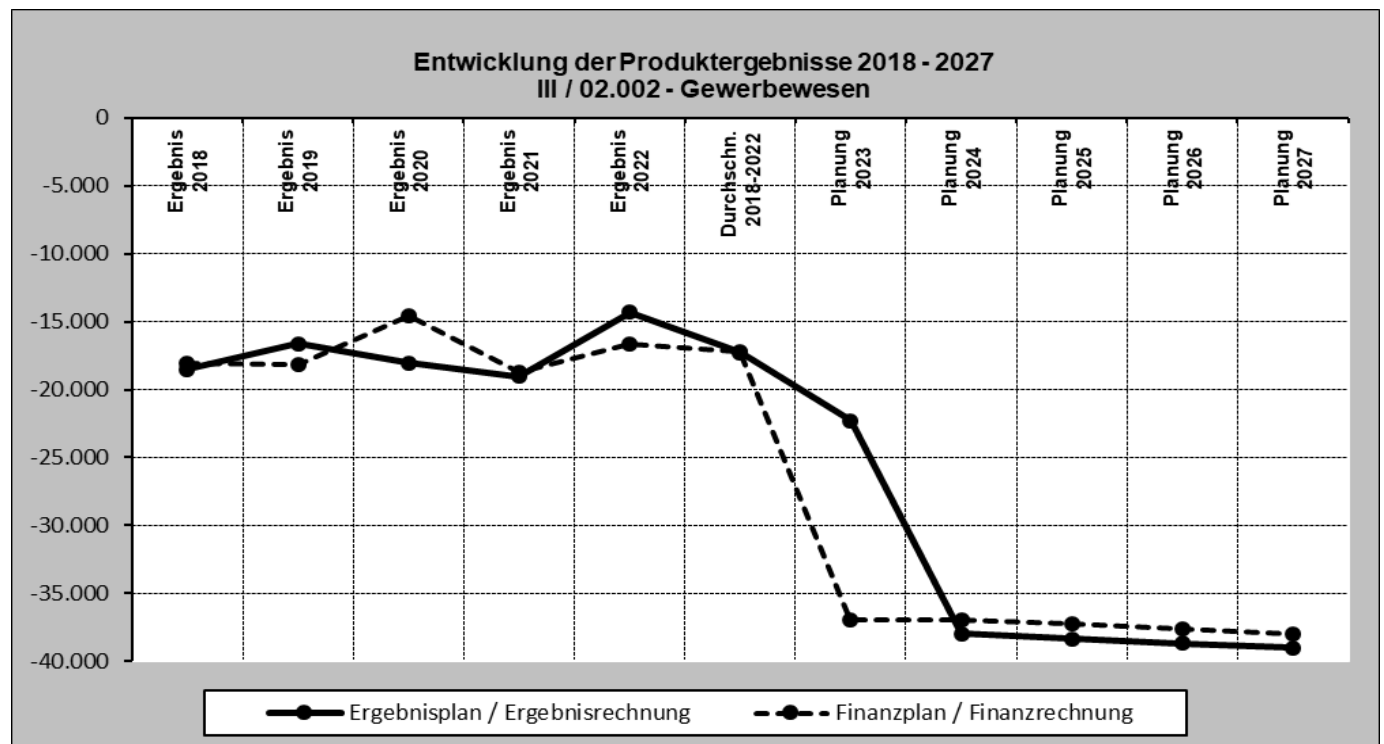
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.520,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
631100 Verwaltungsgebühren	4.190,00	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
632190 Sonstige Benutzungsgebühren	330,00	500	500	0	500	500	500
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	159,60	2.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
648800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	159,60	2.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.679,60	7.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
10 – Personalauszahlungen	11.211,67	3.925	9.430	0	9.760	10.100	10.455
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	8.750,96	3.090	7.380	0	7.640	7.905	8.185
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	604,00	180	445	0	460	475	490
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.856,71	655	1.605	0	1.660	1.720	1.780
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.544,14	23.500	31.500	0	31.500	31.500	31.500
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	830,57	0	0	0	0	0	0
724110 Stromkosten	7.659,16	8.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	54,41	500	500	0	500	500	500
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	15.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
15 – Sonstige Auszahlungen	1.529,42	1.500	2.000	0	2.000	2.000	2.000
742900 Auszahlungen für sonstige Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.529,42	1.500	2.000	0	2.000	2.000	2.000
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.285,23	28.925	42.930	0	43.260	43.600	43.955
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-16.605,63	-21.925	-36.930	0	-37.260	-37.600	-37.955
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	15.000	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	0,00	15.000	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	0,00	-15.000	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-16.605,63	-36.925	-36.930	0	-37.260	-37.600	-37.955
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-16.605,63	-36.925	-36.930	0	-37.260	-37.600	-37.955

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
33523010 Erneuerung des Festplatzverteilers, Parkstraße, OT Holtwick								
783100/071100 Anschaffungskosten	15.000	0	0	0	0	0	13.173,00	15.000,00
= Saldo	-15.000	0	0	0	0	0	-13.173,00	-15.000,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Gewerbetreibende	Anzahl	867	850	870	870	870	870
Konzessionierte Gaststättenbetriebe	Anzahl	11	10	8	8	8	8
Erteilte Gestattungen (§ 12 GastG)	Anzahl	26	35	30	35	35	35
Jahrmärkte und Spezialmärkte	Anzahl	2	10	7	7	7	7

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,15	0,05	0,15	0,15	0,15	0,15

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-14.307,20	-22.310	-37.980	-38.360	-38.660	-39.015
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-1,32 €	-2,06 €	-3,50 €	-3,54 €	-3,57 €	-3,60 €





PRODUKTPLAN 2024

Budget:	III	Ordnung und Soziales
Produkt:	III/02.003	Verkehrsangelegenheiten
Produktverantwortliche(r):	Pankraz, Thomas	

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 Verkehrsschildern

Auftragsgrundlage:

Straßenverkehrsgesetz (StVG); Straßenverkehrsordnung (StVO); Ordnungsbühdengesetz (OBG); Ordnungswidrigkeitengesetz (OwiG); Verwaltungsverfahrensgesetz (VwVG); Anordnungen des Straßenverkehrsamtes; Rats- und Ausschussbeschlüsse

Ziele:

1. Reduzierung von Ordnungswidrigkeiten für den ruhenden Verkehr durch Kontrollen, Hinweise, Verwarnungen und Bußgelder
2. Gewährleistung der Verkehrssicherheit sowie Einhaltung vom Gesetzgeber vorgegebener Vorschriften
3. Sicherheit für alle Verkehrsteilnehmer, insbesondere auf Schulwegen

Zielgruppen:

Einwohner*innen, Teilnehmer*innen am öffentlichen Straßenverkehr, Anzeigenerstatter*innen und Beschwerdeführer*innen

Organisationseinheit:

Fachbereich III Ordnung und Soziales

Politisches Gremium:

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.729,14	3.015	2.805	2.805	2.575	2.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	796,92	515	305	305	75	0
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2.932,22	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	192,00	100	100	100	100	100
431100 Verwaltungsgebühren	192,00	100	100	100	100	100
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	0,00	1.800	1.800	300	300	300
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	0,00	1.800	1.800	300	300	300
7 + Sonstige ordentliche Erträge	2.331,50	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
456100 Verwarnungs- u. Bußgelder	2.331,50	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
10 = Ordentliche Erträge	6.252,64	7.415	7.205	5.705	5.475	5.400
11 – Personalaufwendungen	29.338,91	31.805	25.595	26.495	27.415	28.380
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	23.281,95	25.040	20.040	20.740	21.465	22.220
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.587,97	1.470	1.200	1.245	1.285	1.330
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.468,99	5.295	4.355	4.510	4.665	4.830
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	10.548,11	24.400	8.100	6.100	6.100	6.100
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Infrastrukturvermögen)	0,00	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
524110 Stromkosten	595,38	700	1.400	1.400	1.400	1.400
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.472,41	0	0	0	0	0
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	2.932,22	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	4.548,10	0	0	0	0	0
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	19.000	2.000	0	0	0
14 – Bilanzielle Abschreibungen	593,34	515	515	515	290	210
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	593,34	515	515	515	290	210
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	309,77	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
547300 Wertveränderungen bei Umlaufvermögen	309,77	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	40.790,13	59.720	37.210	36.110	36.805	37.690
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-34.537,49	-52.305	-30.005	-30.405	-31.330	-32.290
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-34.537,49	-52.305	-30.005	-30.405	-31.330	-32.290
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-34.537,49	-52.305	-30.005	-30.405	-31.330	-32.290
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.359,83	21.920	19.395	25.220	20.995	20.600
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	14.359,83	21.920	19.395	25.220	20.995	20.600
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-48.897,32	-74.225	-49.400	-55.625	-52.325	-52.890

Erläuterungen zu 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)
Ansätze 2024: zzgl. 1.500 € Helferpauschale für den Münsterland Giro.

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Ansätze 2024: Aufwendungen im Rahmen des Münsterland Giro.

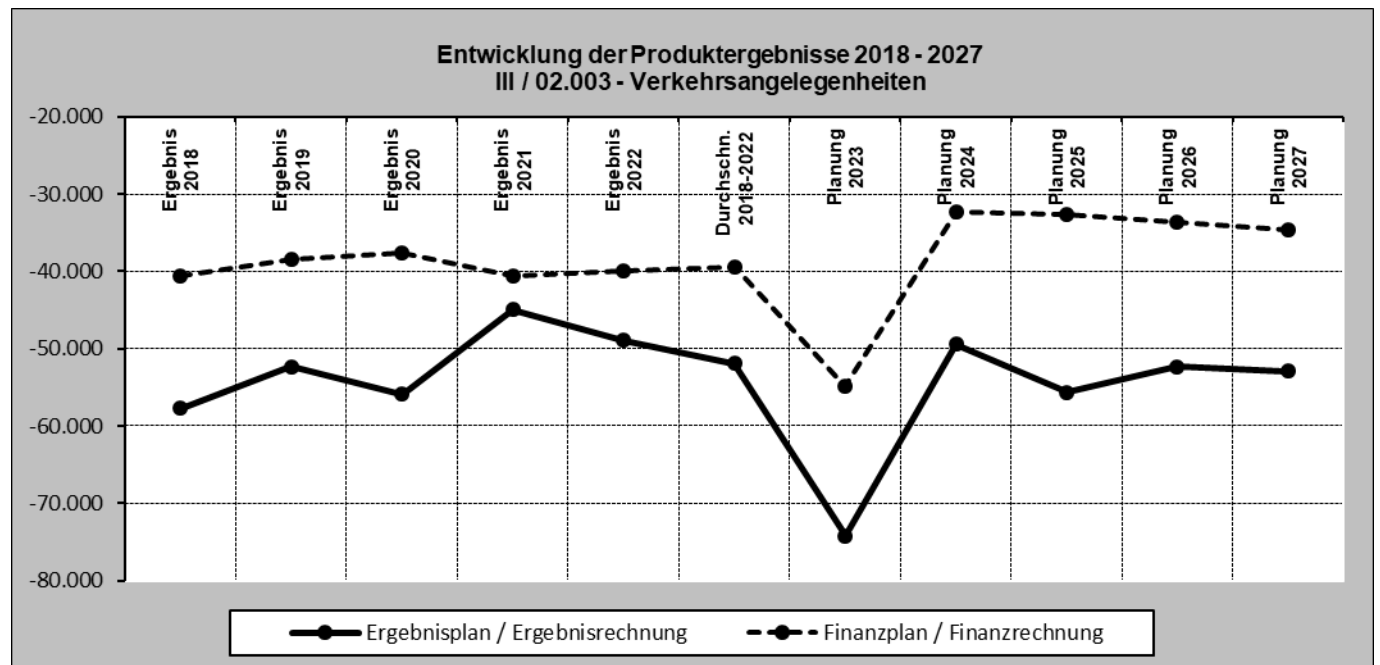
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	192,00	100	100	0	100	100	100
631100 Verwaltungsgebühren	192,00	100	100	0	100	100	100
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.800	1.800	0	300	300	300
648800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	0,00	1.800	1.800	0	300	300	300
7 + Sonstige Einzahlungen	1.967,50	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
656100 Bußgelder	1.967,50	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.159,50	4.400	4.400	0	2.900	2.900	2.900
10 – Personalauszahlungen	29.338,91	31.805	25.595	0	26.495	27.415	28.380
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	23.281,95	25.040	20.040	0	20.740	21.465	22.220
702200 Beiträge zu Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	1.587,97	1.470	1.200	0	1.245	1.285	1.330
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversi- cherung für tariflich Beschäftigte	4.468,99	5.295	4.355	0	4.510	4.665	4.830
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.036,38	24.400	8.100	0	6.100	6.100	6.100
722100 Unterhaltung des sonstigen unbewegli- chen Vermögens (Infrastrukturvermögen)	0,00	2.200	2.200	0	2.200	2.200	2.200
724110 Stromkosten	663,94	700	1.400	0	1.400	1.400	1.400
725500 Unterhaltung des sonstigen bewegli- chen Vermögens	2.883,13	0	0	0	0	0	0
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	2.932,22	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	4.557,09	0	0	0	0	0	0
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleis- tungen	0,00	19.000	2.000	0	0	0	0
15 – Sonstige Auszahlungen	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	40.375,29	59.205	36.695	0	35.595	36.515	37.480
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-38.215,79	-54.805	-32.295	0	-32.695	-33.615	-34.580
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.698,99	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wert- grenze von 800 €	1.698,99	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.698,99	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-1.698,99	0	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-39.914,78	-54.805	-32.295	0	-32.695	-33.615	-34.580
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-39.914,78	-54.805	-32.295	0	-32.695	-33.615	-34.580

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verwarnungen	Anzahl	59	50	50	50	50	50
Bußgeldverfahren	Anzahl	5	10	10	10	10	10

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,365	0,365	0,385	0,385	0,385	0,385

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-48.897,32	-74.225	-49.400	-55.625	-52.325	-52.890
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-4,53 €	-6,85 €	-4,56 €	-5,13 €	-4,83 €	-4,88 €





PRODUKTPLAN 2024

Budget:	III	Ordnung und Soziales
Produkt:	III/02.004	Bürgerbüro
Produktverantwortliche(r):	Pankraz, Thomas	

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:

Einwohner*innen, auswärtige Gäste, Behörden, Fachbereiche

Organisationseinheit:

Fachbereich III Ordnung und Soziales

Politisches Gremium:

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	102.790,90	75.000	100.000	100.000	100.000	100.000
431100 Verwaltungsgebühren	102.790,90	75.000	100.000	100.000	100.000	100.000
10 = Ordentliche Erträge	102.790,90	75.000	100.000	100.000	100.000	100.000
11 – Personalaufwendungen	75.765,44	92.995	107.595	111.360	115.260	119.290
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	59.145,78	72.730	83.655	86.585	89.615	92.750
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.972,69	4.565	5.370	5.555	5.750	5.950
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	12.646,97	15.700	18.570	19.220	19.895	20.590
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.425,15	40.100	40.100	40.100	40.100	40.100
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	48.425,15	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	100	100	100	100	100
15 – Transferaufwendungen	12.528,36	9.000	12.000	12.000	12.000	12.000
539100 Sonstige Transferaufwendungen	6.567,16	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
539120 Sonstige Transferaufwendungen Gemeinden / GV	5.961,20	4.000	7.000	7.000	7.000	7.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	136.718,95	142.095	159.695	163.460	167.360	171.390
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-33.928,05	-67.095	-59.695	-63.460	-67.360	-71.390
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-33.928,05	-67.095	-59.695	-63.460	-67.360	-71.390
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-33.928,05	-67.095	-59.695	-63.460	-67.360	-71.390
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-33.928,05	-67.095	-59.695	-63.460	-67.360	-71.390

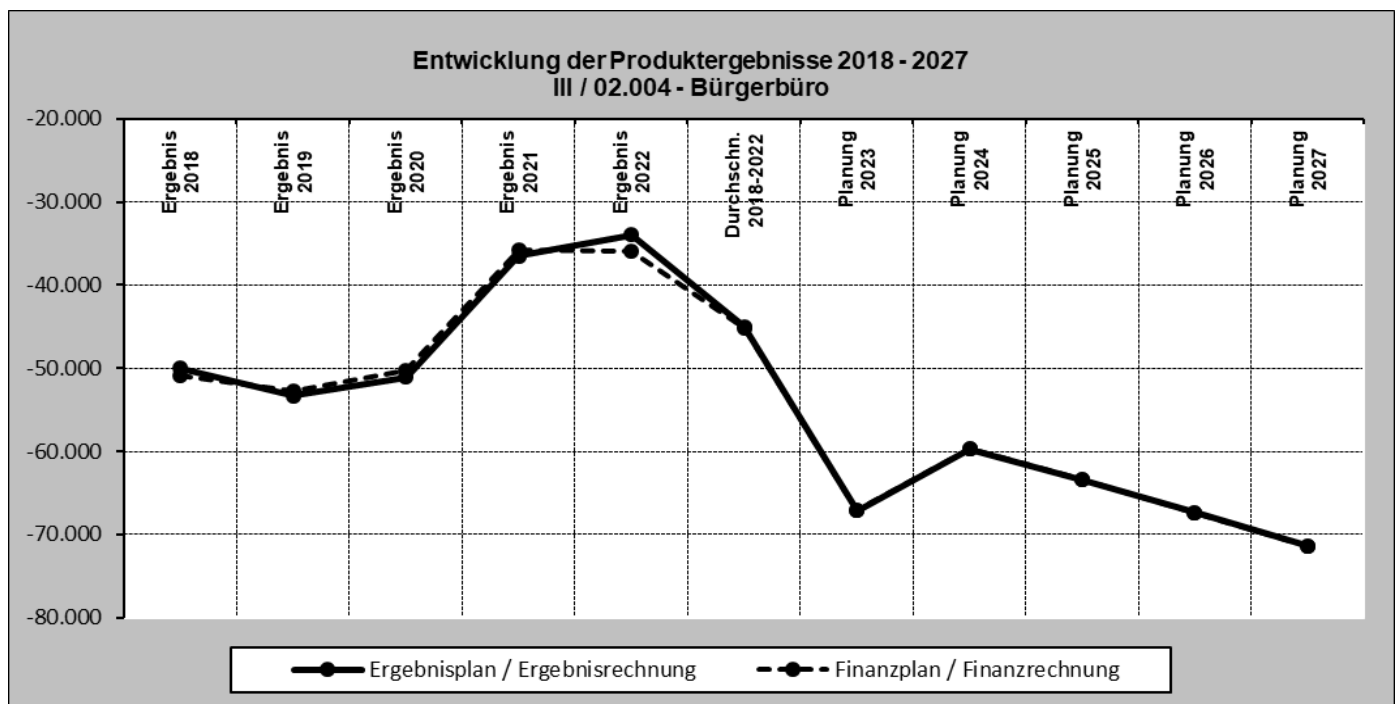
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	102.724,90	75.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
631100 Verwaltungsgebühren	102.724,90	75.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	102.724,90	75.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
10 – Personalauszahlungen	75.765,44	92.995	107.595	0	111.360	115.260	119.290
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	59.145,78	72.730	83.655	0	86.585	89.615	92.750
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	3.972,69	4.565	5.370	0	5.555	5.750	5.950
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	12.646,97	15.700	18.570	0	19.220	19.895	20.590
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.914,24	40.100	40.100	0	40.100	40.100	40.100
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	49.914,24	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	100	100	0	100	100	100
14 – Transferauszahlungen	13.041,36	9.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
739100 Sonstige Transferauszahlungen	6.535,16	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
739120 Sonstige Transferauszahlungen Gemeinden u. GV	6.506,20	4.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	138.721,04	142.095	159.695	0	163.460	167.360	171.390
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-35.996,14	-67.095	-59.695	0	-63.460	-67.360	-71.390
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-35.996,14	-67.095	-59.695	0	-63.460	-67.360	-71.390
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-35.996,14	-67.095	-59.695	0	-63.460	-67.360	-71.390

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
An-, Ab- und Ummeldungen	Anzahl	2.023	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Pass- u. Personalausweisausstellungen	Anzahl	1.736	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
Führungszeugnisse/ZR-Auszüge	Anzahl	630	550	700	700	700	700
Führerscheinanträge Kfz.-Ummeldungen etc.	Anzahl	928	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
Änderungseintragungen Meldekartei	Anzahl	12.441	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	2,39	1,55	1,83	1,83	1,83	1,83

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-33.928,05	-67.095	-59.695	-63.460	-67.360	-71.390
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-3,14 €	-6,19 €	-5,51 €	-5,85 €	-6,21 €	-6,59 €





PRODUKTPLAN 2024

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. Ausstellung von Urkunden
5. Sonstige Beurkundungen und öff. Beglaubigungen
6. Namensänderungen und Antragsbearbeitung behördlicher Namensänderungen
7. Vaterschaftsanerkennungen
8. Nacherfassung für das elektronische Personenstandsregister

Auftragsgrundlage:

Personenstandsgesetz, Personenstandsverordnung, Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Internationales Privatrecht, Staatsangehörigkeitsgesetz, Lebenspartnerschaftsgesetz, Gesetz über Verfahren in Familiensachen und in den Angelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit, Bundesvertriebenengesetz, Ausländergesetze

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:

Einwohner*innen, in- und ausländische Verlobte, Familienangehörige von Verstorbenen, Rechtsanwälte und Notare, Behörden, Gerichte

Organisationseinheit:

Fachbereich III Ordnung und Soziales

Politisches Gremium:

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.572,25	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
431100 Verwaltungsgebühren	6.572,25	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	562,10	1.000	900	900	900	900
442100 Verkauf von Vorräten	562,10	1.000	900	900	900	900
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,00	700	600	600	600	600
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	600,00	700	600	600	600	600
10 = Ordentliche Erträge	7.734,35	7.700	7.500	7.500	7.500	7.500
11 – Personalaufwendungen	64.326,45	55.435	56.585	58.635	60.800	63.075
501100 Bezüge der Beamten	14.096,20	30.800	32.840	33.985	35.175	36.400
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	34.281,45	11.445	9.915	10.260	10.620	10.990
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.207,96	580	515	530	550	565
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.585,45	2.890	2.580	2.670	2.765	2.860
505100 Zuführung Pensionsrückstellung (Beamte)	4.955,94	6.850	7.670	7.990	8.350	8.750
506100 Zuführung Beihilferückstellung (Beamte)	1.199,45	2.870	3.065	3.200	3.340	3.510
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	801,34	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	801,34	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	724,45	1.150	1.050	1.050	1.050	1.050
542250 Nutzungsentgelte	0,00	0	600	600	600	600
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	291,45	150	300	300	300	300
543151 Sonstige Geschäftsaufwendungen 7 % Umsatzsteuer	0,00	150	0	0	0	0
545800 Erstattungen für Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (sonst. inländ. Bereich)	300,00	700	0	0	0	0
549900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	133,00	150	150	150	150	150
17 = Ordentliche Aufwendungen	65.852,24	57.585	58.635	60.685	62.850	65.125
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-58.117,89	-49.885	-51.135	-53.185	-55.350	-57.625
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-58.117,89	-49.885	-51.135	-53.185	-55.350	-57.625
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-58.117,89	-49.885	-51.135	-53.185	-55.350	-57.625
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-58.117,89	-49.885	-51.135	-53.185	-55.350	-57.625

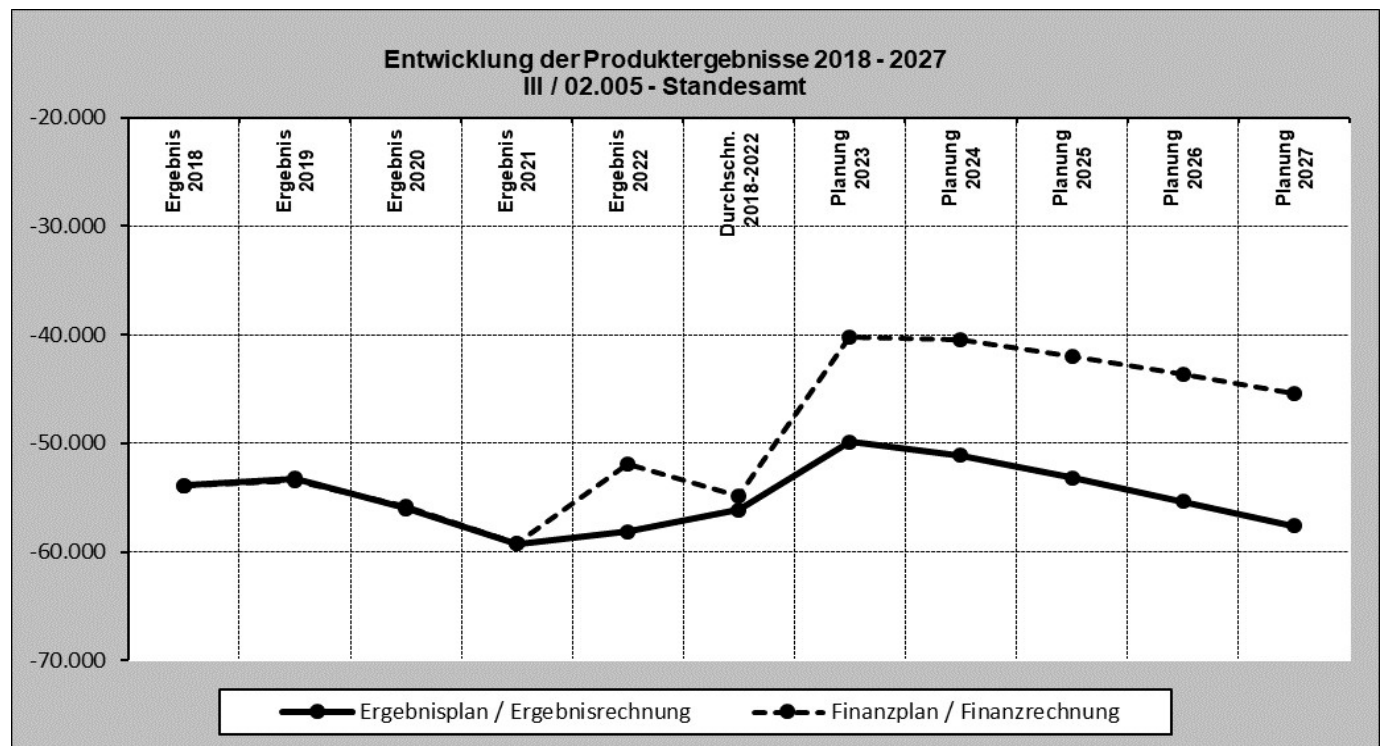
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.655,75	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
631100 Verwaltungsgebühren	6.655,75	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	568,80	1.000	900	0	900	900	900
642100 Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	568,80	1.000	900	0	900	900	900
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	630,00	700	600	0	600	600	600
648800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	630,00	700	600	0	600	600	600
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.854,55	7.700	7.500	0	7.500	7.500	7.500
10 – Personalauszahlungen	58.171,06	45.715	45.850	0	47.445	49.110	50.815
701100 Dienstbezüge Beamte	14.096,20	30.800	32.840	0	33.985	35.175	36.400
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	34.281,45	11.445	9.915	0	10.260	10.620	10.990
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	2.207,96	580	515	0	530	550	565
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.585,45	2.890	2.580	0	2.670	2.765	2.860
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	663,24	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	663,24	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
15 – Sonstige Auszahlungen	964,45	1.150	1.050	0	1.050	1.050	1.050
742250 Nutzungsentgelte	0,00	0	600	0	600	600	600
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	291,45	150	300	0	300	300	300
743151 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen 7 % Umsatzsteuer	0,00	150	0	0	0	0	0
745800 Erstattungen für Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (sonst. inländ. Bereich)	540,00	700	0	0	0	0	0
749900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	133,00	150	150	0	150	150	150
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	59.798,75	47.865	47.900	0	49.495	51.160	52.865
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-51.944,20	-40.165	-40.400	0	-41.995	-43.660	-45.365
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-51.944,20	-40.165	-40.400	0	-41.995	-43.660	-45.365
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-51.944,20	-40.165	-40.400	0	-41.995	-43.660	-45.365

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
Keine!!								

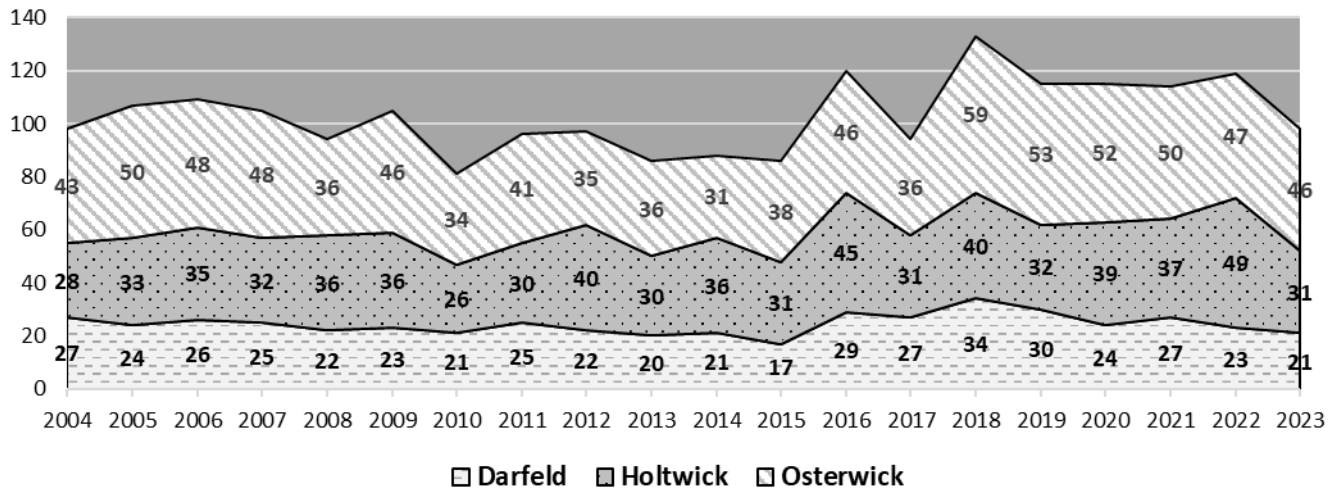
Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Anmeldung Eheschließungen	Anzahl	54	60	50	50	50	50
Sterbefälle	Anzahl	123	140	140	140	140	140
Sterbefälle beurkundet in Rosendahl	Anzahl	74	80	80	80	80	80
Geburten	Anzahl	119	120	120	120	120	120
Geburten beurkundet in Rosendahl	Anzahl	1	2	1	1	1	1
Namensrechtliche Erklärungen	Anzahl	54	55	55	55	55	55
Überprüfung ausl. Personenstandsfälle	Anzahl	28	30	30	30	30	30
Vaterschaftsanerkennungen	Anzahl	24	25	25	25	25	25

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,26	0,62	0,62	0,62	0,62	0,62
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	2,01	0,34	0,33	0,33	0,33	0,33

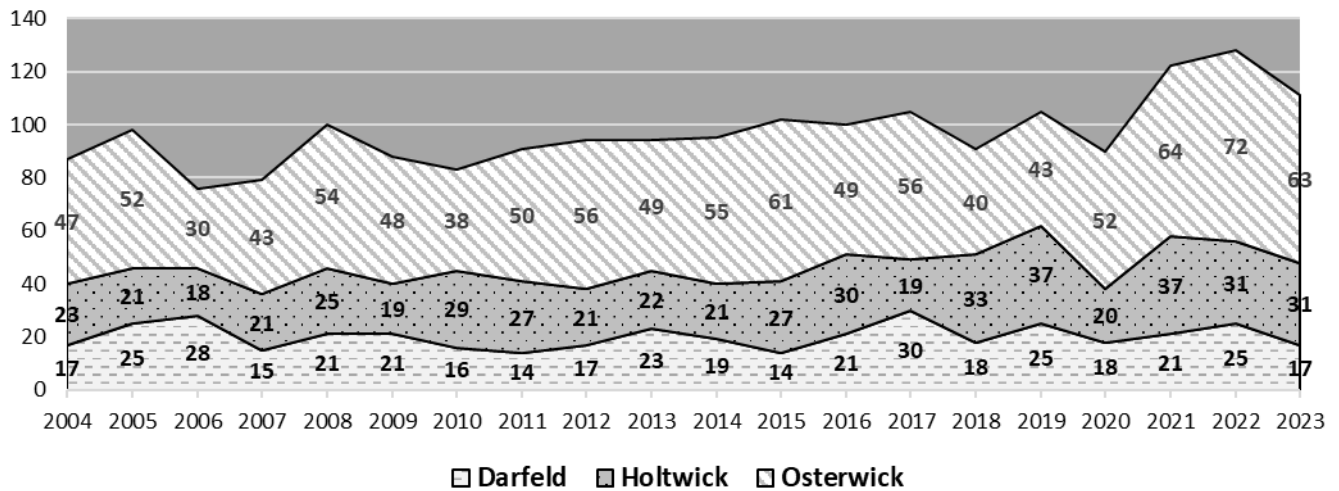
Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-58.117,89	-49.885	-51.135	-53.185	-55.350	-57.625
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-5,38 €	-4,60 €	-4,72 €	-4,91 €	-5,11 €	-5,32 €



Geburten in Rosendahl 2004-2023



Sterbefälle in Rosendahl 2004-2023





PRODUKTPLAN 2024

Budget:	III	Ordnung und Soziales
Produkt:	III/02.006	Wahlen, Abstimmungen und Statistiken
Produktverantwortliche(r):	Pankraz, Thomas	

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:

Einwohner*innen, Parteien und Wählervereinigungen, Wahlbewerber*innen, Kreis-, Landes- und Bundeswahlleitungen, Bundes- und Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik

Organisationseinheit:

Fachbereich III Ordnung und Soziales

Politisches Gremium:

Haupt- und Finanzausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis 2022	Haushaltsansatz		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	- endgültig -	2023	2024			
	1	2	3	4	5	6
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	18.643,82	0	8.000	12.000	0	8.000
448000 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen vom Bund	5.562,24	0	8.000	8.000	0	0
448100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land	13.081,58	0	0	0	0	8.000
448200 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von Gemeinden/ GV	0,00	0	0	4.000	0	0
10 = Ordentliche Erträge	18.643,82	0	8.000	12.000	0	8.000
11 – Personalaufwendungen	12.167,37	1.010	10.490	10.855	1.130	11.350
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	9.510,28	795	8.215	8.500	890	8.825
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	655,88	45	490	510	50	545
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.001,21	170	1.785	1.845	190	1.980
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.325,54	0	12.500	14.000	0	12.500
542130 Aufwandsentschädigungen für Wahlen	2.030,00	0	2.500	4.000	0	2.500
543110 Porto	4.906,20	0	5.500	5.500	0	5.500
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	3.389,34	0	4.000	4.000	0	4.000
544100 Haftpflichtversicherungen	0,00	0	500	500	0	500
17 = Ordentliche Aufwendungen	22.492,91	1.010	22.990	24.855	1.130	23.850
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-3.849,09	-1.010	-14.990	-12.855	-1.130	-15.850
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-3.849,09	-1.010	-14.990	-12.855	-1.130	-15.850
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-3.849,09	-1.010	-14.990	-12.855	-1.130	-15.850
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-3.849,09	-1.010	-14.990	-12.855	-1.130	-15.850

Erläuterungen zu 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

448000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Bund
Erstattungen in 2024 für die Europawahl und in 2025 für die Bundestagswahl.

448100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land
Erstattung in 2027 für die Landtagswahl.

448200 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von Gemeinden/ GV
Erstattung in 2025 für die Kreistagswahl bzw. Landratswahl.

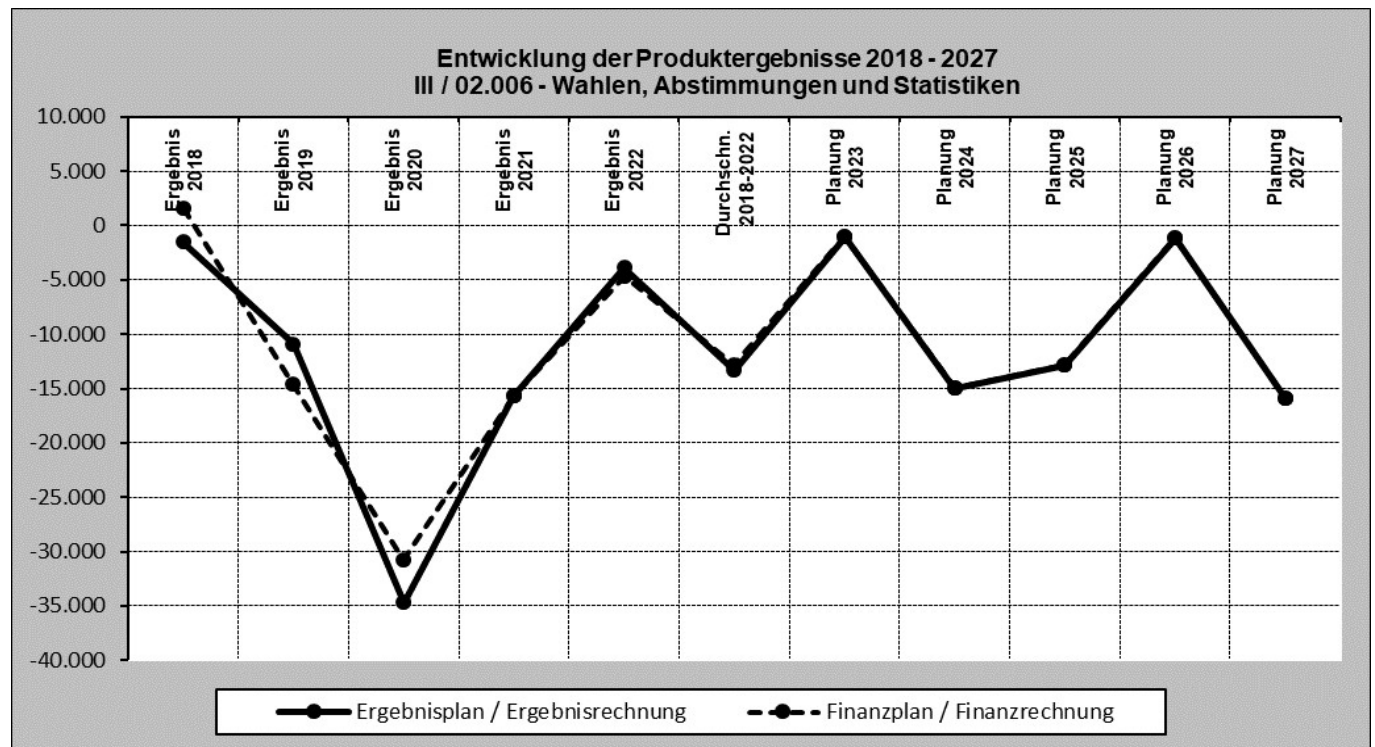
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.783,51	0	8.000	0	12.000	0	8.000
648000 Einz. aus Kostenerstattungen Kosten- umlagen vom Bund	5.562,24	0	8.000	0	8.000	0	0
648100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land	12.221,27	0	0	0	0	0	8.000
648200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden/ GV	0,00	0	0	0	4.000	0	0
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.783,51	0	8.000	0	12.000	0	8.000
10 – Personalauszahlungen	12.167,37	1.010	10.490	0	10.855	1.130	11.350
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	9.510,28	795	8.215	0	8.500	890	8.825
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	655,88	45	490	0	510	50	545
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversi- cherung für tariflich Beschäftigte	2.001,21	170	1.785	0	1.845	190	1.980
15 – Sonstige Auszahlungen	10.325,54	0	12.500	0	14.000	0	12.500
742130 Aufwandsentschädigungen f. Wahlen	2.030,00	0	2.500	0	4.000	0	2.500
743110 Porto	4.906,20	0	5.500	0	5.500	0	5.500
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	3.389,34	0	4.000	0	4.000	0	4.000
744100 Haftpflichtversicherungen	0,00	0	500	0	500	0	500
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit	22.492,91	1.010	22.990	0	24.855	1.130	23.850
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-4.709,40	-1.010	-14.990	0	-12.855	-1.130	-15.850
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-4.709,40	-1.010	-14.990	0	-12.855	-1.130	-15.850
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-4.709,40	-1.010	-14.990	0	-12.855	-1.130	-15.850

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Wahlen und Abstimmungen	Anzahl	1	0	1	1	0	0
LDS-Statistiken	Anzahl	0	0	0	0	0	0
Statistiken und Auswertungen für berechnete Dritte	Anzahl	22	40	40	40	40	40

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,16	0,01	0,16	0,16	0,16	0,16

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-3.849,09	-1.010	-14.990	-12.855	-1.130	-15.850
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-0,36 €	-0,09 €	-1,38 €	-1,19 €	-0,10 €	-1,46 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

Einwohner*innen, Angehörige der Wehr sowie Wehrführungen, Verursacher*innen von Feuerwehreinsätzen

Organisationseinheit:

Fachbereich III Ordnung und Soziales

Politisches Gremium:

Haupt- und Finanzausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	145.821,32	196.690	145.695	165.665	212.505	231.685
414700 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	260,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	99.259,25	94.690	114.195	144.665	191.505	210.685
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	46.302,07	102.000	30.500	20.000	20.000	20.000
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	4.676,49	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	4.676,49	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	120	120	120	120	120
441150 Sonstige Nutzungsentgelte	0,00	120	120	120	120	120
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	5.124,72	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
448100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land	5.124,72	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	11.934,99	515	515	4.015	4.015	515
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen VG	11.300,00	0	0	3.500	3.500	0
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	514,99	515	515	515	515	515
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	120,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	167.557,52	214.425	163.430	186.900	233.740	249.420
11 – Personalaufwendungen	44.252,12	47.410	53.850	55.735	57.685	59.705
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	34.558,38	36.400	41.290	42.735	44.230	45.780
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.987,22	2.095	2.195	2.275	2.355	2.435
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.706,52	8.915	10.365	10.725	11.100	11.490
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	80.888,90	145.250	114.600	59.700	60.200	59.200
521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	0,00	5.000	29.000	0	1.000	0
524110 Stromkosten	802,03	1.000	1.000	1.200	1.200	1.200
524190 Mietnebenkosten	0,00	0	1.100	500	0	0
525100 Treibstoffe	5.730,43	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
525110 Instandhaltung von Fahrzeugen	7.450,12	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	11.648,35	15.250	16.000	16.000	16.000	16.000
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	46.302,07	102.000	30.500	20.000	20.000	20.000
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	7.291,61	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.664,29	5.000	20.000	5.000	5.000	5.000
14 – Bilanzielle Abschreibungen	102.478,99	107.170	119.990	149.190	185.140	215.655
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	102.478,99	107.170	119.990	149.190	185.140	215.655
15 – Transferaufwendungen	900,00	1.900	5.900	5.900	3.400	3.400
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	900,00	1.900	5.900	5.900	3.400	3.400
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	54.869,36	70.450	123.100	109.600	83.000	83.000
541100 Aus- und Fortbildung, Umschulung	7.051,60	17.500	0	0	0	0
541110 Sicherheits-/arbeitsmediz. Betreuung	3.154,99	2.500	0	0	0	0
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0	22.900	22.000	22.000	22.000
541210 Sicherheits-/arbeitsmediz. Betreuung	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
542100 Aufwandsentschädigungen, Verdienstausschlag	26.348,09	26.200	32.000	32.000	32.000	32.000
542200 Mieten	0,00	750	41.200	28.600	2.000	2.000
542300 Leasing	42,83	500	500	500	500	500
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	6.004,75	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000
544100 Haftpflichtversicherungen	1.813,56	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
544110 Unfallversicherungen	1.097,91	2.550	2.550	2.550	2.550	2.550
544130 Sachversicherungen	778,84	800	800	800	800	800
544140 Kfz-Versicherungen	7.430,79	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500

Teilergebnisplan	Ergebnis 2022 - endgültig -	Haushaltsansatz 2023 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
549900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	1.146,00	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
17 = Ordentliche Aufwendungen	283.389,37	372.180	417.440	380.125	389.425	420.960
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-115.831,85	-157.755	-254.010	-193.225	-155.685	-171.540
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-115.831,85	-157.755	-254.010	-193.225	-155.685	-171.540
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-115.831,85	-157.755	-254.010	-193.225	-155.685	-171.540
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen *	53.683,29	52.820	100.615	104.635	106.345	104.335
581110 Aufwendungen aus internen LBZ für Gebäudebewirtschaftung	42.129,33	40.670	87.350	88.580	92.095	90.145
581120 Aufwendungen aus internen LBZ für Hausmeisterdienste	0,00	110	120	120	125	125
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	8.201,21	7.025	8.865	11.530	9.600	9.420
581140 Aufwendungen aus internen LBZ für Telekommunikation	3.352,75	5.015	4.280	4.405	4.525	4.645
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-169.515,14	-210.575	-354.625	-297.860	-262.030	-275.875

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 2024: Reparatur des Feuerlöschteiches Maykamp (28.000 €).

524190 Mietnebenkosten
Mietnebenkosten für Hallen für die vorübergehende Unterbringung des LZ Osterwick und Darfeld für die Dauer des Umbaus der beiden Gerätehäuser.

529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Ansatz für Brandverhütungsvorschauen in allen drei Ortsteilen (5.000 € jährlich) sowie Honorar für Brandschutzbedarfsplan in 2024 (15.000 €).

Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

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

Erläuterungen zu 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung
2024: Sockelbetrag für Grundlehrgänge (3.000 €), zusätzliche Lehrgänge am Institut der Feuerwehr (5.000 €), Kostenerstattung durchs Land, siehe Konto 448100), Führerscheine (9.000 €) sowie sonstige Lehrgänge (5.900 €).

542200 Mieten
Ansätze inkl. Anmietung von Hallen für die vorübergehende Unterbringung des LZ Osterwick und Darfeld für die Dauer des Umbaus der beiden Gerätehäuser

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	260,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
614700 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	260,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.519,52	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	6.519,52	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	120	120	0	120	120	120
641150 Sonstige Nutzungsentgelte	0,00	120	120	0	120	120	120
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.124,72	5.100	5.100	0	5.100	5.100	5.100
648100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land	5.124,72	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	0	0	0	0	0	0
659100 And. so. ordentliche Einzahl.	120,00	0	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.024,24	17.220	18.220	0	18.220	18.220	18.220
10 – Personalauszahlungen	44.252,12	47.410	53.850	0	55.735	57.685	59.705
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	34.558,38	36.400	41.290	0	42.735	44.230	45.780
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	1.987,22	2.095	2.195	0	2.275	2.355	2.435
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.706,52	8.915	10.365	0	10.725	11.100	11.490
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	86.078,47	145.250	114.600	0	59.700	60.200	59.200
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	5.000	29.000	0	0	1.000	0
724110 Stromkosten	1.075,50	1.000	1.000	0	1.200	1.200	1.200
724190 Mietnebenkosten	0,00	0	1.100	0	500	0	0
725100 Treibstoffe	5.709,39	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
725110 Instandhaltung von Fahrzeugen	7.116,18	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	14.422,03	15.250	16.000	0	16.000	16.000	16.000
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	48.685,32	102.000	30.500	0	20.000	20.000	20.000
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	7.338,26	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.731,79	5.000	20.000	0	5.000	5.000	5.000
14 – Transferauszahlungen	900,00	1.900	5.900	0	5.900	3.400	3.400
731800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (sonst. inländ. Bereich)	900,00	1.900	5.900	0	5.900	3.400	3.400
15 – Sonstige Auszahlungen	63.456,85	70.450	123.100	0	109.600	83.000	83.000
741100 Aus- und Fortbildung, Umschulung	6.369,60	17.500	0	0	0	0	0
741110 Sicherheits-/arbeitsmedizin. Betreuung	5.050,45	2.500	0	0	0	0	0
741200 Aus- und Fortbildung Umschulung	0,00	0	22.900	0	22.000	22.000	22.000
741210 Sicherheits-/arbeitsmedizin. Betreuung	0,00	0	2.500	0	2.500	2.500	2.500
742100 Aufwandsentschädigungen, Verdienstausschlag	26.181,56	26.200	32.000	0	32.000	32.000	32.000
742200 Mieten	0,00	750	41.200	0	28.600	2.000	2.000
742300 Leasing	42,83	500	500	0	500	500	500
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	5.350,53	9.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
744100 Haftpflichtversicherungen	1.813,56	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
744110 Unfallversicherungen	2.065,02	2.550	2.550	0	2.550	2.550	2.550
744130 Sachversicherungen	778,84	800	800	0	800	800	800
744140 Kfz-Versicherungen	14.658,46	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500

Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
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	194.687,44	265.010	297.450	0	230.935	204.285	205.305
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-182.663,20	-247.790	-279.230	0	-212.715	-186.065	-187.085
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	17.350	17.350	0	0	0	0
681100 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	17.350	17.350	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.300,00	0	0	0	3.500	3.500	0
683100 Einzahlungen Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	11.300,00	0	0	0	3.500	3.500	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.300,00	17.350	17.350	0	3.500	3.500	0
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	400.000	235.000	385.000	385.000	200.000	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	400.000	235.000	385.000	385.000	200.000	0
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	242.616,23	421.000	197.100	1.090.900	724.400	585.000	5.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	242.616,23	421.000	197.100	1.090.900	724.400	585.000	5.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	242.616,23	821.000	432.100	1.475.900	1.109.400	785.000	5.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-231.316,23	-803.650	-414.750	-1.475.900	-1.105.900	-781.500	-5.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-413.979,43	-1.051.440	-693.980	-1.475.900	-1.318.615	-967.565	-192.085
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-413.979,43	-1.051.440	-693.980	-1.475.900	-1.318.615	-967.565	-192.085

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	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	Järl. Mittelbereitstellung	
= Saldo	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000		
34021010 Kauf eines LF 10 (Löschfahrzeug) für den LZ Holtwick								
<u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
783100/091130 Anschaffungskosten	120.000	0	550.000	170.000	380.000	0	0,00	550.000,00
= Saldo	-120.000	0	-550.000	-170.000	-380.000	0	0,00	-550.000,00
34022020 Anschaffung von 5 Systemtrennern für Standrohre								
783100/081100 Anschaffungskosten	5.000	0	0	0	0	0	5.354,00	12.500,00
= Saldo	-5.000	0	0	0	0	0	-5.354,00	-12.500,00

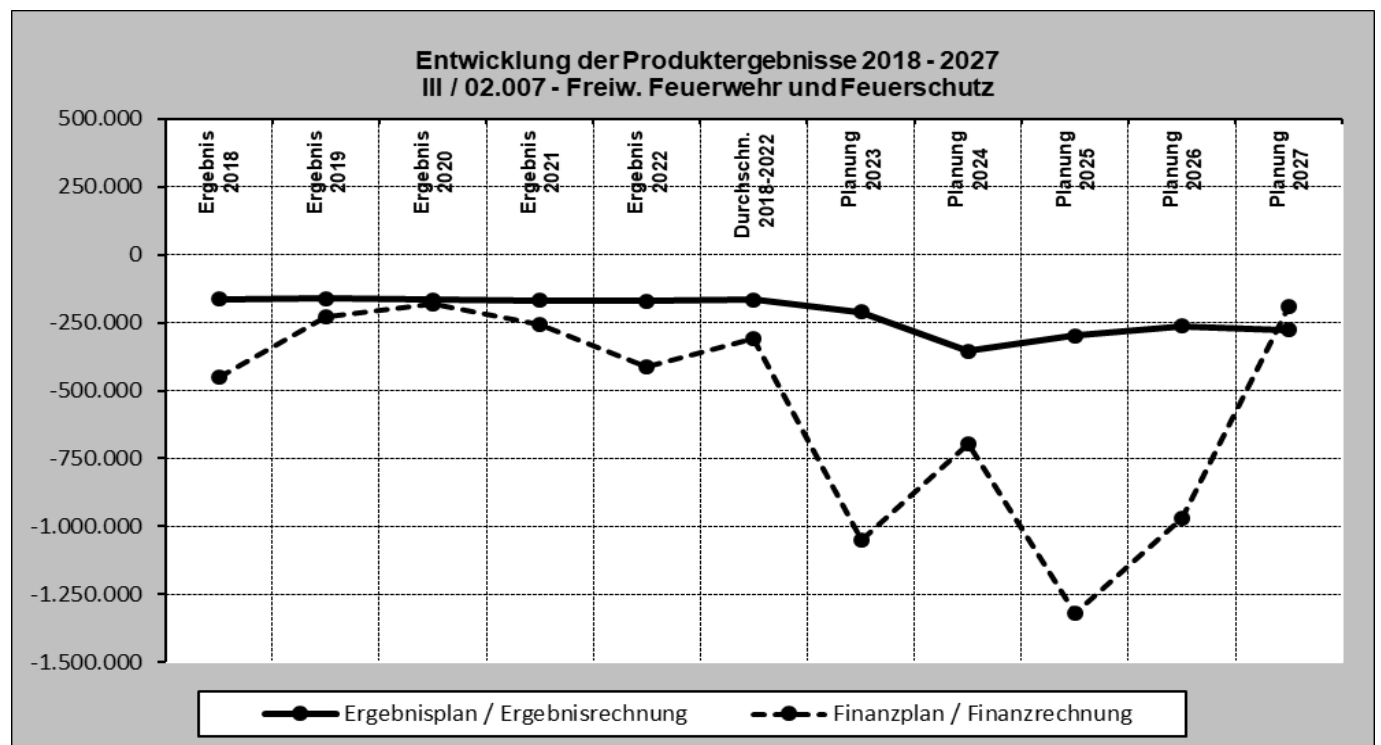
Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	3	4	5	6	7	8	9
34022030 Beschaffung einer Sirenen- anlage, Standort Höpingen <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
681100/231100 Landeszuwendung	17.350	17.350	0	0	0	0	0,00	17.350,00
783100/071100 Anschaffungskosten	24.000	24.000	0	0	0	0	0,00	24.000,00
= Saldo	-6.650	-6.650	0	0	0	0	0,00	-6.650,00
34023010 Kauf eines HLF 20 (Hilfeleis- tungslöschgruppenfahrzeug) für den LZ Darfeld <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
783100/091130 Anschaffungskosten	120.000	141.100	294.900	294.900	0	0	0,00	436.000,00
= Saldo	-120.000	-141.100	-294.900	-294.900	0	0	0,00	-436.000,00
34023020 Ausstattung des umgebau- ten Feuerwehrgerätehauses Darfeld (inkl. Atemschutzwerkstatt und Klei- derkammer) <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
783100/091130 Anschaffungskosten	70.000	0	120.000	120.000	0	0	0,00	120.000,00
= Saldo	-70.000	0	-120.000	-120.000	0	0	0,00	-120.000,00
34023030 Ausstattung des umgebau- ten Feuerwehrgerätehauses Osterwick <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
783100/091130 Anschaffungskosten	40.000	0	90.000	90.000	0	0	0,00	90.000,00
= Saldo	-40.000	0	-90.000	-90.000	0	0	0,00	-90.000,00
34023040 Errichtung eines Feuerlösch- teichs im Gewerbegebiet "Eichenkamp III", OT Osterwick <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785300/091120 Baukosten	200.000	35.000	385.000	385.000	0	0	0,00	420.000,00
= Saldo	-200.000	-35.000	-385.000	-385.000	0	0	0,00	-420.000,00
34023050 Errichtung eines Feuerlösch- teichs im Gewerbegebiet "Nord", OT Holtwick <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
785300/091120 Baukosten	200.000	200.000	0	0	0	0	0,00	200.000,00
= Saldo	-200.000	-200.000	0	0	0	0	0,00	-200.000,00
34023060 Rettungssatz (Sche- re/Spreizer) LZ Osterwick <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
783100/081100 Anschaffungskosten	35.000	0	0	0	0	0	0,00	35.000,00
= Saldo	-35.000	0	0	0	0	0	0,00	-35.000,00
34023080 Anschaffung einer mobilen Tankanlage <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
783100/071100 Anschaffungskosten	2.000	2.000	0	0	0	0	0,00	2.000,00
= Saldo	-2.000	-2.000	0	0	0	0	0,00	-2.000,00
34024020 Ausstattung des neuen Feuerwehrgerätehauses Holtwick <u>Erläuterung:</u> Neuveranschlagung!								
783100/091130 Anschaffungskosten	0	0	0	0	200.000	0	0,00	200.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-200.000	0	0,00	-200.000,00

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
34024030 Rettungssatz (Sche- re/Spreizer) LZ Darfeld								
783100/081100 Anschaffungskosten	0	0	36.000	36.000	0	0	0,00	36.000,00
= Saldo	0	0	-36.000	-36.000	0	0	0,00	-36.000,00
34024040 Anschaffung eines Kom- pressors mit Kältetrockner, FW- Gerätehaus Holtwick								
783100/071100 Anschaffungskosten	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
34024050 Anschaffung von zwei Mul- tiFlow Hohlstrahlrohren								
783100/081100 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
34024060 Türöffnungsrucksack f. LZ Osterwick								
783100/081100 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
34024070 Neue Soft- und Hardware f. Einsatzleitwagen (ELW)								
783100/081100 Anschaffungskosten	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
34024080 Anschaffung von fünf Co- lumbus Navigationsgeräten								
783100/081100 Anschaffungskosten	0	10.000	0	0	0	0	0,00	10.000,00
= Saldo	0	-10.000	0	0	0	0	0,00	-10.000,00
34024090 Beschaffung von sechs Handfunkgeräten (HRT)								
783100/081100 Anschaffungskosten	0	1.000	0	5.000	0	0	0,00	6.000,00
= Saldo	0	-1.000	0	-5.000	0	0	0,00	-6.000,00
34025010 Errichtung eines Feuerlösch- teichs im Baugebiet "Westlich der B 474", OT Holtwick								
785300/091120 Baukosten	0	0	0	0	200.000	0	0,00	200.000,00
= Saldo	0	0	0	0	-200.000	0	0,00	-200.000,00
34025020 Anschaffung eines Elektro- Lüfters f. LZ Osterwick								
783100/081100 Anschaffungskosten	0	0	0	3.500	0	0	0,00	3.500,00
= Saldo	0	0	0	-3.500	0	0	0,00	-3.500,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Aktive Angehörige der Feuerwehr	Personen	138	138	145	145	145	145
Aktive Angehörige der Jugendfeuerwehr	Personen	20	25	20	20	20	20
Einsätze	Anzahl	121	80	80	80	80	80
Brandschauen	Anzahl	1	30	30	30	30	30

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,91	0,73	0,66	0,66	0,66	0,66

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-169.515,14	-210.575	-354.625	-297.860	-262.030	-275.875
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-15,69 €	-19,43 €	-32,71 €	-27,48 €	-24,17 €	-25,45 €





PRODUKTPLAN 2024

Budget:	III	Ordnung und Soziales
Produkt:	III/05.001	Leistungen nach SGB II
Produktverantwortliche(r):	Paschert, Tobias	

Leistungsbeschreibung:

1. Grundsicherungsleistungen für Arbeitssuchende
2. Fallmanagement
3. Plusjobs, Stellenakquise und Kooperationspläne
4. Förderung beruflicher Weiterbildung; 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 durch Qualifizierung und Berufsausbildung
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:

Langzeitarbeitslose Bürger*innen in der Gemeinde Rosendahl

Organisationseinheit:

Fachbereich III Ordnung und Soziales

Politisches Gremium:

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
3 + Sonstige Transfererträge *	11.502,53	0	0	0	0	0
421100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	11.118,86	0	0	0	0	0
421101 Ersatz von sozialen Leistungen außerh. von Einrichtungen von Sozialleistungsträgern (Kostenträger Kreis)	383,67	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	176.804,43	176.600	180.000	180.000	180.000	180.000
448200 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von Gemeinden/ GV	176.804,43	176.600	180.000	180.000	180.000	180.000
7 + Sonstige ordentliche Erträge	513,93	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	513,93	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	188.820,89	176.600	180.000	180.000	180.000	180.000
11 – Personalaufwendungen	245.615,94	325.295	279.880	289.670	299.810	310.305
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	191.736,08	255.625	218.795	226.450	234.375	242.580
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	13.058,40	15.300	13.305	13.770	14.250	14.750
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	40.821,46	54.370	47.780	49.450	51.185	52.975
15 – Transferaufwendungen	7.623,63	130.000	160.000	160.000	160.000	160.000
539120 Sonstige Transferaufwendungen Gemeinden / GV	7.623,63	130.000	160.000	160.000	160.000	160.000
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.388,41	0	0	0	0	0
545200 Erstattungen für Aufwendungen, von Dritten aus lfd. Verwalt. an Gemeinden/ GV	-679,59	0	0	0	0	0
547300 Wertveränderungen bei Umlaufvermögen	3.068,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	255.627,98	455.295	439.880	449.670	459.810	470.305
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-66.807,09	-278.695	-259.880	-269.670	-279.810	-290.305
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-66.807,09	-278.695	-259.880	-269.670	-279.810	-290.305
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-66.807,09	-278.695	-259.880	-269.670	-279.810	-290.305
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	155	100	100	105	105
581120 Aufwendungen aus internen LBZ für Hausmeisterdienste	0,00	155	100	100	105	105
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-66.807,09	-278.850	-259.980	-269.770	-279.915	-290.410

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.

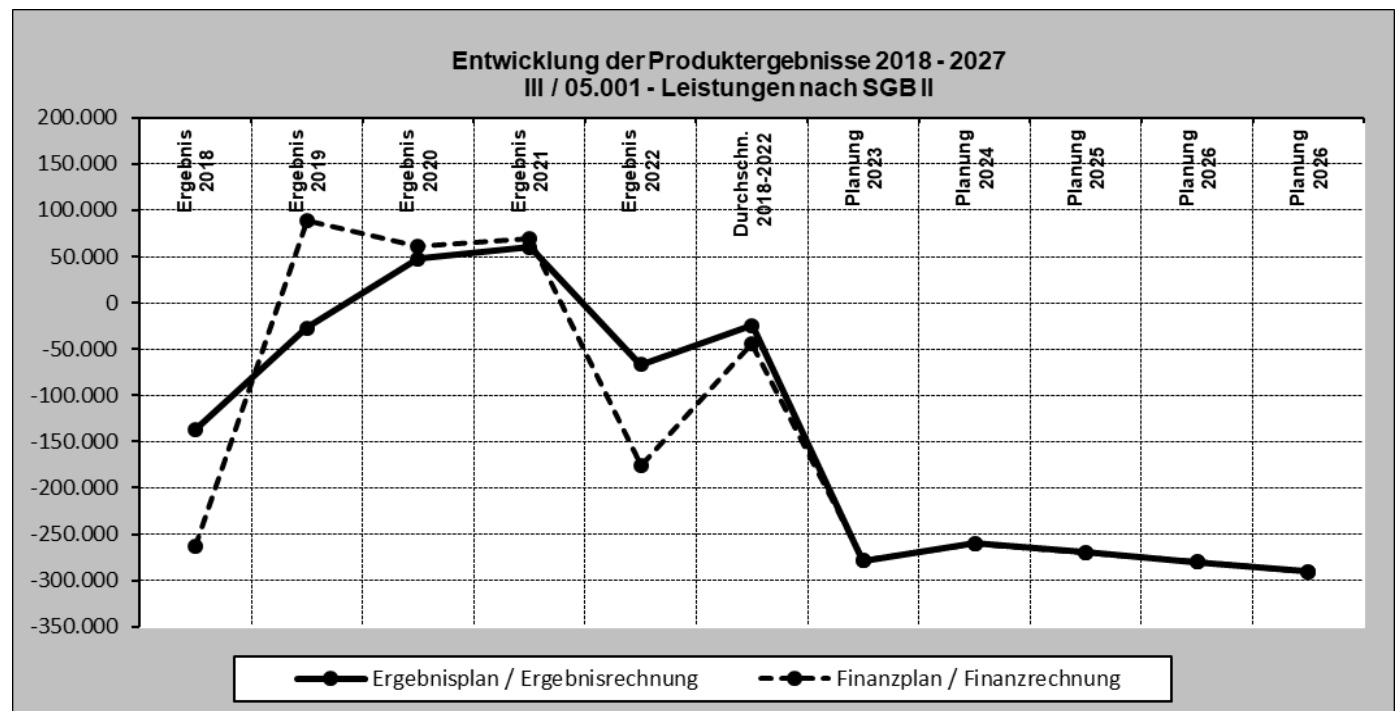
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	169.023,58	176.600	180.000	0	180.000	180.000	180.000
648200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden/ GV	169.023,58	176.600	180.000	0	180.000	180.000	180.000
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	169.023,58	176.600	180.000	0	180.000	180.000	180.000
10 – Personalauszahlungen	245.615,94	325.295	279.880	0	289.670	299.810	310.305
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	191.736,08	255.625	218.795	0	226.450	234.375	242.580
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	13.058,40	15.300	13.305	0	13.770	14.250	14.750
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	40.821,46	54.370	47.780	0	49.450	51.185	52.975
14 – Transferauszahlungen	93.575,93	130.000	160.000	0	160.000	160.000	160.000
739120 Sonstige Transferauszahlungen Gemeinden u. GV	93.575,93	130.000	160.000	0	160.000	160.000	160.000
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	339.191,87	455.295	439.880	0	449.670	459.810	470.305
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-170.168,29	-278.695	-259.880	0	-269.670	-279.810	-290.305
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-170.168,29	-278.695	-259.880	0	-269.670	-279.810	-290.305
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-170.168,29	-278.695	-259.880	0	-269.670	-279.810	-290.305

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
In den ersten Arbeitsmarkt vermittelte Leistungsempfänger	Anzahl	47	60	50	50	50	50
Plusjobs Stellen	Anzahl	0	0	0	0	0	0
Plusjobs Inhaber	Anzahl	0	0	0	0	0	0
Bedarfsgemeinschaften	Anzahl	141	150	190	190	190	190
Personen in Bedarfsgemeinschaften	Anzahl	305	380	410	410	410	410
Unterkunftskosten je Bedarfsgemeinschaft	€ / mtl.	275	460	300	300	300	300

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	3,67	4,68	4,57	4,57	4,57	4,57

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-66.807,09	-278.850	-259.980	-269.770	-279.915	-290.410
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-6,18 €	-25,72 €	-23,98 €	-24,89 €	-25,82 €	-26,79 €





PRODUKTPLAN 2024

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 Hilfeempfangszahlen/Sozialhilfeaufwendungen durch interne Maßnahmen (Optimierung des Personaleinsatzes zur Sicherstellung des Nachranges der Sozialhilfe; Hilfe zur Selbsthilfe)

Zielgruppen:

Personen (ohne Leistungsempfänger*innen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz), die ihren Lebensunterhalt nicht oder nicht ausreichend aus eigenen Kräften und Mitteln, vor allem aus ihrem Einkommen und Vermögen beschaffen können. Personen in besonderen Problemlagen wie Krankheit, Pflegebedürftigkeit, Behinderung, denen die Aufbringung der Mittel aus eigenem Einkommen und Vermögen nicht zuzumuten ist

Organisationseinheit:

Fachbereich III Ordnung und Soziales

Politisches Gremium:

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
3 + Sonstige Transfererträge *	4.193,33	0	0	0	0	0
421101 Ersatz von sozialen Leistungen außerh. von Einrichtungen von Sozialleistungsträgern (Kostenträger Kreis)	4.193,33	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	4.193,33	0	0	0	0	0
11 – Personalaufwendungen	28.313,21	43.790	53.500	55.370	57.310	59.320
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	22.066,43	34.390	41.840	43.305	44.820	46.390
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.449,62	2.095	2.535	2.620	2.715	2.810
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.797,16	7.305	9.125	9.445	9.775	10.120
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	28.013,21	43.790	53.500	55.370	57.310	59.320
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-23.819,88	-43.790	-53.500	-55.370	-57.310	-59.320
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-23.819,88	-43.790	-53.500	-55.370	-57.310	-59.320
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-23.819,88	-43.790	-53.500	-55.370	-57.310	-59.320
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-23.819,88	-43.790	-53.500	-55.370	-57.310	-59.320

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.

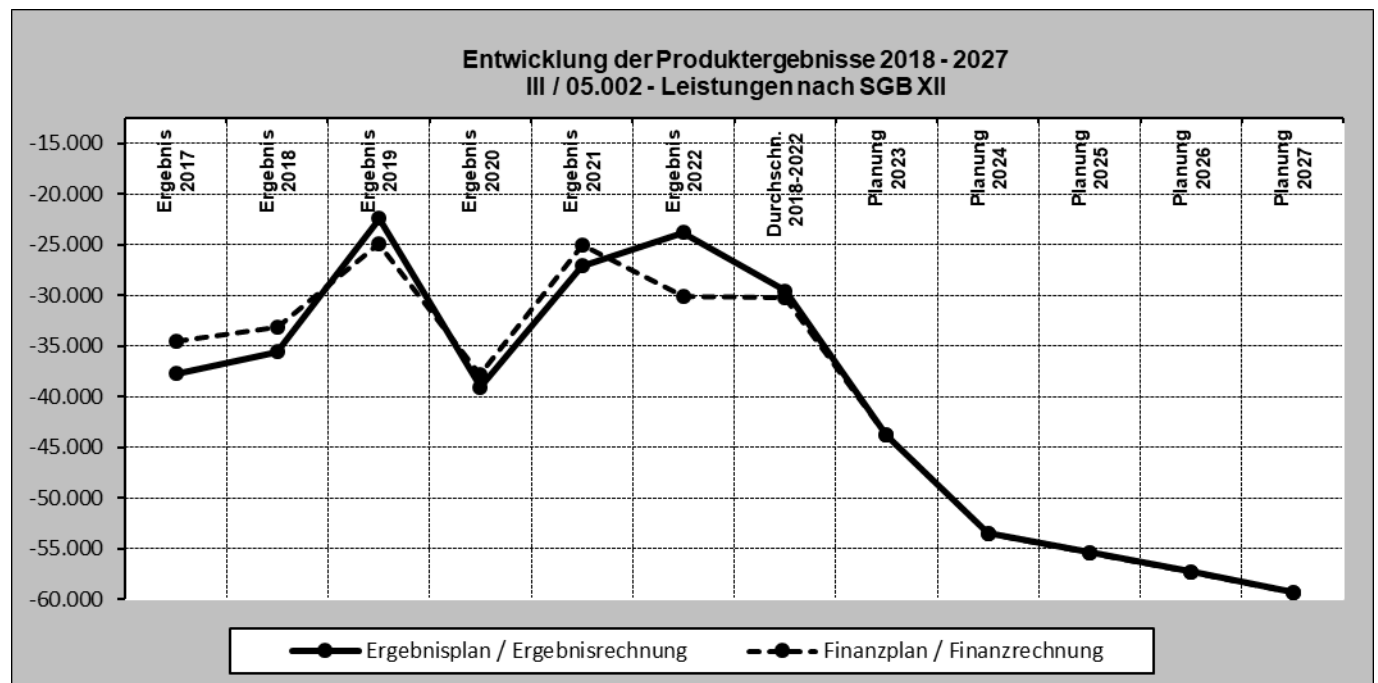
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
10 – Personalauszahlungen	28.313,21	43.790	53.500	0	55.370	57.310	59.320
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	22.066,43	34.390	41.840	0	43.305	44.820	46.390
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	1.449,62	2.095	2.535	0	2.620	2.715	2.810
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.797,16	7.305	9.125	0	9.445	9.775	10.120
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.313,21	43.790	53.500	0	55.370	57.310	59.320
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-28.313,21	-43.790	-53.500	0	-55.370	-57.310	-59.320
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-28.313,21	-43.790	-53.500	0	-55.370	-57.310	-59.320
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-28.313,21	-43.790	-53.500	0	-55.370	-57.310	-59.320

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Fälle insgesamt	Anzahl	98	115	100	100	100	100
davon Grundsicherungsleistungen	Anzahl	84	90	80	80	80	80
davon lfd. Leistungen zum Lebensunterhalt	Anzahl	12	20	15	15	15	15
davon Hilfe in besonderen Lebenslagen	Anzahl	2	5	5	5	5	5

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,46	0,65	0,70	0,70	0,70	0,70

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-23.819,88	-43.790	-53.500	-55.370	-57.310	-59.320
Zuschuss/Überschuss d. Produktes pro Einwohner		-2,20 €	-4,04 €	-4,94 €	-5,11 €	-5,29 €	-5,47 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

Unterhaltsberechtignte Empfänger*innen von Sozialleistungen sowie die Unterhaltsverpflichteten

Organisationseinheit:

Fachbereich III Ordnung und Soziales

Politisches Gremium:

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis 2022 - endgültig -	Haushaltsansatz		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		2023	2024			
	1	2	3	4	5	6
11 – Personalaufwendungen	16.225,14	16.745	17.840	18.465	19.110	19.780
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	12.550,91	13.165	13.980	14.470	14.975	15.500
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	847,68	785	830	860	890	920
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.826,55	2.795	3.030	3.135	3.245	3.360
17 = Ordentliche Aufwendungen	16.225,14	16.745	17.840	18.465	19.110	19.780
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-16.225,14	-16.745	-17.840	-18.465	-19.110	-19.780
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-16.225,14	-16.745	-17.840	-18.465	-19.110	-19.780
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-16.225,14	-16.745	-17.840	-18.465	-19.110	-19.780
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-16.225,14	-16.745	-17.840	-18.465	-19.110	-19.780

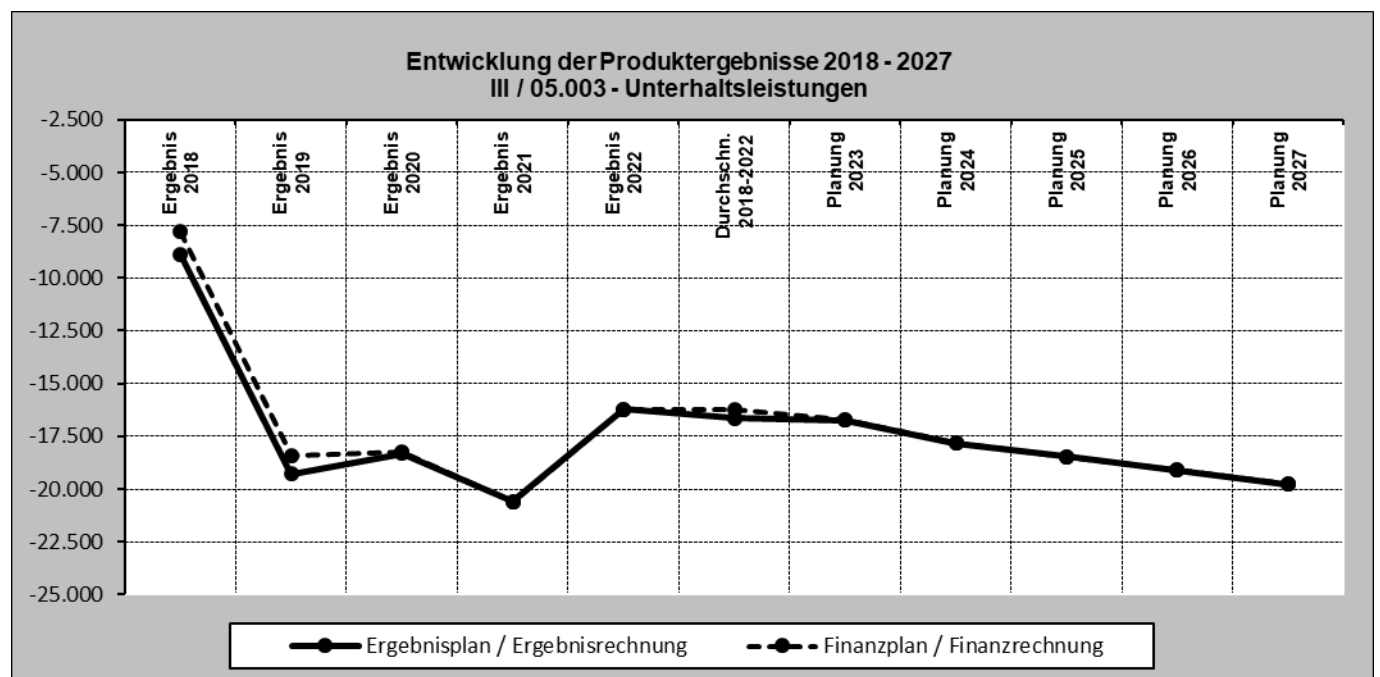
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
10 – Personalauszahlungen	16.225,14	16.745	17.840	0	18.465	19.110	19.780
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	12.550,91	13.165	13.980	0	14.470	14.975	15.500
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	847,68	785	830	0	860	890	920
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.826,55	2.795	3.030	0	3.135	3.245	3.360
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.225,14	16.745	17.840	0	18.465	19.110	19.780
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-16.225,14	-16.745	-17.840	0	-18.465	-19.110	-19.780
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-16.225,14	-16.745	-17.840	0	-18.465	-19.110	-19.780
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-16.225,14	-16.745	-17.840	0	-18.465	-19.110	-19.780

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bearbeitungsvorgänge	Anzahl	31	35	35	35	35	35
Durchgesetzte Ansprüche	Anzahl	0	10	10	10	10	10

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-16.225,14	-16.745	-17.840	-18.465	-19.110	-19.780
Zuschuss/Überschuss d. Produktes pro Einwohner		-1,50 €	-1,54 €	-1,65 €	-1,70 €	-1,76 €	-1,82 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

Ausländer*innen, die sich in Rosendahl aufhalten und die eine Aufenthaltsgestattung nach dem Asylverfahrensgesetz, eine Duldung nach § 55 Ausländergesetz besitzen oder vollziehbar zur Ausreise verpflichtet sind

Organisationseinheit:

Fachbereich III Ordnung und Soziales

Politisches Gremium:

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis 2022	Haushaltsansatz		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	- endgültig -	2023	2024			
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	847.411,01	379.000	455.000	455.000	455.000	455.000
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	847.411,01	379.000	455.000	455.000	455.000	455.000
3 + Sonstige Transfererträge	-2.992,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
421100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-2.992,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.176,59	10.000	35.000	35.000	35.000	35.000
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	24.176,59	10.000	35.000	35.000	35.000	35.000
10 = Ordentliche Erträge	868.595,60	391.000	492.000	492.000	492.000	492.000
11 – Personalaufwendungen	77.819,92	86.480	89.235	92.365	95.595	98.940
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	60.692,95	67.765	69.815	72.260	74.790	77.405
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.060,91	4.175	4.210	4.360	4.510	4.670
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	13.066,06	14.540	15.210	15.745	16.295	16.865
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	12.000	12.000	12.000	12.000
523200 Erstattungen für Aufwendungen v. Dritten aus lfd. Verw.- tätigkeit an Gemeinden/GV	0,00	0	12.000	12.000	12.000	12.000
15 – Transferaufwendungen	723.002,04	590.000	866.600	841.600	841.600	841.600
531200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/ GV	0,00	0	25.000	0	0	0
533900 Grundleistungen § 3 AsylbLG	362.599,33	165.000	405.000	405.000	405.000	405.000
533910 Leistungen § 2 AsylbLG	165.901,66	165.000	200.000	200.000	200.000	200.000
533920 Arbeitsgelegenheiten § 5 Asylb	0,00	3.000	0	0	0	0
533930 Sachleistungen § 3 AsylbLG	96.188,26	125.000	100.000	100.000	100.000	100.000
533940 Krankenhilfe § 4 AsylbLG	88.250,11	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
533950 Sonst. Leistungen § 6 AsylbLG	10.062,68	2.000	6.600	6.600	6.600	6.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	800.821,96	676.480	967.835	945.965	949.195	952.540
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	67.773,64	-285.480	-475.835	-453.965	-457.195	-460.540
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	67.773,64	-285.480	-475.835	-453.965	-457.195	-460.540
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	67.773,64	-285.480	-475.835	-453.965	-457.195	-460.540
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	40.735	8.830	8.900	9.120	9.370
581120 Aufwendungen aus internen LBZ für Hausmeisterdienste	0,00	40.035	8.525	8.505	8.790	9.050
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	0,00	700	305	395	330	320
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	67.773,64	-326.215	-484.665	-462.865	-466.315	-469.910

Erläuterungen zu 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

523200 Erstattungen für Aufwendungen v. Dritten aus lfd. Verw.- tätigkeit an Gemeinden/GV
Erstattung von Personal- und Sachkosten für die Case-Management-Stelle an die Stadt Coesfeld.

Erläuterungen zu 15 – Transferaufwendungen

531200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/ GV
Kostenerstattung an den Kreis Coesfeld für das Josefshaus in Seppenrade.

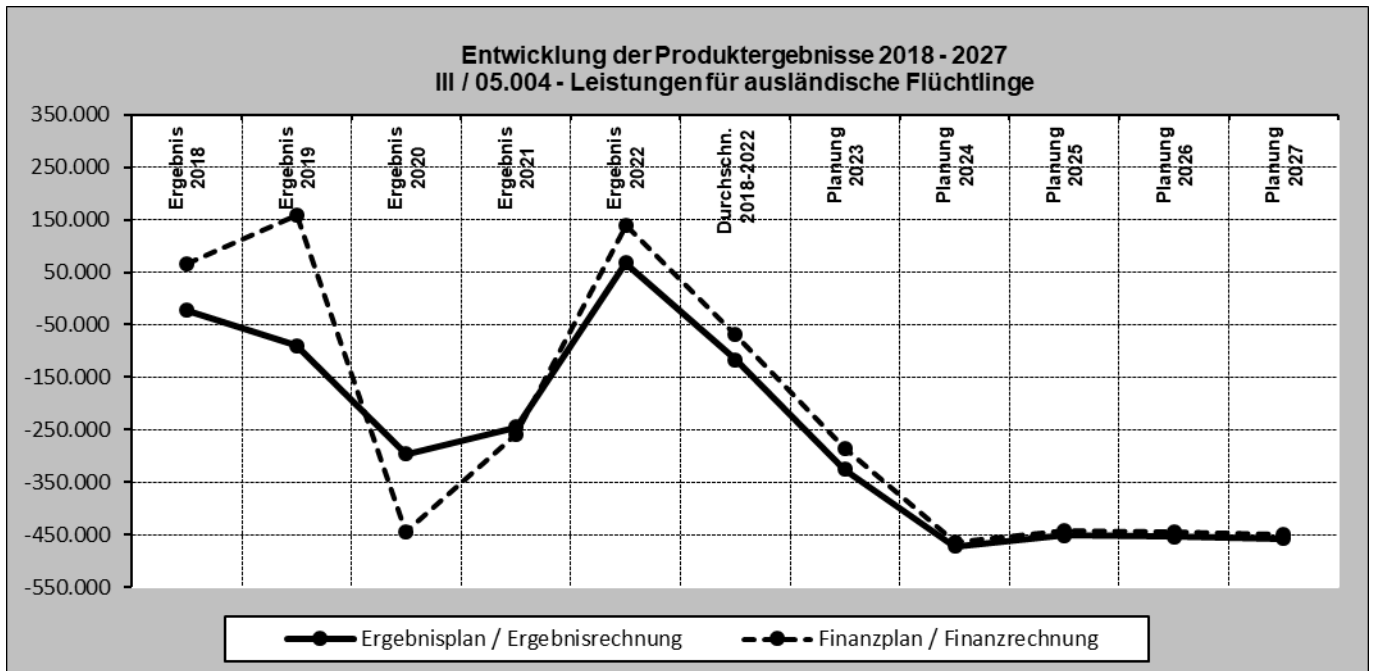
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	881.536,01	379.000	455.000	0	455.000	455.000	455.000
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	881.536,01	379.000	455.000	0	455.000	455.000	455.000
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
621100 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.867,04	10.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
648800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	23.867,04	10.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	905.403,05	391.000	492.000	0	492.000	492.000	492.000
10 – Personalauszahlungen	77.819,92	86.480	89.235	0	92.365	95.595	98.940
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	60.692,95	67.765	69.815	0	72.260	74.790	77.405
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	4.060,91	4.175	4.210	0	4.360	4.510	4.670
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	13.066,06	14.540	15.210	0	15.745	16.295	16.865
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	12.000	0	12.000	12.000	12.000
723200 Erstattungen für Aufwendungen v. Dritten aus lfd. Verw.-tätigkeit an Gemeinden/GV	0,00	0	12.000	0	12.000	12.000	12.000
14 – Transferauszahlungen	688.752,75	590.000	866.600	0	841.600	841.600	841.600
731200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/ GV	0,00	0	25.000	0	0	0	0
733900 Grundleistungen § 3 AsylbLG	327.632,49	165.000	405.000	0	405.000	405.000	405.000
733910 Leistungen § 2 AsylbLG	158.954,61	165.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
733920 Arbeitsgelegenh. § 5 AsylbLG	0,00	3.000	0	0	0	0	0
733930 Sachleistungen § 3 AsylbLG	96.629,78	125.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
733940 Krankenhilfe § 4 AsylbLG	95.005,14	130.000	130.000	0	130.000	130.000	130.000
733950 Sonst. Leistungen § 6 AsylbLG	10.530,73	2.000	6.600	0	6.600	6.600	6.600
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	766.572,67	676.480	967.835	0	945.965	949.195	952.540
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	138.830,38	-285.480	-475.835	0	-453.965	-457.195	-460.540
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	138.830,38	-285.480	-475.835	0	-453.965	-457.195	-460.540
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	138.830,38	-285.480	-475.835	0	-453.965	-457.195	-460.540

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	3	4	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bedarfsgemeinschaften	Anzahl	44	50	50	50	50	50
Personen in Bedarfsgemeinschaften	Anzahl	101	100	100	100	100	100
Abschiebungen	Personen	1	5	5	5	5	5

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	1,39	1,40	1,32	1,32	1,32	1,32

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		67.773,64	-326.215	-484.665	-462.865	-466.315	-469.910
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		6,27 €	-30,09 €	-44,71 €	-42,70 €	-43,02 €	-43,35 €





PRODUKTPLAN 2024

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, Kriegsofferfürsorge)
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:

1. Sicherstellung einer rechtssicheren und kundenorientierten Beratung und Bedienung
2. Zeitnahe Bearbeitung und Weiterleitung der Rentenanträge
3. Verstärkte Information über Anspruchsberechtigung (Broschüren, Internet)

Zielgruppen:

1. Rentenversicherte und Kriegsoffer sowie deren Hinterbliebene
2. Behinderte und Pflegebedürftige und deren Angehörige
3. Vertriebene und Spätaussiedler
4. Senioren in der Gemeinde Rosendahl

Organisationseinheit:

Fachbereich III Ordnung und Soziales

Politisches Gremium:

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
11 – Personalaufwendungen	18.875,49	4.865	5.290	5.475	5.670	5.870
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	14.710,96	3.820	4.135	4.280	4.430	4.585
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	966,42	235	250	260	270	280
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.198,11	810	905	935	970	1.005
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.391,31	0	0	0	0	0
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.391,31	0	0	0	0	0
15 – Transferaufwendungen *	5.403,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	5.403,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	27.669,80	10.365	10.790	10.975	11.170	11.370
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-27.669,80	-10.365	-10.790	-10.975	-11.170	-11.370
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-27.669,80	-10.365	-10.790	-10.975	-11.170	-11.370
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-27.669,80	-10.365	-10.790	-10.975	-11.170	-11.370
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-27.669,80	-10.365	-10.790	-10.975	-11.170	-11.370

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 €).

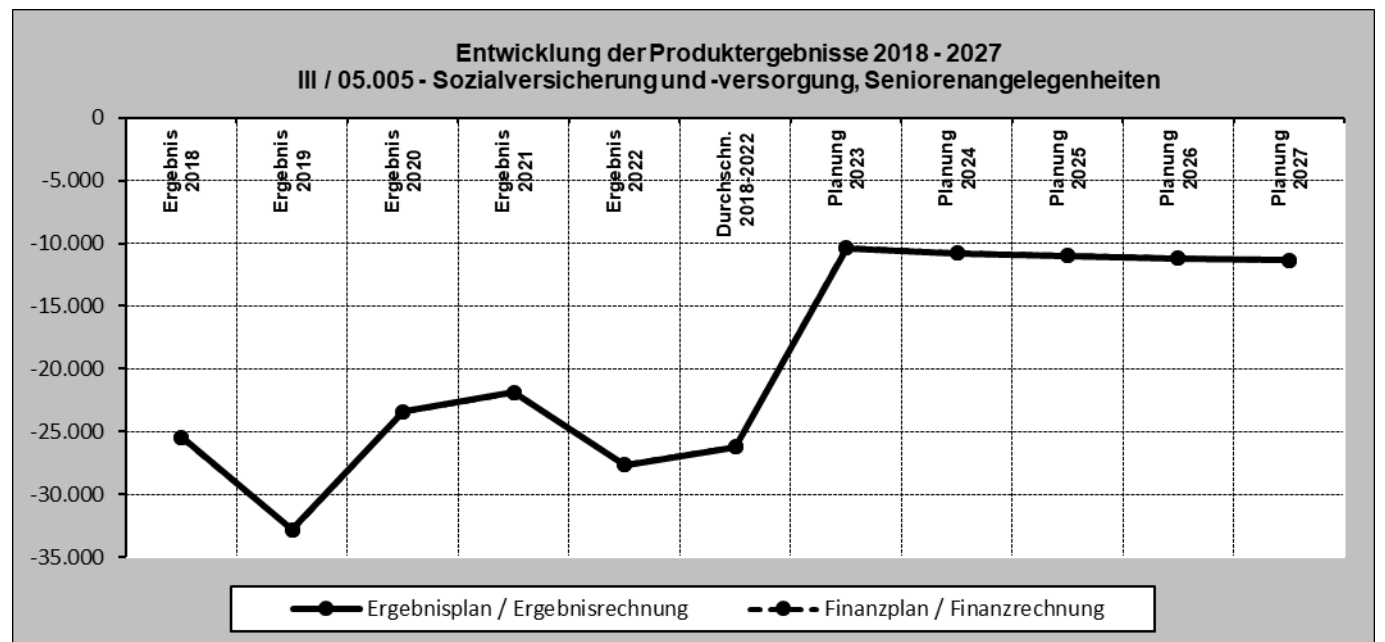
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
10 – Personalauszahlungen	18.875,49	4.865	5.290	0	5.475	5.670	5.870
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	14.710,96	3.820	4.135	0	4.280	4.430	4.585
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	966,42	235	250	0	260	270	280
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.198,11	810	905	0	935	970	1.005
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.391,31	0	0	0	0	0	0
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	3.391,31	0	0	0	0	0	0
14 – Transferauszahlungen	5.403,00	5.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
731800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (sonst. inländ. Bereich)	5.403,00	5.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.669,80	10.365	10.790	0	10.975	11.170	11.370
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-27.669,80	-10.365	-10.790	0	-10.975	-11.170	-11.370
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-27.669,80	-10.365	-10.790	0	-10.975	-11.170	-11.370
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-27.669,80	-10.365	-10.790	0	-10.975	-11.170	-11.370

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
		Ansatz	Verpfl.					
	2	3	4	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
<u>Bearbeitungsvorgänge:</u>							
Alters- / EU Rente	Anzahl	70	115	120	120	120	120
Witwen- / Halbwaisenrente	Anzahl	33	50	50	50	50	50
Anerkennungs- / Kindererziehungszeiten	Anzahl	10	30	25	25	25	25
Kontenklärungen	Anzahl	21	45	25	25	25	25
Sonstiges	Anzahl	81	50	120	120	120	120

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,31	0,07	0,07	0,07	0,07	0,07

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-27.669,80	-10.365	-10.790	-10.975	-11.170	-11.370
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-2,56 €	-0,96 €	-1,00 €	-1,01 €	-1,03 €	-1,05 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

1. Die Kindertagesbetreuung soll weiterhin in freier Trägerschaft erfolgen, wobei bedarfsorientierte Angebote, wie z. B. Über-Mittag-Betreuung und altersgemischte Gruppen vorzuhalten sind
2. Auf der Grundlage der bestehenden Beschlüsse und Vereinbarungen sollen die anererkennungsfähigen Betriebskosten (Personal- und Sachkosten) weiterhin aus gemeindlichen Mitteln mitfinanziert werden

Zielgruppen:

Eltern und Kinder, Kindergartenräter

Organisationseinheit:

Fachbereich III Ordnung und Soziales

Politisches Gremium:

Schul- und Bildungsausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.336,57	27.335	27.280	26.975	26.025	26.025
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	27.336,57	27.335	27.280	26.975	26.025	26.025
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.385,00	7.000	6.250	6.250	6.250	6.250
441100 Mieten	8.385,00	7.000	6.250	6.250	6.250	6.250
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.000,00	3.000	4.200	4.200	4.200	4.200
448810 Mietnebenkosten	3.000,00	3.000	4.200	4.200	4.200	4.200
7 + Sonstige ordentliche Erträge	199,96	0	0	0	0	0
458200 Erträge aus Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	199,96	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	38.921,53	37.335	37.730	37.425	36.475	36.475
11 – Personalaufwendungen	22.901,77	33.060	43.650	45.180	46.760	48.400
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	18.058,89	25.960	34.130	35.325	36.560	37.840
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.270,55	1.565	2.070	2.145	2.220	2.300
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.572,33	5.535	7.450	7.710	7.980	8.260
13 – Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-237,29	5.800	7.000	7.000	7.000	7.000
524110 Stromkosten	-263,95	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
524195 Mietnebenkosten angemietete Objekte	26,66	3.400	4.600	4.600	4.600	4.600
14 – Bilanzielle Abschreibungen	853,95	855	805	710	710	710
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	853,95	855	805	710	710	710
15 – Transferaufwendungen *	416.455,57	431.430	459.190	459.000	458.055	458.055
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	415.120,19	431.430	459.190	459.000	458.055	458.055
539120 Sonstige Transferaufwendungen Gemeinden / GV	1.335,38	0	0	0	0	0
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.391,06	12.860	9.900	9.900	9.900	9.900
542200 Mieten	12.360,00	12.360	9.400	9.400	9.400	9.400
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	500	500	500	500	500
547300 Wertveränderungen bei Umlaufvermögen	31,06	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	452.365,06	484.005	520.545	521.790	522.425	524.065
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-413.443,53	-446.670	-482.815	-484.365	-485.950	-487.590
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-413.443,53	-446.670	-482.815	-484.365	-485.950	-487.590
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-413.443,53	-446.670	-482.815	-484.365	-485.950	-487.590
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.589,57	1.540	1.540	1.540	1.540	1.540
581110 Aufwendungen aus internen LBZ für Gebäudebewirtschaftung	11.589,57	1.540	1.540	1.540	1.540	1.540
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-425.033,10	-448.210	-484.355	-485.905	-487.490	-489.130

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 2024 enthält Anteil von 427.000 € 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).

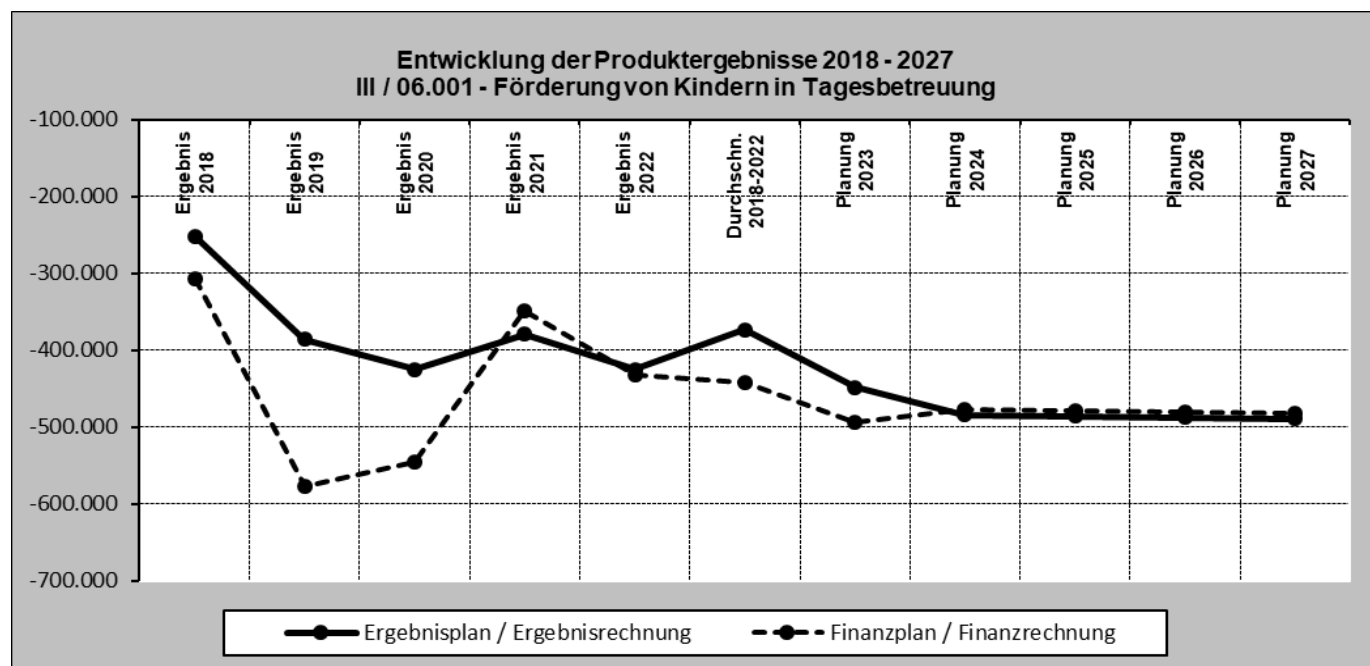
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.385,00	7.000	6.250	0	6.250	6.250	6.250
641100 Mieten	8.385,00	7.000	6.250	0	6.250	6.250	6.250
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.000,00	3.000	4.200	0	4.200	4.200	4.200
648810 Mietnebenkosten	3.000,00	3.000	4.200	0	4.200	4.200	4.200
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.385,00	10.000	10.450	0	10.450	10.450	10.450
10 – Personalauszahlungen	22.901,77	33.060	43.650	0	45.180	46.760	48.400
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	18.058,89	25.960	34.130	0	35.325	36.560	37.840
702200 Beiträge zu Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	1.270,55	1.565	2.070	0	2.145	2.220	2.300
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.572,33	5.535	7.450	0	7.710	7.980	8.260
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.310,78	5.800	7.000	0	7.000	7.000	7.000
724110 Stromkosten	2.284,12	2.400	2.400	0	2.400	2.400	2.400
724195 Mietnebenkosten angemietete Objekte	26,66	3.400	4.600	0	4.600	4.600	4.600
14 – Transferauszahlungen	412.084,04	402.000	427.000	0	427.000	427.000	427.000
731800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (sonst. inländ. Bereich)	412.084,04	402.000	427.000	0	427.000	427.000	427.000
15 – Sonstige Auszahlungen	12.360,00	12.860	9.900	0	9.900	9.900	9.900
742200 Mieten	12.360,00	12.360	9.400	0	9.400	9.400	9.400
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	500	500	0	500	500	500
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	449.656,59	453.720	487.550	0	489.080	490.660	492.300
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-438.271,59	-443.720	-477.100	0	-478.630	-480.210	-481.850
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	50.000	0	0	0	0	0
781800 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	0,00	50.000	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	0,00	-50.000	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-438.271,59	-493.720	-477.100	0	-478.630	-480.210	-481.850
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-438.271,59	-493.720	-477.100	0	-478.630	-480.210	-481.850

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
		Ansatz	Verpfl.					
	2	3	4	5	6	7	8	9
34620010 Investitionszuschuss für den Neubau einer DRK- Kindertageseinrichtung in Osterwick								
781800/190200 Investitionszuschuss	50.000	0	0	0	0	0	80.000,00	80.000,00
= Saldo	-50.000	0	0	0	0	0	-80.000,00	-80.000,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kinder im DRK-Kindergarten Zwergenland	Anzahl	64	64	64	64	64	64
Kinder im St. Nikolaus-KG Darfeld	Anzahl	65	72	72	72	72	72
Kinder im DRK-Kindergarten Haus Holtwick	Anzahl	52	52	52	52	52	52
Kinder im St. Nikolaus-KG Holtwick	Anzahl	71	72	72	72	72	72
Kinder im DRK-Kindergarten Panama (gGmbH)	Anzahl	62	64	62	64	64	64
Kinder im DRK-Kindergarten Fidus	Anzahl	74	72	72	72	72	72
Kinder im Fabian u. Sebastian-KG. Ow.	Anzahl	72	72	72	72	72	72
Kinder im DRK-Kindergarten Wunderland	Anzahl	57	60	72	60	60	60

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,39	0,38	0,67	0,67	0,67	0,67

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-425.033,10	-448.210	-484.355	-485.905	-487.490	-489.130
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-39,33 €	-41,35 €	-44,68 €	-44,83 €	-44,97 €	-45,12 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

Mieter*innen von Wohnraum und Eigentümer*innen von selbst genutztem Wohnraum, sofern die Miete oder Belastung die wirtschaftliche Leistungsfähigkeit des Haushalts überfordert

Organisationseinheit:

Fachbereich III Ordnung und Soziales

Politisches Gremium:

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis 2022 - endgültig -	Haushaltsansatz 2023 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
456100 Verwarungs- u. Bußgelder	0,00	100	100	100	100	100
10 = Ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
11 – Personalaufwendungen	27.559,29	28.565	44.255	45.805	47.410	49.065
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	21.499,78	22.425	34.630	35.840	37.095	38.390
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.431,38	1.355	2.085	2.160	2.235	2.315
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.628,13	4.785	7.540	7.805	8.080	8.360
17 = Ordentliche Aufwendungen	27.559,29	28.565	44.255	45.805	47.410	49.065
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-27.559,29	-28.465	-44.155	-45.705	-47.310	-48.965
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-27.559,29	-28.465	-44.155	-45.705	-47.310	-48.965
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-27.559,29	-28.465	-44.155	-45.705	-47.310	-48.965
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-27.559,29	-28.465	-44.155	-45.705	-47.310	-48.965

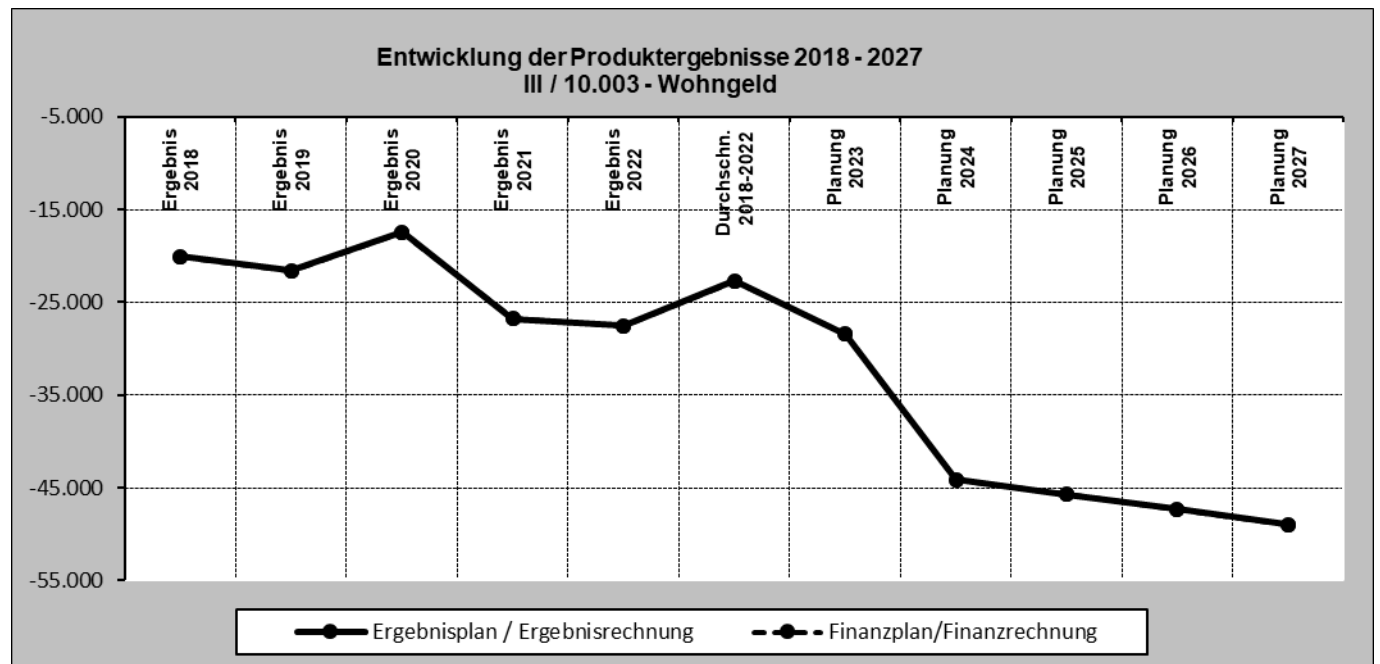
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
656100 Bußgelder	0,00	100	100	0	100	100	100
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	0	100	100	100
10 – Personalauszahlungen	27.559,29	28.565	44.255	0	45.805	47.410	49.065
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	21.499,78	22.425	34.630	0	35.840	37.095	38.390
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	1.431,38	1.355	2.085	0	2.160	2.235	2.315
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.628,13	4.785	7.540	0	7.805	8.080	8.360
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.559,29	28.565	44.255	0	45.805	47.410	49.065
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-27.559,29	-28.465	-44.155	0	-45.705	-47.310	-48.965
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-27.559,29	-28.465	-44.155	0	-45.705	-47.310	-48.965
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-27.559,29	-28.465	-44.155	0	-45.705	-47.310	-48.965

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
Keine!!								

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bearbeitungsvorgänge Wohngeld insg.	Anzahl	428	600	800	800	800	800
davon Bearb.-vorgänge Lastenzuschuss	Anzahl	40	40	100	100	100	100
Proberechnungen (SGB II / XII)	Anzahl	40	150	150	150	150	150
Zahlfälle Wohngeld insgesamt	Anzahl	43	45	250	250	250	250
davon Zahlfälle Lastenzuschuss	Anzahl	6	5	15	15	15	15

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,50	0,50	0,75	0,75	0,75	0,75

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf des Produktes		-27.559,29	-28.465	-44.155	-45.705	-47.310	-48.965
Zuschussbedarf des Produktes pro Einwohner		-2,55 €	-2,63 €	-4,07 €	-4,22 €	-4,36 €	-4,52 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

1. Aussiedler*innen und Ausländer*innen, die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) erhalten
2. Obdachlose oder von Obdachlosigkeit bedrohte Personen und Familien, die aus eigener Kraft nicht in der Lage sind, ihre Wohnung zu halten oder sich mit einer bedarfsgerechten Wohnung zu versorgen

Organisationseinheit:

Fachbereich III Ordnung und Soziales

Politisches Gremium:

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- endgültig -					
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.518,24	2.865	2.865	2.865	2.745	2.600
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	2.867,04	2.865	2.865	2.865	2.745	2.600
416110 Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	651,20	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	293.898,68	366.200	401.160	401.770	401.770	401.770
432190 Sonstige Benutzungsgebühren	240.420,44	340.820	388.910	401.770	401.770	401.770
432200 Veränderungen zum Sonderposten Gebührenausgleich	53.478,24	25.380	12.250	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	174.096,31	275.600	285.600	285.600	285.600	285.600
441100 Mieten	600,00	600	600	600	600	600
441200 Mieten angemietete Objekte	173.496,31	275.000	285.000	285.000	285.000	285.000
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.848,19	77.500	142.500	142.500	142.500	142.500
448800 Kostenerstattungen	71,40	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
448810 Mietnebenkosten	53.776,79	75.000	140.000	140.000	140.000	140.000
7 + Sonstige ordentliche Erträge	155,28	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	155,28	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	525.516,70	722.165	832.125	832.735	832.615	832.470
11 – Personalaufwendungen	11.606,51	12.415	26.175	27.090	28.045	29.020
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	9.067,48	9.755	20.450	21.165	21.905	22.670
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	610,11	585	1.250	1.295	1.345	1.390
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.928,92	2.075	4.475	4.630	4.795	4.960
13 – Aufwendungen für Sach- u. Dienstleist.	290.118,11	281.000	400.000	400.000	400.000	400.000
521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	37.790,29	10.000	35.000	35.000	35.000	35.000
524110 Stromkosten	28.319,57	36.500	36.500	36.500	36.500	36.500
524120 Gas und sonstige Brennstoffe	23.995,52	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
524190 Sonst. Bewirtschaftungskosten	23.415,19	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
524195 Mietnebenkosten angemietete Objekte	122.379,23	150.000	220.000	220.000	220.000	220.000
525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	1.437,16	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	47.432,10	6.000	30.000	30.000	30.000	30.000
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.349,05	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 – Bilanzielle Abschreibungen	11.489,92	12.160	14.125	14.200	9.465	10.075
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	11.489,92	12.160	14.125	14.200	9.465	10.075
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen *	292.834,24	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
542200 Mieten	68.721,60	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
542201 Mieten angemietete Objekte	222.334,99	325.000	325.000	325.000	325.000	325.000
547300 Wertveränderungen bei Umlaufvermögen	1.777,65	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	606.048,78	705.575	840.300	841.290	837.510	839.095
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	-80.532,08	16.590	-8.175	-8.555	-4.895	-6.625
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	-80.532,08	16.590	-8.175	-8.555	-4.895	-6.625
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	-80.532,08	16.590	-8.175	-8.555	-4.895	-6.625
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen *	219.026,26	136.695	199.670	215.160	209.230	212.025
581100 Aufwendungen aus sonstigen internen LBZ	9.394,32	6.770	12.920	13.295	13.645	14.105
581110 Aufwendungen aus internen LBZ für Gebäudebewirtschaftung	103.890,90	70.045	96.815	99.360	100.660	102.390
581120 Aufwendungen aus internen LBZ für Hausmeisterdienste	55.579,46	37.280	46.445	46.325	47.885	49.305
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	49.106,30	21.020	42.140	54.795	45.615	44.760
581140 Aufwendungen aus internen LBZ für Telekommunikation	1.055,28	1.580	1.350	1.385	1.425	1.465
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-299.558,34	-120.105	-207.845	-223.715	-214.125	-218.650

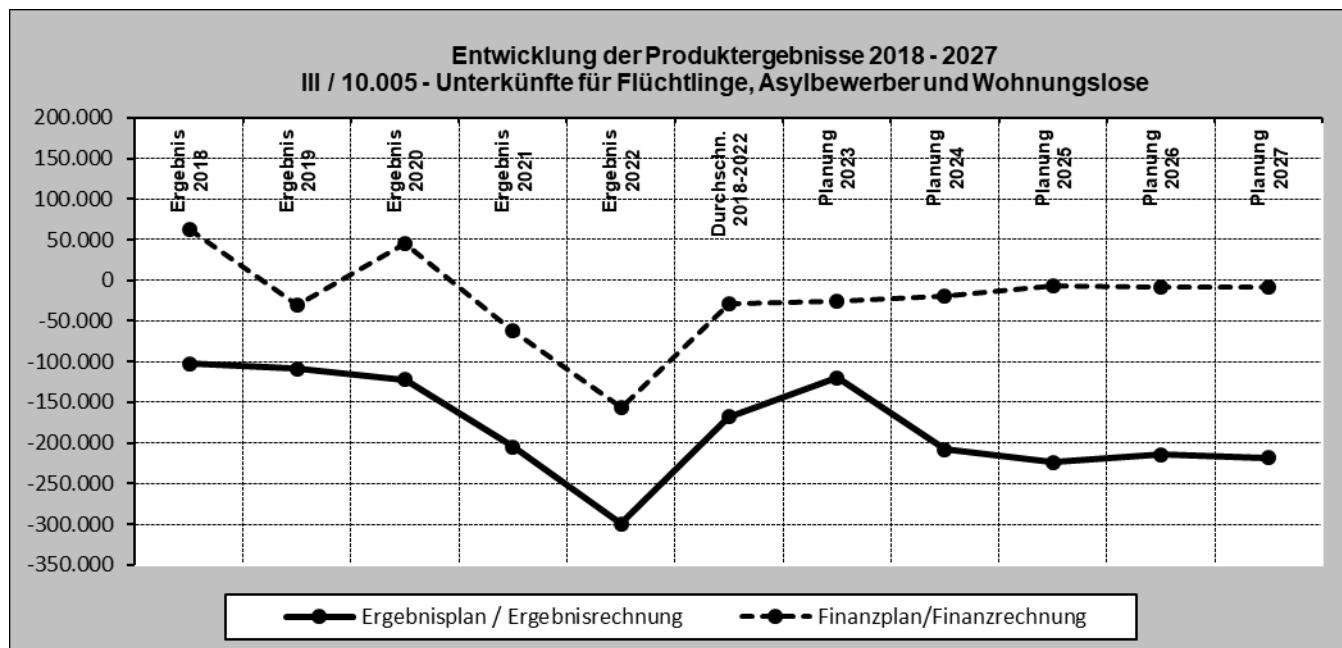
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	244.458,26	340.820	388.910	0	401.770	401.770	401.770
632190 Sonstige Benutzungsgebühren	244.458,26	340.820	388.910	0	401.770	401.770	401.770
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	172.891,89	275.600	285.600	0	285.600	285.600	285.600
641100 Mieten	600,00	600	600	0	600	600	600
641200 Mieten angemietete Objekte	172.291,89	275.000	285.000	0	285.000	285.000	285.000
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	55.856,39	77.500	142.500	0	142.500	142.500	142.500
648800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	1.723,40	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
648810 Mietnebenkosten	54.132,99	75.000	140.000	0	140.000	140.000	140.000
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	473.206,54	693.920	817.010	0	829.870	829.870	829.870
10 – Personalauszahlungen	11.606,51	12.415	26.175	0	27.090	28.045	29.020
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	9.067,48	9.755	20.450	0	21.165	21.905	22.670
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	610,11	585	1.250	0	1.295	1.345	1.390
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.928,92	2.075	4.475	0	4.630	4.795	4.960
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	300.332,32	281.000	400.000	0	400.000	400.000	400.000
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	37.509,06	10.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
724110 Stromkosten	35.961,51	36.500	36.500	0	36.500	36.500	36.500
724120 Gas und sonst. Brennstoffe	24.341,77	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
724190 Sonst. Bewirtschaftungskosten	21.113,30	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
724195 Mietnebenkosten angemietete Objekte	130.200,45	150.000	220.000	0	220.000	220.000	220.000
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.517,23	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	45.631,10	6.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	4.057,90	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
15 – Sonstige Auszahlungen	314.636,17	400.000	400.000	0	400.000	400.000	400.000
742200 Mieten	70.571,60	75.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000
742201 Mieten angemietete Objekte	244.064,57	325.000	325.000	0	325.000	325.000	325.000
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	626.575,00	693.415	826.175	0	827.090	828.045	829.020
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-153.368,46	505	-9.165	0	2.780	1.825	850
26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.796,00	26.500	10.000	0	10.000	10.000	10.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 €	3.796,00	26.500	10.000	0	10.000	10.000	10.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.796,00	26.500	10.000	0	10.000	10.000	10.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-3.796,00	-26.500	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	-157.164,46	-25.995	-19.165	0	-7.220	-8.175	-9.150
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	-157.164,46	-25.995	-19.165	0	-7.220	-8.175	-9.150

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
34912010 Anschaffung von Vermögens- gegenständen								
783100/081100 Anschaffung von Vermö- gensgegenständen	4.500	10.000	0	10.000	10.000	10.000	Jähr. Mittelbereitstellung	
= Saldo	-4.500	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000		
34923010 Anschaffung eines Sanitär- Containers								
783100/071100 Anschaffungskosten	22.000	0	0	0	0	0	20.117,00	22.000,00
= Saldo	-22.000	0	0	0	0	0	-20.117,00	-22.000,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
<u>Eingewiesene Personen:</u>							
Billerbecker Straße 5	Anzahl	15	15	0	30	30	30
Holtwicker Straße 6	Anzahl	29	37	40	40	40	40
Brink 6	Anzahl	13	17	17	17	17	17
Am Bahnhof 9	Anzahl	18	20	20	20	20	20
Am Bahnhof 11	Anzahl	10	16	16	16	16	16
Zitadelle 11	Anzahl	11	12	12	12	12	12
Hauptstraße 6	Anzahl	0	25	25	25	25	25
Parkstraße 6	Anzahl	18	18	18	18	18	18

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,19	0,19	0,52	0,52	0,52	0,52

Kostenkennzahlen:	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuschussbedarf/Überschuss des Produktes	-299.558,34	-120.105	-207.845	-223.715	-214.125	-218.650
Zuschuss/Überschuss d. Produktes pro Einwohner	-27,72 €	-11,08 €	-19,17 €	-20,64 €	-19,75 €	-20,17 €





PRODUKTPLAN 2024

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:

Hinterbliebene, die eine Begräbnisstätte für eine verstorbene Person benötigen; Kirchen

Organisationseinheit:

Fachbereich III Ordnung und Soziales

Politisches Gremium:

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss

Teilergebnisplan	Ergebnis 2022 - endgültig -	Haushaltsansatz 2023 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.953,15	1.905	1.905	1.905	1.905	1.905
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	1.949,15	1.900	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	47.918,97	41.285	42.220	43.540	44.580	45.805
431100 Verwaltungsgebühren	132,00	200	200	200	200	200
432120 Leichenhallengebühren	10.472,00	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800
432121 Bestattungsgebühren	11.868,60	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
432122 Nutzungs- u. Unterhaltungs- gebühren Friedhof Holtwick (RAP)	23.525,14	24.775	25.585	26.775	27.670	28.755
432123 Rasengräberpflegegebühr (RAP)	194,19	275	355	460	570	675
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	1.727,04	1.735	1.780	1.805	1.840	1.875
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	17.300	17.300	18.300	18.300	19.000
448800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	0,00	17.300	17.300	18.300	18.300	19.000
10 = Ordentliche Erträge	49.872,12	60.490	61.425	63.745	64.785	66.710
11 – Personalaufwendungen	9.657,70	11.685	18.230	18.885	19.560	20.275
501100 Bezüge der Beamten	2.487,57	5.435	5.795	6.000	6.205	6.425
501200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	4.731,34	3.550	8.255	8.545	8.845	9.150
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	310,99	220	495	510	530	545
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.041,55	765	1.795	1.855	1.920	1.990
505100 Zuführung Pensionsrückstellung (Beamte)	874,59	1.210	1.350	1.410	1.470	1.545
506100 Zuführung Beihilferückstellung (Beamte)	211,66	505	540	565	590	620
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.131,16	25.000	30.500	27.000	26.000	27.000
521100 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	1.976,77	2.500	4.500	3.500	2.500	2.500
524130 Abfallverwertung u. -entsorgung	2.901,95	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	153,51	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
529150 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	14.098,93	18.500	22.000	19.500	19.500	20.500
14 – Bilanzielle Abschreibungen	4.967,71	4.895	5.610	6.070	5.880	5.845
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	4.967,71	4.895	5.610	6.070	5.880	5.845
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	160,00	200	250	250	250	250
544110 Unfallversicherungen	160,00	200	250	250	250	250
17 = Ordentliche Aufwendungen	33.916,57	41.780	54.590	52.205	51.690	53.370
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	15.955,55	18.710	6.835	11.540	13.095	13.340
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	15.955,55	18.710	6.835	11.540	13.095	13.340
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	15.955,55	18.710	6.835	11.540	13.095	13.340
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.690,61	36.395	73.295	82.845	76.175	75.985
581100 Aufwendungen aus sonstigen internen LBZ	1.127,16	1.015	2.335	2.395	2.415	2.485
581110 Aufwendungen aus internen LBZ für Gebäudebewirtschaftung	6.746,09	10.265	39.950	40.125	40.190	40.560
581130 Aufwendungen aus internen LBZ für Bauhofleistungen	25.817,36	25.115	31.010	40.325	33.570	32.940
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	-17.735,06	-17.685	-66.460	-71.305	-63.080	-62.645

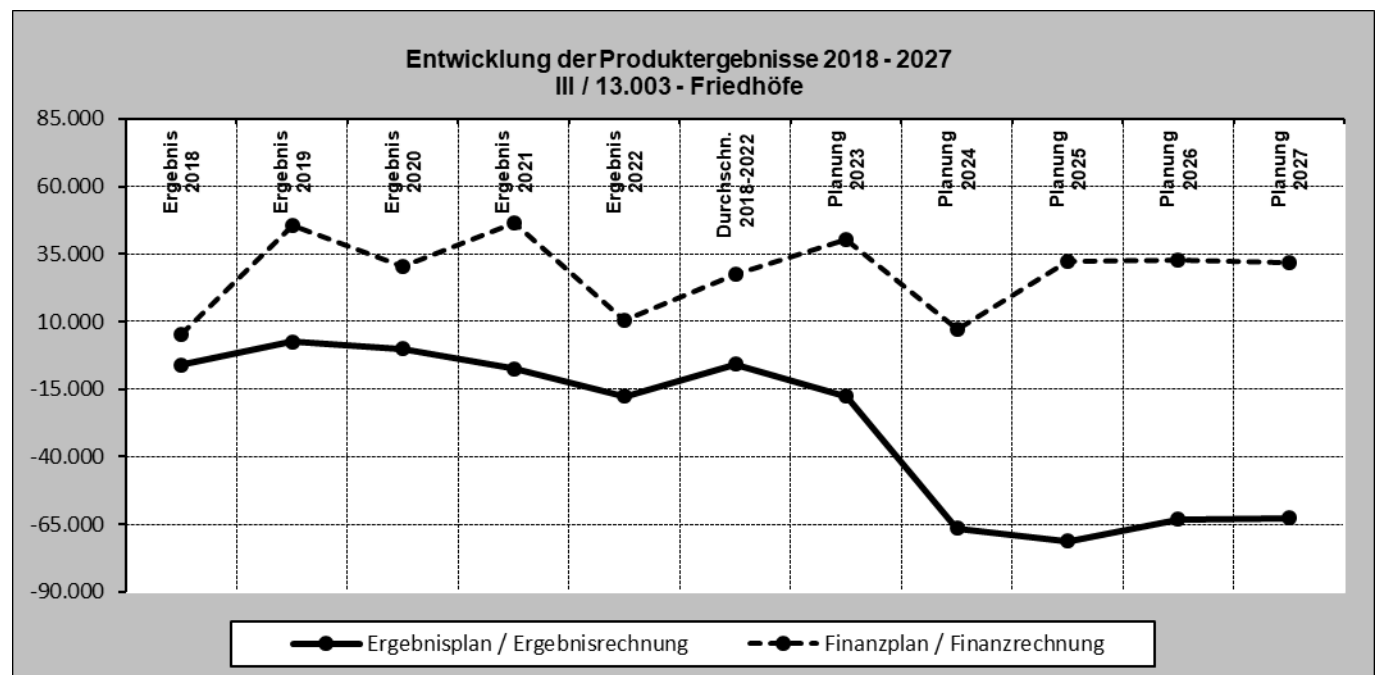
Teilfinanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis 2022 - endgültig -	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6	7
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen	1.874,53	1.900	1.900	0	1.900	1.900	1.900
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	1.874,53	1.900	1.900	0	1.900	1.900	1.900
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.478,70	55.400	55.400	0	55.400	55.400	55.400
631100 Verwaltungsgebühren	110,00	200	200	0	200	200	200
632120 Leichenhallengebühren	9.996,00	12.800	12.800	0	12.800	12.800	12.800
632121 Bestattungsgebühren	10.947,70	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
632123 Rasengräberpflegegebühr	655,00	2.700	2.700	0	2.700	2.700	2.700
639690 Nutzungs- u. Unterh.-Entgelte Friedhof Holtwick	28.770,00	38.200	38.200	0	38.200	38.200	38.200
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	17.300	17.300	0	18.300	18.300	19.000
648800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	0,00	17.300	17.300	0	18.300	18.300	19.000
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	52.353,23	74.600	74.600	0	75.600	75.600	76.300
10 – Personalauszahlungen	8.571,45	9.970	16.340	0	16.910	17.500	18.110
701100 Dienstbezüge Beamte	2.487,57	5.435	5.795	0	6.000	6.205	6.425
701200 Entgelte tarifl. Beschäftigte	4.731,34	3.550	8.255	0	8.545	8.845	9.150
702200 Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	310,99	220	495	0	510	530	545
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.041,55	765	1.795	0	1.855	1.920	1.990
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.369,76	25.000	30.500	0	27.000	26.000	27.000
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.976,77	2.500	4.500	0	3.500	2.500	2.500
724130 Abfallverwertung und -entsorgung	3.441,39	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	153,51	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
729150 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	14.798,09	18.500	22.000	0	19.500	19.500	20.500
15 – Sonstige Auszahlungen	43,72	200	250	0	250	250	250
744110 Unfallversicherungen	43,72	200	250	0	250	250	250
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.984,93	35.170	47.090	0	44.160	43.750	45.360
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	23.368,30	39.430	27.510	0	31.440	31.850	30.940
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.045,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	1.045,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.045,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.093,16	0	21.600	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	7.669,61	0	0	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	6.423,55	0	21.600	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.093,16	0	21.600	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-13.048,16	1.000	-20.600	0	1.000	1.000	1.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	10.320,14	40.430	6.910	0	32.440	32.850	31.940
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 37)	10.320,14	40.430	6.910	0	32.440	32.850	31.940

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Planung 2024		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahl./ -auszahl.
	2	Ansatz	Verpfl.	5	6	7	8	9
35011010 Beschaffung Grabeinfassungen								
785300/021200 Anschaffungskosten	0	3.000	0	0	0	0	14.728,00	18.000,00
= Saldo	0	-3.000	0	0	0	0	-14.728,00	-18.000,00
35024010 Erweiterung der vorhandenen Schüttgutbox								
785300/021200 Anschaffungskosten	0	7.100	0	0	0	0	0,00	7.100,00
= Saldo	0	-7.100	0	0	0	0	0,00	-7.100,00
35024020 Wasserleitsystem mit 4 Entnahmestellen								
785300/091120 Herstellungskosten	0	3.500	0	0	0	0	0,00	3.500,00
= Saldo	0	-3.500	0	0	0	0	0,00	-3.500,00
35024030 Erneuerung Hauptwege								
785300/091120 Herstellungskosten	0	8.000	0	0	0	0	0,00	8.000,00
= Saldo	0	-8.000	0	0	0	0	0,00	-8.000,00

Leistungsmengen und Kennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestattungen	Anzahl	29	40	37	37	37	37
Verlängerung/Änderung Nutzungsrecht	Anzahl	32	25	20	20	20	20
Mängel Standsicherheit Grabmale	Fälle	8	10	8	8	8	8

Stellenplanauszug:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vollzeitstellen Beamte	Anzahl	0,05	0,11	0,11	0,11	0,11	0,11
Vollzeitstellen tariflich Beschäftigte	Anzahl	0,14	0,09	0,14	0,14	0,14	0,14

Kostenkennzahlen:		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Überschuss des Produktes		-17.735,06	-17.685	-66.460	-71.305	-63.080	-62.645
Überschuss des Produktes pro Einwohner		-1,64 €	-1,63 €	-6,13 €	-6,58 €	-5,82 €	-5,78 €



Stellenplan



Stellenplan
Teil A: Beamte
- Gemeindeverwaltung -

Wahlbeamte und Laufbahn- gruppen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2024		Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	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	1,00	0,00	0,00	0,00	
Amtsrat	A 12	0,00	0,00	1,00	0,00	
Amtmann	A 11	1,00	0,00	1,00	1,61	
Oberinspektor	A 10	0,00	0,00	0,00	0,00	
Inspektor	A 9	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zwischensumme Gehobener Dienst		2,00	0,00	2,00	1,61	
<u>Laufbahngruppe 1, 2. Einstiegsamt (Mittlerer Dienst)</u>						
Amtsinspektor	A 9	1,00	0,00	1,00	0,77	
Hauptsekretär	A 8	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zwischensumme Mittlerer Dienst		1,00	0,00	1,00	0,77	
Gesamtsumme		4,00	0,00	4,00	3,38	

Stellenplan **Teil B: Tariflich Beschäftigte**

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich be- setzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
1	2	3	4	5
13	2,00	0,00	0,00	
12	0,00	2,00	2,00	
11	3,00	3,00	2,50	
10	5,00	5,00	4,00	
9c	3,00	3,00	4,00	
9b	9,00	8,00	8,00	
9a	5,50	4,50	5,26	
8	5,50	5,50	5,50	
7	3,00	4,00	2,69	
6	23,50	23,00	23,78	
5	2,00	2,00	1,95	
4	1,50	1,50	1,26	
2ü/2	3,50	3,50	2,69	
Gesamt	66,50	65,00	63,63	

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
- Beamte -

Produkt- bereich	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		0,05						
16	Allgemeine Finanzwirtschaft								
	Gesamtsumme	1,00	1,00		1,00			1,00	

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
- Tariflich Beschäftigte -

Produkt- bereich	Bezeichnung	Entgeltgruppe											
		12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	2
01	Innere Verwaltung	0,92	2,51	2,97	1,87	2,60	0,34	4,56	0,75	16,79	0,20	1,26	2,62
02	Sicherheit und Ordnung	0,21		0,01		0,95	0,19	0,66	0,38	2,84			0,89
03	Schulträgeraufgaben	0,15	0,10	0,02	0,01		1,42				1,55		
04	Kultur und Wissenschaft					0,07	0,89	0,01					0,05
05	Soziale Leistungen	0,35		0,95		2,90	1,65			0,85			
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,15		0,05		0,10			0,66		0,04		
08	Sportförderung					0,19							
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen				0,65	0,65				0,13			
10	Bauen und Wohnen	0,05			0,22	0,20	0,75	0,27		0,61	0,02		
11	Ver- und Entsorgung	0,15	0,10	0,50	0,05	0,95			0,94	1,99			
12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV		0,03	0,45		0,20	0,02				0,12		
13	Natur- und Landschaftspflege		0,01	0,05					0,09	0,05	0,02		
15	Wirtschaft und Tourismus					0,05							
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	0,02	0,25		0,20	0,14							0,01
	Gesamt	2,00	3,00	5,00	3,00	9,00	5,26	5,50	2,82	23,26	1,95	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. 2024	Zahl der Beamtinnen z.A./ Beamten z.A. 2023	Zahl der Beamtinnen z.A./ Beamten z.A. am 30.06.2023	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 2024	Beschäftigt am 01.10.2023	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Inspektoranwärterinnen/ Inspektoranwärter	Unterhaltszuschuss	0,00	0,00	
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	5,00	4,00	
Insgesamt		5,00	4,00	

Leerstellen (Planstellen/Stellen ohne Aufwand)

a) Übersicht

Personengruppe	Besoldungs-/ Entgelt- gruppe	Planstellen/ Stellen		Tatsächlich besetzt am 30.06.2023
		2024	2023	
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 Vorvorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	2022 TEUR	2024 TEUR	2024 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	4.384	4.371	9.297
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	386	361	337
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	662	500	500
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	215	200	200
7. Sonstige Verbindlichkeiten	127	200	200
8. Erhaltene Anzahlungen	7.858	5.690	3.938
9. Summe aller Verbindlichkeiten	13.633	11.322	14.472
<u>Nachrichtlich:</u> Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:	4.631	4.633	6.298

Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion, Gruppe einzelnes Ratsmitglied	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis Jahresabschluss 2022 EUR	Erläuterungen
		2024	2023		
		EUR	EUR		
1	2	3	3	5	6
1	CDU	3.132	3.132	3.132	
2	WIR	2.052	2.052	2.052	
3	SPD	1.188	1.188	1.188	
4	Grüne	1.188	1.188	1.188	
5	Fraktionsl. RM	330	330	302	

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion, Gruppe, einzelnes Ratsmitglied: CDU / WIR / SPD / Grüne				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2024	Vorjahr 2023	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, Datenübertragungsleitungen	100	100	0	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	300	300	0	
6. Sonstiges	50	50	0	

Haushaltsquerschnitt

Teil 1: Ergebnisplanung

PB	PG	Bezeichnung	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanz- ergebnis	Ergebnis d. lfd. Verw.- tätigkeit	Außerordentl. Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01		Innere Verwaltung	1.380.995	7.239.965	-5.858.970	0	-5.858.970	0	-5.858.970
02		Sicherheit und Ordnung	294.535	821.600	-527.065	0	-527.065	0	-527.065
03		Schulträgeraufgaben	703.500	1.776.520	-1.073.020	0	-1.073.020	0	-1.073.020
04		Kultur und Wissenschaft	78.140	345.435	-267.295	0	-267.295	0	-267.295
05		Soziale Leistungen	672.000	1.489.845	-817.845	0	-817.845	0	-817.845
06		Kinder-, Jugend- und Fami- lienhilfe	98.740	756.550	-657.810	0	-657.810	0	-657.810
08		Sportförderung	199.745	283.880	-84.135	0	-84.135	0	-84.135
09		Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformati- onen	87.000	381.900	-294.900	0	-294.900	0	-294.900
10		Bauen und Wohnen	839.425	982.665	-143.240	0	-143.240	0	-143.240
11		Ver- und Entsorgung	4.918.190	4.201.515	716.675	-2.000	714.675	0	714.675
12		Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV	1.669.580	2.805.770	-1.136.190	0	-1.136.190	0	-1.136.190
13		Natur- und Landschafts- pflege	89.035	106.105	-17.070	0	-17.070	0	-17.070
14		Umweltschutz	56.655	142.590	-85.935	0	-85.935	0	-85.935
15		Wirtschaft und Tourismus	34.035	78.140	-44.105	180.000	135.895	0	135.895
16		Allgemeine Finanzwirt- schaft	17.447.660	9.999.340	7.448.320	121.480	7.569.800	0	7.569.800
			28.569.235	31.411.820	-2.842.585	299.480	-2.543.105	0	-2.543.105

Teil 2: Finanzplanung

PB	PG	Bezeichnung	Einzahl. aus lfd. Verw.- tätigkeit EUR	Auszahl. aus lfd. Verw.- tätigkeit EUR	Saldo aus lfd. Verw.- tätigkeit EUR	Einzahl. aus Investi- tions- tätigkeit EUR	Auszahl. aus Investi- tions- tätigkeit EUR	Saldo aus Investi- tions- tätigkeit EUR	Finanz- mittelüber- schuss/ -fehlbetrag EUR	Einzahl. aus Finanzie- rungstät- tigkeit EUR	Auszahl. aus Finan- zie- rungstät- tigkeit EUR	Saldo aus Finan- zie- rungstät- tigkeit EUR	Verpflich- tungser- mächti- gungen EUR
01		Innere Verwaltung	276.990	6.627.620	-6.350.630	1.857.650	8.945.000	-7.087.350	-13.437.980	2.500.000	204.190	2.295.810	-14.686.500
02		Sicherheit und Ord- nung	146.020	689.480	-543.460	17.350	432.100	-414.750	-958.210	0	0	0	-1.475.900
03		Schulträgeraufga- ben	603.400	1.736.915	-1.133.515	2.500	38.400	-35.900	-1.169.415	0	0	0	0
04		Kultur und Wissen- schaft	76.250	320.045	-243.795	0	0	0	-243.795	0	0	0	0
05		Soziale Leistungen	672.000	1.489.845	-817.845	0	0	0	-817.845	0	0	0	0
06		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	21.440	676.435	-654.995	0	20.000	-20.000	-674.995	0	0	0	-20.000
08		Sportförderung	87.900	172.935	-85.035	163.800	489.600	-325.800	-410.835	0	0	0	0
09		Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	87.000	379.825	-292.825	0	0	0	-292.825	0	0	0	0
10		Bauen u. Wohnen	824.310	968.540	-144.230	0	10.000	-10.000	-154.230	0	0	0	0
11		Ver- und Entsor- gung	4.703.770	3.600.485	1.103.285	198.690	7.316.100	-7.117.410	-6.014.125	3.149.800	3.183.800	-34.000	-7.965.500
12		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	807.140	1.988.030	-1.180.890	250.880	1.331.500	-1.080.620	-2.261.510	0	0	0	-4.010.000
13		Natur- und Land- schaftspflege	79.000	80.115	-1.115	1.000	197.600	-196.600	-197.715	0	0	0	-80.000
14		Umweltschutz	56.655	142.590	-85.935	0	0	0	-85.935	0	0	0	0
15		Wirtschaft und Tou- rismus	212.760	76.455	136.305	0	338.500	-338.500	-202.195	0	0	0	0
16		Allgemeine Finanz- wirtschaft	17.747.660	10.323.860	7.423.800	2.107.800	155.000	1.952.800	9.376.600	3.000.000	360.720	2.639.280	0
			26.402.295	29.273.175	-2.870.880	4.599.670	19.273.800	-14.674.130	-17.545.010	8.649.800	3.748.710	4.901.090	-28.237.900

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2023	2024	2025	2026	2027
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1	2	3	4	5	6
Aus Vorjahren:	13.471	18.906	1.600	0	0
Aus 2024:	0	0	18.533	7.105	2.600
Summe	13.471	18.906	20.133	7.105	2.600
<u>Nachrichtlich:</u> In der Finanzplanung vor- gesehene Kreditaufnahmen	3.000	8.500	3.000	3.000	3.000

Bilanz zum

31.12.2022

Ergebnisrechnung

Finanzrechnung

2022



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Aktivseite

Bilanz zum

	31.12.2022	31.12.2021
€	€	€
0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	1.529.365,61	1.529.365,61
1. Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.1.1 Software	242.758,22	191.028,01
	242.758,22	191.028,01
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	6.254.333,13	5.555.304,68
1.2.1.2 Ackerland	354.464,24	508.921,74
1.2.1.3 Wald, Forsten	4.499,10	4.499,10
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	275.355,90	243.219,58
	6.888.652,37	6.311.945,10
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.749.103,90	1.753.094,69
1.2.2.2 Schulen	7.148.783,62	7.396.445,74
1.2.2.3 Wohnbauten	1.131.454,95	1.185.691,07
1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	6.770.046,25	6.586.695,58
	16.799.388,72	16.921.927,08
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.591.117,09	6.578.042,99
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	944.662,66	819.733,84
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abw.-Beseitigungsanlagen	12.320.255,90	12.057.750,94
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	12.266.175,31	12.816.850,92
1.2.3.6 Anlagen der Wasserversorgung	4.137.427,70	4.053.990,69
	36.259.638,66	36.326.369,38
1.2.5 Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler	56.307,08	56.307,08
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.315.822,33	2.038.771,44
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	739.949,97	789.475,05
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.947.294,68	2.377.914,12
Summe Sachanlagen:	67.007.053,81	64.822.709,25
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	2.462.145,56	2.307.145,56
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	642.217,33	665.416,13
1.3.4.4 Sonstige Ausleihungen	22.260,12	39.906,09
	3.799.555,63	3.685.400,40
Summe Anlagevermögen:	71.049.367,66	68.699.137,66
2. Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	18.443,24	18.176,58
2.1.2 Zur Veräußerung bestimmtes Vermögen	8.216.126,15	7.374.045,59
	8.234.569,39	7.392.222,17
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.486.423,25	1.484.842,22
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	386.925,23	292.499,56
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	43.629,04
	2.873.348,48	1.820.970,82
2.4 Liquide Mittel	12.420.691,59	11.111.618,93
Summe Umlaufvermögen	23.528.609,46	20.324.811,92
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	883.243,48	839.500,86
	96.990.586,21	91.392.816,05

31.12.2022

Passivseite

	31.12.2022	31.12.2021
€	€	€
1. Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklage	24.568.746,52	24.513.397,89
1.2 Ausgleichsrücklage	18.348.076,68	16.303.560,04
1.3 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	3.735.601,88	2.044.516,64
Summe Eigenkapital:	46.652.425,08	42.861.474,57
2. Sonderposten		
2.1 für Zuwendungen	17.478.126,40	16.325.850,70
2.2 für Beiträge	7.688.989,34	8.033.086,18
2.3 für den Gebührenaussgleich	716.211,87	678.915,03
2.4 Sonstige Sonderposten	1.186.482,87	1.181.511,91
Summe Sonderposten:	27.069.810,48	26.219.363,82
3. Rückstellungen		
3.1 Pensionsrückstellungen	8.582.327,00	8.417.400,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.380,00	53.380,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	610.898,14	875.066,00
Summe Rückstellungen:	9.194.605,14	9.345.846,00
4. Verbindlichkeiten		
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.2.5 von Kreditinstituten	4.384.014,17	4.741.514,03
	4.384.014,17	4.741.514,03
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	385.841,97	410.245,57
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	662.147,98	603.097,32
4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	215.393,03	199.245,25
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	127.294,62	118.674,99
4.7 Erhaltene Anzahlungen	7.857.995,01	6.524.917,60
	9.248.672,61	7.856.180,73
Summe Verbindlichkeiten:	13.632.686,78	12.597.694,76
5. Passive Rechnungsabgrenzung	441.058,73	368.436,90

96.990.586,21 91.392.816,05

Gemeinde Rosendahl Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021 €	fortge- schriebener Ansatz 2022 €	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 €	Ergebnis 2022 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	16.486.235,74	14.829.000,00	0,00	18.709.535,34	3.880.535,34
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.995.200,36	2.895.805,00	0,00	3.569.581,14	673.776,14
3	+ Sonstige Transfererträge	1.795,99	2.000,00	0,00	12.703,86	10.703,86
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.891.254,40	4.793.165,00	0,00	4.480.123,23	-313.041,77
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.350.467,33	1.392.180,00	0,00	1.420.575,49	28.395,49
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	547.027,18	549.605,00	0,00	603.455,43	53.850,43
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	895.664,60	697.855,00	0,00	494.775,60	-203.079,40
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	21.582,84	0,00	0,00	42.893,50	42.893,50
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	26.189.228,44	25.159.610,00	0,00	29.333.643,59	4.174.033,59
11	- Personalaufwendungen	3.916.141,77	4.166.375,00	0,00	3.909.529,17	-256.845,83
12	- Versorgungsaufwendungen	626.497,28	552.340,00	0,00	702.102,95	149.762,95
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.954.061,23	7.140.345,00	0,00	6.270.903,32	-869.441,68
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.606.640,13	2.773.570,00	0,00	2.676.057,60	-97.512,40
15	- Transferaufwendungen	9.703.415,26	10.087.365,00	0,00	10.502.396,52	415.031,52
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.664.631,22	1.712.485,00	0,00	1.496.942,06	-215.542,94
17	= Ordentliche Aufwendungen	24.471.386,89	26.432.480,00	0,00	25.557.931,62	-874.548,38
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.717.841,55	-1.272.870,00	0,00	3.775.711,97	5.048.581,97
19	+ Finanzerträge	23.170,22	21.815,00	0,00	135.204,77	113.389,77
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	284.971,86	220.875,00	0,00	175.314,86	-45.560,14
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-261.801,64	-199.060,00	0,00	-40.110,09	158.949,91
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.456.039,91	-1.471.930,00	0,00	3.735.601,88	5.207.531,88
23	+ Außerordentliche Erträge	588.476,73	609.000,00	0,00	0,00	-609.000,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	588.476,73	609.000,00	0,00	0,00	-609.000,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	2.044.516,64	-862.930,00	0,00	3.735.601,88	4.598.531,88
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.411.589,70	2.434.005,00	0,00	2.344.566,11	-89.438,89
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.411.589,70	2.434.005,00	0,00	2.344.566,11	-89.438,89
29	= Jahresergebnis (Zeilen 26, 27 u. 28)	2.044.516,64	-862.930,00	0,00	3.735.601,88	4.598.531,88
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)	2.044.516,64	-862.930,00	0,00	3.735.601,88	4.598.531,88
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage						
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	65.594,04	0,00	0,00	55.348,63	55.348,63
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegen- ständen	1.075,17	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Verrechnungssaldo (=Zeilen 30 bis 33)	64.518,87	0,00	0,00	55.348,63	55.348,63

Gemeinde Rosendahl

Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 €	fortge- schriebe- ner Ansatz 2022 €	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021 €	Ergebnis 2022 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	16.578.344,22	14.829.000,00	0,00	18.222.741,76	3.393.741,76
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.371.204,54	1.007.580,00	0,00	1.652.896,12	645.316,12
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.681.574,60	4.178.320,00	0,00	4.099.326,78	-78.993,22
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.310.892,95	1.392.180,00	0,00	1.431.681,10	39.501,10
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	495.078,02	533.095,00	0,00	605.654,78	72.559,78
7 + Sonstige Einzahlungen	632.704,04	439.290,00	0,00	474.279,87	34.989,87
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	21.509,35	21.815,00	0,00	134.758,17	112.943,17
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	24.091.307,72	22.403.280,00	0,00	26.621.338,58	4.218.058,58
10 – Personalauszahlungen	3.740.383,78	4.116.005,00	0,00	3.889.681,04	-226.323,96
11 – Versorgungsauszahlungen	633.665,78	741.550,00	0,00	691.890,30	-49.659,70
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.901.434,66	7.224.345,00	0,00	6.434.468,60	-789.876,40
13 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	210.919,12	220.875,00	0,00	200.335,51	-20.539,49
14 – Transferauszahlungen	9.667.393,85	10.266.425,00	0,00	10.584.761,08	318.336,08
15 – Sonstige Auszahlungen	1.779.669,27	1.787.945,00	0,00	1.577.513,87	-210.431,13
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.933.466,46	24.357.145,00	0,00	23.378.650,40	-978.494,60
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	2.157.841,26	-1.953.865,00	0,00	3.242.688,18	5.196.553,18
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.080.960,80	3.655.450,00	0,00	3.832.665,82	177.215,82
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	82.182,00	3.500,00	0,00	1.529.609,82	1.526.109,82
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	145.071,52	673.000,00	0,00	268.395,67	-404.604,33
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	195.742,00	462.500,00	0,00	56.000,00	-406.500,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.503.956,32	4.794.450,00	0,00	5.686.671,31	892.221,31
24 – Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	639.981,66	2.006.000,00	0,00	2.588.402,59	582.402,59
25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.671.901,29	10.251.600,00	0,00	3.314.022,06	-6.937.577,94
26 – Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	414.167,52	2.116.600,00	0,00	1.205.419,16	-911.180,84
27 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	155.000,00	155.000,00	0,00	155.000,00	0,00
28 – Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	115.913,25	73.000,00	0,00	23.000,00	-50.000,00
29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.996.963,72	14.602.200,00	0,00	7.285.843,81	-7.316.356,19
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-493.007,40	-9.807.750,00	0,00	-1.599.172,50	8.208.577,50
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Z. 17 u. 31)	1.664.833,86	-11.761.615,00	0,00	1.643.515,68	13.405.130,68
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	22.811,69	3.034.955,00	0,00	23.198,80	-3.011.756,20
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 – Tilgung und Gewährung von Darlehen	348.731,13	355.670,00	0,00	355.663,46	-6,54
36 – Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-325.919,44	2.679.285,00	0,00	-332.464,66	-3.011.749,66
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	1.338.914,42	-9.082.330,00	0,00	1.311.051,02	10.393.381,02
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	9.746.290,13	11.111.619,00	0,00	11.111.618,93	-0,07
40 + Bestand an fremden Finanzmitteln	26.414,38	0,00	0,00	-1.978,36	-1.978,36
41 = Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	11.111.618,93	2.029.289,00	0,00	12.420.691,59	10.391.402,59



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 2022	K 10 - K 11
7. Gewinn- und Verlustrechnung 2022	K 12
8. Anhang zum Jahresabschluss 2022	K 13 - K 20
9. Entwicklung des Anlagevermögens im Jahr 2022	K 21
10. Lagebericht zum Jahresabschluss 2022	K 22 - K 30

Beschluss der Gesellschafterversammlung der

**“KOMMUNALE ABWASSER-INVESTITIONS-GESELLSCHAFT ROSENDAHL
mbH”**

**über den
Wirtschaftsplan
für das Geschäftsjahr 2024**

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 09. November 2023 folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

1. Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	358.150,00 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	346.635,00 €
<u>nachrichtlich:</u> Jahresüberschuss	11.515,00 €

2. Finanzplan

Einzahlungen aus gewöhnlicher Geschäftstätigkeit	426.200,00 €
Auszahlungen aus gewöhnlicher Geschäftstätigkeit	227.585,00 €
<u>nachrichtlich:</u> Finanzsaldo aus gewöhnlicher Geschäftstätigkeit	198.615,00 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.854.000,00 €
<u>nachrichtlich:</u> Finanzsaldo aus Investitionstätigkeit	-1.854.000,00 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.000.000,00 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	242.150,00 €
<u>nachrichtlich:</u> Finanzsaldo aus Finanzierungstätigkeit	2.757.850,00 €

3. Kredite

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

4. Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Geschäftsjahr 2024 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 100.000,00 € festgesetzt.

Rosendahl, den 23.10.2023

Gez.

Eske
Geschäftsführerin

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 2024

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Umsatzerlöse	384.249,40	310.820	358.150	442.780	441.210	475.120
441150 Nutzungsentgelte	363.252,81	292.320	339.150	423.780	422.210	456.120
441900 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	20.996,59	18.500	19.000	19.000	19.000	19.000
5 Abschreibungen	236.868,36	258.700	187.100	183.100	187.200	223.700
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	236.868,36	258.700	187.100	183.100	187.200	223.700
6 Sonstige betriebliche Aufwendungen	36.324,89	34.190	34.025	34.695	35.365	36.075
523200 Erstattung Personal- und Sachkosten Gemeinde Rosendahl	18.880,41	17.710	16.960	17.530	18.100	18.710
525500 Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsaus- stattung	245,00	450	450	450	450	450
529100 Aufwand für sonstige Dienstleistungen	7.685,00	7.500	7.800	7.900	8.000	8.100
542110 Sitzungsgelder Ratsmitglieder, sachkundige Bürger	450,00	600	635	635	635	635
542210 Pachten	4.199,33	3.800	4.200	4.200	4.200	4.200
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	2.605,16	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
544100 Haftpflichtversicherungen	915,11	1.150	1.000	1.000	1.000	1.000
544130 Sachversicherungen	439,61	480	480	480	480	480
549900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsver- tretungen, Vereine	905,27	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
8 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	80.483,92	74.992	114.010	197.880	191.620	186.730
551200 Zinsaufwendungen an Gemeinden/ GV	21.345,20	20.582	19.800	18.980	18.140	17.300
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	59.138,72	54.410	94.210	178.900	173.480	169.430
9 Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	30.572,23	-57.062	23.015	27.105	27.025	28.615
10 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	9.372,46	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
544160 Gewerbesteuer	4.498,20	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
544180 Kapitalertragssteuer/ Solidaritätszuschlag	4.874,26	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
11 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	21.199,77	-68.562	11.515	15.605	15.525	17.115

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 2024

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Einzahlungen aus Umsatzerlösen	393.116,53	310.820	358.150	442.780	441.210	475.120
641150 Nutzungsentgelte	376.307,94	292.320	339.150	423.780	422.210	456.120
641900 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	16.808,59	18.500	19.000	19.000	19.000	19.000
2 Sonstige betriebliche Einzahlungen	90.402,77	59.060	68.050	84.130	83.830	90.270
652199 MWSt.-Einzahlungen aus Erträgen	74.692,20	59.060	0	0	0	0
652200 Umsatzsteuer-Einzahlung (aus Erträgen)	0,00	0	68.050	84.130	83.830	90.270
659102 EZ Verwahrungen	15.710,57	0	0	0	0	0
5 Sonstige betriebliche Auszahlungen	89.225,73	98.750	107.575	124.325	124.695	131.845
723200 Erstattung Personal- und Sachkosten Ge- meinde Rosendahl	19.377,49	17.710	16.960	17.530	18.100	18.710
725500 Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsaus- stattung	245,00	450	450	450	450	450
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	7.195,50	7.500	7.800	7.900	8.000	8.100
742110 Sitzungsgelder Ratsmitglieder, sachkundige Bürger	450,00	600	635	635	635	635
742210 Pachten	3.631,64	3.800	4.200	4.200	4.200	4.200
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	-1.416,49	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
744100 Haftpflichtversicherungen	915,11	1.150	1.000	1.000	1.000	1.000
744130 Sachversicherungen	439,61	480	480	480	480	480
744180 Körperschaftssteuer	-217,98	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
744190 Umsatzsteuerzahllast	52.773,07	19.260	0	0	0	0
744199 Mehrwertsteuerauszahlungen	21.063,19	39.800	0	0	0	0
744200 Vorsteuer-Auszahlung (aus Kosten)	0,00	0	354.110	210.110	1.890	1.910
744210 USt-Zahllast / VoSt-Überhang	0,00	0	-286.060	-125.980	81.940	88.360
745100 Erstattungen für Auszahlungen, von Dritten aus lfd. Verwalt. an Land	-4.328,26	0	0	0	0	0
749900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsver- tretungen, Vereine	205,27	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
749911 AZ Verwahrung	-15.710,57	0	0	0	0	0
7 Zins- und ähnliche Auszahlungen	80.856,14	74.992	114.010	197.880	191.620	186.730
751200 Zinsauszahlungen an Gemeinden/ GV	21.345,20	20.582	19.800	18.980	18.140	17.300
751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	59.510,94	54.410	94.210	178.900	173.480	169.430
8 Steuer vom Einkommen und Ertrag	4.513,20	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
744160 Gewerbesteuer	4.513,20	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
10 Saldo aus gewöhnlicher Geschäftstätigkeit und Steuerauszahlungen	282.106,24	190.138	198.615	198.705	202.725	240.815
12 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.954,07	991.300	1.854.000	1.096.000	0	0
783100 Ausz. für den Erwerb von Vermögensgegen- ständen oberhalb der Wertgrenze von 410 €	0,00	227.200	421.500	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	100.954,07	764.100	1.432.500	1.096.000	0	0
13 Saldo aus Investitionstätigkeit	-100.954,07	-991.300	-1.854.000	-1.096.000	0	0
14 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	3.000.000	0	0	0
692220 Investitionskreditaufnahme vom privaten Kreditmarkt	0,00	0	3.000.000	0	0	0
15 Tilgung und Gewährung von Darlehen	185.349,77	189.181	242.150	347.230	326.926	301.300
792040 Tilgung von Krediten für Investitionen von Gemeinden/ GV	23.198,80	23.962	24.750	25.565	26.406	27.275
792700 Tilgung Kredite Kreditinsti	162.150,97	165.219	218.400	321.665	300.520	274.025
16 Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-185.349,77	-189.181	2.757.850	-347.230	-326.926	-301.300
17 Änderung des Bestandes an eigenen Fi- nanzmitteln	-4.197,60	-990.343	1.102.465	-1.244.525	-124.201	-60.485
18 Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	620.303,93	616.106	-374.237	728.228	-516.297	-640.498
19 Liquide Mittel	616.106,33	-374.237	728.228	-516.297	-640.498	-700.983

Teilfinanzplan (B. Einzelinvestitionen)	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahlg./ -auszahlg.
	2	3	5	6	7	8	9
202110000 Optimierung und Umbau der Kläranlage Holtwick							
00001.783100 Anschaffungskosten	227.200	421.500	0	0	0	0,00	648.700,00
00001.785200 Baukosten	764.100	1.432.500	1.096.000	0	0	219.348,00	3.292.600,00
= Saldo	-931.300	-1.854.000	-1.096.000	0	0	-219.348,00	-3.941.300,00

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 2024 beziehen sich auf den energetischen Bereich (u.a. EMSR-Technik, Schneckenpumpe und Messtechnik) mit insgesamt ca. 421.500,00 € sowie die Instandsetzung des Fällmittellagers (Fundament, FM-Tank, Dosiertechnik, Statik etc.), die Optimierung der Stickstoffeliminierung (Anpassung Belüftungssteuerung, Detailprüfung Außerbetriebnahme des Denitrifikationsbeckens, externe Kohlenstoffquelle, Erneuerung der Belüftung und Luftleitung) mit 1.432.500,00 €.

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 2024
1. Schulden aus Krediten von		
1.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	-
1.2 Land	-	-
1.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden	641	618
1.4 Zweckverbänden und dgl.	-	-
1.5 Sonstiger öffentlicher Bereich	-	-
1.6 Kreditmarkt	1.687	1.522
Summe	2.329	2.140
2. Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-

Nachrichtlich

3. Innere Darlehen	-	-
3.1 aus Sonderrücklagen	-	-
3.2 von Sondervermögen ohne Sonderrechnung	-	-

KOMMUNALE ABWASSER-INVESTITIONS-GESELLSCHAFT ROSENDAHL mbH

Bilanz zum 31. Dezember 2022
(mit Vergleichszahlen des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2021)

AKTIVA

	31.12.2022 EURO	31.12.2021 EURO
A. <u>Anlagevermögen</u>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	3.851,23	6.161,96
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken		
1.1 Bauwerk Kläranlage	0,00	78.597,12
1.2 Sonderbauwerke	345.183,87	398.639,00
1.3 Kanalleitungen	1.751.086,28	1.827.497,38
	2.096.270,15	2.304.733,50
2. Technische Anlagen und Maschinen	144.353,46	167.853,41
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	99.957,74	0,00
	2.344.432,58	2.478.748,87

PASSIVA

	31.12.2022 EURO	31.12.2021 EURO
A. <u>Eigenkapital</u>		
I. Stammkapital	255.650,00	255.650,00
II. Kapitalrücklage	379.673,88	379.673,88
III. Verlustvortrag	-60.161,32	-83.778,40
IV. Jahresüberschuss	21.199,77	23.617,08
	596.362,33	575.162,56
B. <u>Rückstellungen</u>		
1. Steuerrückstellungen	0,00	117,06
2. Sonstige Rückstellungen	10.200,00	7.000,00
	10.200,00	7.117,06
C. <u>Verbindlichkeiten</u>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.688.760,41	1.851.283,60
2. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	661.097,74	688.425,26
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	9.986,81	3.348,49
4. Sonstige Verbindlichkeiten	282,92	0,00
	2.360.127,88	2.543.057,35

B. Umlaufvermögen

I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen gegenüber der Gemeinde	0,00	16.714,75
davon Forderungen aus Lieferungen		
Leistungen 0,00 € (Vorjahr: 16.714,75 €)		
2. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.175,01	191,28
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>976,29</u>	<u>9.378,14</u>
	6.151,30	26.284,17

II. Guthaben bei Kreditinstituten

616.106,33	620.303,93
<u>622.257,63</u>	<u>646.588,10</u>

C. Aktive latente Steuern

0,00	0,00

2.966.690,21 **3.125.336,97**

2.966.690,21 **3.125.336,97**

KOMMUNALE ABWASSER-INVESTITIONS-GESELLSCHAFT ROSENDAHL mbH

Anlage I. 2

**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr
vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2022**

	2022 EURO	2021 EURO
1. Umsatzerlöse	384.249,40	390.896,24
2. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	189,50
3. Materialaufwand Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.199,33	3.231,64
4. Abschreibungen auf immat. Vermögensgegen- stände d. Anlagevermögens u. Sachanlagen	236.868,36	235.962,32
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	32.125,56	31.499,74
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	80.483,92	86.223,30
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag davon aus latenten Steuern: 0,00 € Vorjahr: 0,00 €	9.372,46	10.551,66
9. Ergebnis nach Steuern	21.199,77	23.617,08
10. Jahresüberschuss	21.199,77	23.617,08

**Anhang zum
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022
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

31.12.2022	31.12.2021
<u> EURO </u>	<u> EURO </u>
<u>3.851,23</u>	<u>6.161,96</u>

Bei dem Bilanzwert zum 31.12.2022 handelt es sich um die Software an der Kläranlage Holtwick.

Sachanlagen

Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten
einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken

31.12.2022	31.12.2021
<u> EURO </u>	<u> EURO </u>
<u>2.096.270,15</u>	<u>2.304.733,50</u>

Der Bilanzwert zum 31.12.2022 setzt sich zusammen aus den Restbuchwerten der Sonderbauwerke (345.183,87 €) sowie der Kanalleitungen (1.751.086,28 €).

Bei den bilanzierten Bauwerken handelt es sich um Bauten auf fremden Grundstücken.

Technische Anlagen und Maschinen

31.12.2022	31.12.2021
<u>EURO</u>	<u>EURO</u>
<u>144.353,46</u>	<u>167.853,41</u>

Bei dem Bilanzwert zum 31.12.2022 handelt es sich um die technischen Anlagen und Maschinen an der Kläranlage Holtwick sowie die Photovoltaikanlagen.

Anlagen im Bau

31.12.2022	31.12.2021
<u>EURO</u>	<u>EURO</u>
<u>99.957,74</u>	<u>0,00</u>

Bei der Anlage im Bau handelt es sich um die Optimierung bzw. den Umbau der Kläranlage in Holtwick.

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 5.175,01 € (Vorjahr: 191,28 €). Unter den sonstigen Vermögensgegenständen wird die erwartete Erstattung aus der Körperschaftssteuer einschließlich des Solidaritätszuschlages sowie der Gewerbesteuer ausgewiesen.

Es bestehen keine Forderungen oder sonstige Vermögensgegenstände mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr (Vorjahr: 0,00 €).

Eigenkapital

Stammkapital

	31.12.2022 ____ EURO	31.12.2021 ____ EURO
Stammkapital	<u>255.650,00</u>	<u>255.650,00</u>

Das Stammkapital ist voll erbracht.

Rücklagen

	31.12.2022 ____ EURO	31.12.2021 ____ EURO
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

	31.12.2022 ____ EURO	31.12.2021 ____ EURO
Verlustvortrag	<u>60.161,32</u>	<u>83.778,40</u>

Der Verlustvortrag vermindert sich gegenüber dem Vorjahr um 23.617,08 € und somit um die Zuführung des Jahresgewinns 2021. Gemäß Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 29. September 2022 war dieser Gewinn mit dem Verlustvortrag zu verrechnen.

Jahresüberschuss

	31.12.2022 ____ EURO	31.12.2021 ____ EURO
Jahresüberschuss	<u>21.199,77</u>	<u>23.617,08</u>

Der ausgewiesene Jahresüberschuss in Höhe von 21.199,77 € reduziert sich gegenüber dem Jahresüberschuss 2021 um 2.417,31 €.

Rückstellungen

Die Rückstellungen haben sich wie folgt entwickelt:

	Stand 01.01.2022	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2022
Sonstige Rückstellungen					
Wirtschaftsprüfungs- und Steuer- beratungskosten	7.000,00	4.000,00	0,00	7.200,00	10.200,00
Steuerrückstellungen					
Körperschaftsteuer inkl. Solz	117,06	0,00	117,06	0,00	0,00
Gesamtsumme Rückstellungen	7.117,06	4.000,00	117,06	7.200,00	10.200,00

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeitspiegel	insgesamt €	innerhalb eines Jahres €	1 bis 5 Jahre €	mehr als 5 Jahre €	Gesamtbe- trag Vorjahr €
Verbindlichkeiten gegen- über Kreditinstituten	1.688.760,41	166.707,73 (164.012,04)	584.598,60 (625.793,44)	937.454,08 (1.061.478,12)	1.851.283,60
Verbindlichkeiten gegen- über der Gemeinde	661.097,74	42.842,40 (46.207,98)	103.994,75 (100.682,47)	514.260,59 (541.534,86)	688.425,26
Verbindlichkeiten aus Lie- ferungen und Leistungen	9.986,81	9.986,81 (3.348,49)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	3.348,49
Sonstige Verbindlichkei- ten	282,92	282,92 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00
Insgesamt	2.360.127,88	219.819,86 (213.568,46)	688.593,35 (726.475,91)	1.451.714,67 (1.603.012,98)	2.543.057,35

Die Verbindlichkeiten gegenüber den Kreditinstituten sind vollständig durch Bürgschaften der Gemeinde Rosendahl gesichert.

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse vermindern sich gegenüber dem Vorjahr um 6.646,84 €. Sie betrugen im Geschäftsjahr insgesamt 384.249,40 € (Vorjahr: 390.896,24 €). Die Reduzierung beträgt somit 1,70 %.

Die Umsatzerlöse setzen sich zusammen aus den Nutzungsentgelten für die Überlassung von Abwasseranlagen (363.252,81 €) und den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten (20.996,59 €), 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 Einspeisevergütungen

<u>2022</u>	<u>2021</u>
<u>EURO</u>	<u>EURO</u>
20.996,59	18.158,29

Die Einspeisungsvergütungen aus den Photovoltaikanlagen steigen aufgrund der erhöhten Einspeisung (53.645 kwh) gegenüber dem Vorjahr (46.393 kwh) um 2.838,30 € bzw. 15,63 %.

2. Mengen in kwh

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Schulweg 24 (Grundschule Holtwick mit Turnhalle)	32.774	28.719
Antoniusstraße 2 (Grundschule Darfeld)	<u>20.871</u>	<u>17.674</u>
Gesamt	<u>53.645</u>	<u>46.393</u>

Sonstige betriebliche Erträge

Im Geschäftsjahr 2022 sind keine sonstigen betrieblichen Erträge zu verzeichnen (Vorjahr: 189,50 €).

Sonstige Angaben

Zahl der Arbeitnehmer

Die Gesellschaft beschäftigt im Geschäftsjahr 2022 keine eigenen Arbeitnehmer.

Organe

Geschäftsführung:

Alleinvertretungsberechtigter Geschäftsführer

- Herr Herbert Kortüm, Angestellter der Gemeinde Rosendahl

Der Geschäftsführer hat in dem Jahr 2022 keine Bezüge erhalten.

Mitglieder der Gesellschafterversammlung

Mitglieder der Gesellschafterversammlung im Geschäftsjahr 2022:

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

Das vom Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2022 berechnete Gesamthonorar beläuft sich auf insgesamt 7.320,00 €. Dieser Betrag entfällt auf Abschlussprüfungsleistungen (4.200,00 €), und Steuerberatungsleistungen (3.120,00 €).

Ergebnisverwendung

Der Geschäftsführer schlägt vor, den Jahresüberschuss in Höhe von 21.199,77 € auf neue Rechnung vorzutragen. Aufgrund des bestehenden Verlustvortrages in Höhe von 60.161,32 € ergibt sich dann ein Bilanzverlust in Höhe von 38.961,55 €.

Nachtragsbericht

Nach Abschluss des Geschäftsjahres 2022 sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten.

Rosendahl, 01.09.2023

Herbert Kortüm
Geschäftsführer

Entwicklung des Anlagevermögens im Geschäftsjahr 2022

	Stand 01.01.2022	Brutto-Anschaffungskosten				Stand 31.12.2022	Brutto-Abschreibungen			Netto-Buchwerte	
		Zugang	Abgang	Umbuch- ungen		Stand 01.01.2022	Jahresab- schreibung	Abgang	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2021
<u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	20.483,11	0,00	0,00	0,00	20.483,11	14.321,15	2.310,73	0,00	16.631,88	3.851,23	6.161,96
<u>Sachanlagen</u>											
1. Grundsstücke, grund- stücksgleiche Rechte und Bauten auf fremden Grundstücken											
Bauwerk Kläranlage	1.336.151,00	0,00	0,00	0,00	1.336.151,00	1.257.553,88	78.597,12	0,00	1.336.151,00	0,00	78.597,12
Sonderbauwerke	1.326.235,13	0,00	0,00	0,00	1.326.235,13	927.596,13	53.455,13	0,00	981.051,26	345.183,87	398.639,00
Kanalleitungen	3.050.076,00	0,00	0,00	0,00	3.050.076,00	1.222.578,62	76.411,10	0,00	1.298.989,72	1.751.086,28	1.827.497,38
	5.712.462,13	0,00	0,00	0,00	5.712.462,13	3.407.728,63	208.463,35	0,00	3.616.191,98	2.096.270,15	2.304.733,50
2. Technische Anlagen und Maschinen											
	591.706,34	0,00	0,00	2.594,33	594.300,67	423.852,93	26.094,28	0,00	449.947,21	144.353,46	167.853,41
3. Andere Anlagen, Be- triebs- und Geschäftsaus- stattung											
	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											
	0,00	102.552,07	0,00	-2.594,33	99.957,74	0,00	0,00	0,00	0,00	99.957,74	0,00
Gesamtsumme	6.337.247,77	102.552,07	0,00	0,00	6.439.799,84	3.858.498,90	236.868,36	0,00	4.095.367,26	2.344.432,58	2.478.748,87

**Lagebericht
zum
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022
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 2022 nach ersten Berechnungen des Statistischen Bundesamtes (Destatis) um 1,9 % höher als im Vorjahr. Die gesamtwirtschaftliche Lage in Deutschland war im Jahr 2022 geprägt von den Folgen des Kriegs in der Ukraine und den damit verbundenen extremen Energiepreiserhöhungen. Hinzu kamen verschärfte Material- und Lieferengpässe, massiv steigende Preise beispielsweise für Nahrungsmittel sowie der Fachkräftemangel und die andauernde, wenn auch im Jahresverlauf nachlassende Corona-Pandemie. Trotz dieser nach wie vor schwierigen Bedingungen konnte sich die deutsche Wirtschaft im Jahr 2022 insgesamt gut behaupten

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.

1. Geschäftsverlauf, Lage der Gesellschaft

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse vermindern sich gegenüber dem Vorjahr um 6.646,84 €. Sie betragen im Geschäftsjahr insgesamt 384.249,40 € (Vorjahr: 390.896,24 €). Die Verringerung betrug somit 1,70 %.

Die Umsatzerlöse setzen sich zusammen aus den Nutzungsentgelten für die Überlassung von Abwasseranlagen (363.252,81 €) und den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten (20.996,59 €), resultierend aus der Einspeisung von Strom in das öffentliche Netz aus den Photovoltaikanlagen in den Ortsteilen Darfeld und Holtwick.

Sonstige betriebliche Erträge

Im Geschäftsjahr 2022 sind keine sonstigen betrieblichen Erträge zu verzeichnen (Vorjahr: 189,50 €).

Abschreibungen

Die Abschreibungen betragen 236.868,36€ (Vorjahr: 235.962,32 €) und erhöhen sich um 906,04 € 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 erhöhte Einspeisevergütung (20.996,59 €) gegenüber dem Vorjahr (18.158,29 €) führt gleichzeitig zu einer ebenfalls erhöhten Pacht (4.199,33 €) im Vergleich zum Vorjahr (3.231,64 €).

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen setzen sich folgendermaßen zusammen:

	31.12.2022	31.12.2021
	<u>EURO</u>	<u>EURO</u>
- Personal- und Sachkostenerstattung an Gem. Rosendahl	18.880,41	19.377,49
- Sonstige Dienstleistungen (Jahresabschlussprüfungen etc.)	7.685,00	7.550,50
- Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	245,00	245,00
- Sitzungsgelder	450,00	402,80
- Versicherungen	1.354,72	1.343,32
- Beiträge an Verbände u.ä.	905,27	857,90
- Sonstige Geschäftsaufwendungen	<u>2.605,16</u>	<u>1.722,73</u>
	32.125,56	31.499,74
	=====	=====

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsaufwendungen sind gegenüber den Vorjahren weiterhin rückläufig. Sie betragen insgesamt 80.483,92 € gegenüber 86.223,30 € in 2020/1; der Rückgang beträgt somit 5.739,38 € bzw. 6,66 %.

Sie setzen sich folgendermaßen zusammen:

	31.12.2022	31.12.2021
	<u>EURO</u>	<u>EURO</u>
Zinsen für Investitionskredite der Gemeinde Rosendahl	21.345,20	22.084,09
Zinsen für Investitionskredite (Kreditmarkt)	<u>59.138,72</u>	<u>64.139,21</u>
	80.483,92	86.223,30
	=====	=====

Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Die steuerliche Belastung ergibt sich hauptsächlich aus der Gewerbesteuer mit 4.498,20 € Vorjahr: 5.137,40 €) und der Körperschaftssteuer mit 4.874,26 € (Vorjahr: 5.414,26 €).

Jahresergebnis

Die Gewinn- und Verlustrechnung weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 21.199,77 € (Vorjahr: 23.617,08 €) aus.

3. Darstellung der Vermögens-, Schulden- und Ertragslage

Die Bilanzsumme zum 31.12.2022 beträgt 2.966.690,21 € und weist damit eine Verringerung gegenüber der Bilanz zum 31.12.2021 um 158.646,76 € (5,10 %) aus.

Die Bilanz setzt sich auf der Aktivseite im Wesentlichen aus dem Anlagevermögen (2.344.432,58 €) zusammen. Dies entspricht einem Anteil von 79,04 % der Bilanzsumme. Die Sonderbauwerke weisen zum 31.12.2022 einen Restbuchwert in Höhe von 345.183,87 € und die Kanalleitungen in Höhe von 1.751.086,28 € 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 31.12.2022 einen Restbuchwert in Höhe von 144.353,46 € (Vorjahr: 167.853,41 €) aus. Bei der Veränderung handelt es sich um die Abschreibung (26.094,28 €) sowie die Aktivierung der Anlage im Bau (2.594,33 €) für die Fällmitteldosierpumpe auf der Kläranlage Holtwick. Die Anlagen im Bau weisen zum 31.12.2022 einen Restbuchwert in Höhe von 99.957,74 € (Vorjahr: 0,00 €) aus. Bei der Veränderung handelt es sich um die Optimierung bzw. den Umbau der Kläranlage Holtwick.

Auf der Passivseite sind die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in Höhe von 1.688.760,41 € sowie die Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde mit 661.097,74 € als wesentlich zu erwähnen. Die beiden Positionen entsprechen einem Anteil von 79,23 % der Bilanzsumme. Aufgrund des Jahresüberschusses vermehrt sich das Eigenkapital von 575.162,56 € auf 596.362,33 €.

Die Abweichung beim Jahresergebnis gegenüber dem Ansatz im Wirtschaftsplan 2022 in Höhe von 18.496 € beträgt 2.703,77 €. Im Folgenden werden die wesentlichen Veränderungen zum Planansatz genannt:

- a) Der Wirtschaftsplan 2022 sah bei den Nutzungsentgelten einen Ertrag in Höhe von 365.930 € vor. Aufgrund dem reduzierten Allgemeinkostenaufschlag gegenüber der Planung wurden bei den Erlösen aus Nutzungsentgelten (gegenüber dem Planansatz) Mindererträge in Höhe von 2.677,19 € erzielt.
- b) Im Bereich der sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte wurde bei der Planung 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 20.996,59 €. Bei dem Planansatz in Höhe von 18.500,00 € liegen Mehrerträge in Höhe von 2.496,59 € vor.

- c) Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Materialaufwand) sowie die sonstigen betrieblichen Aufwendungen haben sich insgesamt im Vergleich zum Plan um 425,11 € reduziert. Die Veränderung ist im Wesentlichen auf reduzierte sonstige Geschäftsaufwendungen zurückzuführen.
- d) Für das Geschäftsjahr 2022 ergeben sich Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und Ertrag von 9.372,46 €. Gegenüber dem Plan bedeutet dies eine Erhöhung in Höhe von 1.114,02.

Eigenkapitalquote 1 (EkQ1)	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	$\frac{596.362,33 \times 100}{2.966.010,31}$	20,10% = (VJ: 18,40%)

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.

	$\frac{\text{Liquide Mittel} \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindl.}}$	$\frac{616.106,33 \times 100}{219.819,86}$	280,28 %
Liquidität 1. Grades			= (VJ: 290,45 %)

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.

	$\frac{\text{Eigenkapital} + \text{langfristiges Fremdkapital} \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	$\frac{2.048.077,00 \times 100}{2.344.432,58}$	87,36 %
Deckungsgrad II			= (VJ: 117,18 %)

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.

4. Investitionen / Finanzierung

Im Geschäftsjahr 2022 wurden Investitionen in Höhe von 102.552,07 € für die Optimierung bzw. den Umbau der Kläranlage Holtwick getätigt.

5. 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 2023 bis 2025 geplanten Investitionen 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 anhand einer Prioritätenliste der Gelsenwasser AG geplanten Optimierung und den Umbau der Kläranlage Holtwick wurde im Geschäftsjahr 2023 begonnen. Für die Ertüchtigung der EMSR-Technik sind erste Aufträge vergeben und Submissionen für weitere Ausschreibung sind in der Umsetzung. Die ersten Arbeiten sind im Jahr 2023 begonnen worden und die Fertigstellung erfolgt voraussichtlich im II. Quartal 2024. Die Fertigstellung der Errichtung eines neuen Fällmittelstanks ist zum Ende des Jahres 2023 vorgesehen. Die Neuprogrammierung der Phosphatfällung ist abgeschlossen. Der Umbau des Belebungsbeckens mit den Einbauten der RÜB-Pumpen und RLS-Pumpen ist für das Jahr 2023 geplant. Die weiteren Maßnahmen hinsichtlich der energetischen Optimierung (Erneuerung von Rechnen und der Schlammeindickung) und die Erneuerung des Abwasserhebewerks sind für die Jahre 2024 und 2025 vorgesehen.

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 zum 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. Da der Nutzungsvertrag nicht gekündigt wurde, verlängert sich die Laufzeit bis zum 31.12.2025.

Der von der Gesellschafterversammlung am 17.11.2022 beschlossene Wirtschaftsplan 2023 weist für das Jahr 2023 einen Jahresüberschuss in Höhe von 9.238 € aus. Für die Planjahre 2024 bis 2026 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 im kommenden Geschäftsjahr die weiter nachlassende Corona-Pandemie und die damit verbundene konjunkturelle Entwicklung keine Auswirkungen auf die Entwicklung der Geschäftslage der KAIRO haben wird.

Auch die bereits sich im laufenden Geschäftsjahr andeutende Preissteigerung für die geplanten Investitionen durch den Ukraine-Krieg und den damit verbundenen Unterbrechungen von vorhandenen Lieferketten sowie Unsicherheit bei der Energieversorgungssicherheit wird kaum nennenswerte negative Auswirkungen auf die Geschäftslage haben, da die möglichen Mehrkosten im Rahmen der Abschreibung über die Umsatzerlöse amortisiert werden.

6. 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 aus dem Jahr 2020 werden beide Kläranlagen beibehalten werden. Für die Kläranlage Holtwick liegt aufgrund der Größe keine Machbarkeitsstudie zur Elimination von Mikroschadstoffen vor. Aufgrund der zukünftig strengeren Ablaufgrenzwerte und hier insbesondere für den Parameter Phosphor wird eine Filtrationsstufe im Kläranlagenablauf notwendig. Für die Ertüchtigung der Kläranlage und den Bau einer Filterstufe ist zu überlegen, ob die Erweiterung als 4. Reinigungsstufe noch zielführend ist. Die hierfür 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.

1. Feststellung der Ordnungsmäßigkeit

Im Rahmen der Jahresabschlussprüfung für 2021 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 2022 wird mit keinen Feststellungen gerechnet.

Rosendahl, 01.09.2023

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 2022	N 9
6. Gewinn- und Verlustrechnung 2022	N 10
7. Anhang zum Jahresabschluss 2022	N 11 – N 14
8. Entwicklung des Anlagevermögens im Jahr 2022	N 15
9. Lagebericht zum Jahresabschluss 2022	N 16 – N 18

Beschluss der Gesellschafterversammlung der

Netzgesellschaft Rosendahl mbH

über den

Wirtschaftsplan

für das Geschäftsjahr 2024

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 09. November 2023 folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

1. Ergebnisplan

Gesamtbetrag der Erträge	46.000,00 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	52.588,00 €
<u>nachrichtlich:</u> Jahresfehlbetrag	-6.588,00 €

2. Finanzplan

Einzahlungen aus gewöhnlicher Geschäftstätigkeit	46.000,00 €
Auszahlungen aus gewöhnlicher Geschäftstätigkeit	52.588,00 €
<u>nachrichtlich:</u> Finanzsaldo aus gewöhnlicher Geschäftstätigkeit	-6.588,00 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.588,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €
<u>nachrichtlich:</u> Finanzsaldo aus Investitionstätigkeit	6.588,00 €
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 2024 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 10.000,00 € festgesetzt.

Rosendahl, den 23.10.2023

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Eske', with a stylized, cursive script.

Eske
Geschäftsführerin

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 doppelischen 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 2024

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1 Umsatzerlöse *	5.000,00	5.000	46.000	31.000	31.000	31.000
448700 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von privaten Unternehmen	5.000,00	5.000	46.000	31.000	31.000	31.000
3 Personalaufwendungen	3.939,36	3.970	3.978	3.978	3.978	3.978
501900 Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
503250 Beiträge Berufsgenossenschaft	0,00	0	8	8	8	8
503900 Pauschale Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	939,36	970	970	970	970	970
6 Sonstige betriebliche Aufwendungen	6.952,65	7.630	7.610	7.710	7.810	7.910
525230 Erstattungen an Gemeinden (GV)	700,00	700	700	700	700	700
529100 Aufwand für sonstige Dienstleistungen	4.177,80	4.000	4.300	4.400	4.500	4.600
542110 Sitzungsgelder Mitglieder Gesellschafterver- sammlung	700,00	1.210	900	900	900	900
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	292,10	600	600	600	600	600
544100 Haftpflichtversicherungen	915,11	950	950	950	950	950
549900 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsver- tretungen, Vereine	167,64	170	160	160	160	160
9 Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-5.892,01	-6.600	8.412	8.312	8.212	8.112
10 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag *	0,00	0	0	0	0	0
544180 Körperschaftsteuer	6.950,00	0	41.000	26.000	26.000	26.000
11 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-12.842,01	-6.600	-6.588	-6.688	-6.788	-6.888

Erläuterungen zu 1 - Umsatzerlöse

448700 Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von privaten Unternehmen:

Ansatz 2024: Anteilige Erstattung der lfd. Kosten von der MNBG (5.000 €) sowie Erstattung der Körperschaftsteuerzahlungen für 2023 und 2024 (41.000 €) - siehe auch Sachkonto 544180.

Erläuterungen zu 10 - Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

544180 Körperschaftsteuer:

Ansatz 2024: Voraussichtliche Steuerschuld für 2023 (15.000 €) und Vorauszahlungen für 2024 (26.000 €) bei einer Erstattung von der MNBG in selber Höhe.

Finanzplan für das Geschäftsjahr 2024

[illegible]

Netzgesellschaft Rosendahl mbH, Rosendahl
Bilanz zum 31. Dezember 2022

Anlage I.1

AKTIVA

	31.12.2022 EURO	31.12.2021 EURO
A. Anlagevermögen		
Finanzanlagen		
Beteiligungen	69.540,00	69.540,00
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
Sonstige Vermögensgegenstände	10.000,00	5.000,00
II. Guthaben bei Kreditinstituten	2.489,33	7.717,04
	12.489,33	12.717,04
	<u>82.029,33</u>	<u>82.257,04</u>

PASSIVA

	31.12.2022 EURO	31.12.2021 EURO
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	25.000,00	25.000,00
II. Kapitalrücklage	69.700,00	69.700,00
III. Freiwillige Kapitalrücklage	63.840,00	63.840,00
IV. Verlustvortrag	-82.018,66	-75.503,46
V. Jahresfehlbetrag	-12.842,01	-6.515,20
	68.679,33	76.521,34
B. Rückstellungen		
Steuerrückstellungen	6.950,00	0,00
Sonstige Rückstellungen	5.700,00	3.450,00
	12.650,00	3.450,00
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	700,00	2.285,70
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 700,00 €		
(Vorjahr: 2.285,70 €)		
	<u>82.029,33</u>	<u>82.257,04</u>

Netzgesellschaft Rosendahl mbH, Rosendahl
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022

	2022	2021
	€	€
1. Personalaufwand		
a. Löhne und Gehälter	3.000,00	3.000,00
b. Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	939,36	946,44
	3.939,36	3.946,44
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen	6.952,65	7.568,76
3. Erträge aus Beteiligungen	5.000,00	5.000,00
4. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	6.950,00	0,00
4. Ergebnis nach Steuern	-12.842,01	-6.515,20
5. Jahresfehlbetrag	-12.842,01	-6.515,20

**Anhang zum
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022
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 01.01.2022 bis 31.12.2022 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:

Das **Finanzanlagevermögen** 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 Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände in Höhe von 10.000,00 € sind als kurzfristig anzusehen und umfassen die Kostenerstattungen durch die MNBG (5.000,00 €) sowie eine noch nicht eingezahlte Kapitaleinlage der Gemeinde Rosendahl (5.000,00 €).

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 2022 folgendermaßen entwickelt:

	Stand 01.01.2022	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zufüh- rungen	Stand 31.12.2022
Sonstige Rückstellungen					
Wirtschaftsprüfungskosten	1.450,00	1.450,00	0,00	2.000,00	2.000,00
Steuerberatungskosten	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	4.000,00
Steuerrückstellungen					
Körperschaftsteuer inkl. Solz	0,00	0,00	0,00	6.950,00	6.950,00
Gesamtsumme Rück- stellungen	3.450,00	1.450,00	0,00	10.650,00	12.650,00

4. Zahl der Arbeitnehmer

Die Gesellschaft beschäftigt im Geschäftsjahr 2022 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 2022 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 2022:

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 2022 700,00 € betragen.

6. Abschlussprüferhonorar

Für das Gesamthonorar des Abschlussprüfers BDO Concunia GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft sind im Jahr 2022 inklusive der Rückstellungsbildung folgende Aufwendungen angefallen:

Abschlussprüfung:	2.035,00 €
Steuerberatungsleistungen:	2.142,80 €
Gesamt:	4.177,80 €

Die Rückstellung aus dem Vorjahr für die Jahresabschlussprüfung war um 335,00 € unterdotiert.

7. Beteiligungsunternehmen

Name	Sitz	Anteil am Kapital (%)	Eigenkapital zum 31.12.2022 (in T€)	Jahresergebnis 2022 (in T€)
Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co.KG	Lüdinghausen	11,40	8.472	1.651

8. Ergebnisverwendung

Der Fehlbetrag des Geschäftsjahres 2022 beträgt 12.842,01 €. Aufgrund des Verlustvortrages 2021 in Höhe von 82.018,66 € ergibt sich ein Bilanzverlust in Höhe von 94.860,67 €. Der Geschäftsführer schlägt vor, den Jahresfehlbetrag in Höhe von 12.842,01 € auf neue Rechnung vorzutragen.

9. Nachtragsbericht

Nach Abschluss des Geschäftsjahres 2022 sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten.

Rosendahl, 01.09.2023

NETZGESELLSCHAFT ROSENDAHL mbH

gez.
Herbert Kortüm
Geschäftsführer

Netzgesellschaft Rosendahl mbH

Anlage zum Anhang

Entwicklung des Anlagevermögens im Geschäftsjahr 2022

	Brutto-Anschaffungskosten				Stand 31.12.2022	Brutto-Abschreibungen			Stand 31.12.2022	Netto-Buchwerte	
	Stand 01.01.2022	Zugang	Abgang	Umbuchungen		Stand 01.01.2022	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

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 12.842,01 € aus. Die negative Abweichung gegenüber dem Wirtschaftsplan in Höhe von 7.982,01 € resultiert insbesondere aus zusätzlichen Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und Ertrag (6.950,00 €). Im Vergleich zum Vorjahr hat sich der Jahresfehlbetrag aufgrund von Mehraufwendungen um 6.326,81 € erhöht.

Die Beteiligungen der Netzgesellschaft Rosendahl entsprechen mit 69.540,00 € 84,77 % der Bilanzsumme. Dabei entfallen 66.690,00 € auf die Beteiligung an der Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG sowie 2.850,00 € auf die Münsterland Netzbeteiligungs-Verwaltungsgesellschaft mbH.

III. Investitionen / Finanzierung

Investitionen wurden im Geschäftsjahr 2022 nicht getätigt. Für 2023 sind ebenfalls keine Investitionen geplant.

IV. Entwicklung des Stammkapitals

Aus der Zusammenfassung der in der Bilanz zum 31.12.2022 ausgewiesenen Verlustvorträge und des Jahresergebnisses 2022 ergibt sich eine Inanspruchnahme des Stammkapitals und der Kapitalrücklage in Höhe von insgesamt 94.860,67 €.

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 2023 der Gesellschaft sowie der Haushaltsplan 2023 der Gemeinde Rosendahl sehen daher eine Einlage in Höhe von 6.600 € für das Jahr 2023 vor. Darüber hinaus sind für das Jahr 2024 im Wirtschaftsplan 2023 der Gesellschaft und in dem entsprechenden Haushaltsplan 2023 der Gemeinde eine Einlage in Höhe von 11.760 € und für die Jahre 2025 bis 2026 Einlagen in Höhe von 11.860 € bzw. 11.960 € ohne Berücksichtigung möglicherweise zu erwartender anteiliger Kostenerstattungen der Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG vorgesehen.

Unter Einbeziehung der Kapitalrücklage weist die Bilanz der Gesellschaft zum 31.12.2022 einen Eigenkapitalbestand von 68.679,33 € aus. Im Geschäftsjahr 2022 hat die Gemeinde Rosendahl eine Einzahlung in die Kapitalrücklage in Höhe von 5.000 € beschlossen. Zum Bilanzstichtag 31.12.2022 ist die Einzahlung noch nicht erfolgt und wird daher unter Forderungen gegen Gesellschafter ausgewiesen.

Die Eigenkapitalquote beläuft sich zum 31.12.2022 auf 83,72 % (Vorjahr: 93,0 %).

V. Ausblick

Für das Wirtschaftsjahr 2023 der Netzgesellschaft Rosendahl mbH sind Erträge in Höhe von 5.000,00 € und Aufwendungen in Höhe von 11.600,00 € geplant. Hieraus ergibt sich ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 6.600,00 €. Wesentliche Abweichungen vom Planergebnis werden derzeit nicht erwartet.

Nach derzeitigem Stand sind für das Wirtschaftsjahr 2023 Einzahlungen in Höhe von 6.600 € im Rahmen der Einlage zur Kapitalbestandsverstärkung durch die Gemeinde Rosendahl geplant. Weitere 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 war auch die RWE AG für die Dauer von 8 Jahren beteiligt. Zum 31.12.2022 ist die RWE AG als Gesellschafter der Münsterland-Stromnetze GmbH & Co. KG ausgeschieden.

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 2022 weist die Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG einen Jahresüberschuss aus. Für das Geschäftsjahr 2023 wird weiter ein positives Jahresergebnis erwartet, auch in der Langfristbetrachtung für die Jahre bis 2035 ist von einer positiven Prognose auszugehen, so dass die Entwicklung für die Netzgesellschaft Rosendahl mbH kein Risiko darstellt. Zum 01. Januar 2023 sind, auf der Grundlage des im Konsortialvertrag geregelten Übernahmerechts, die noch verbliebenen Geschäftsanteile in Höhe von 25,1 % von der Westenergie übernommen worden.

Über die weitere Fortführung der Auszahlung der vorgenommenen anteiligen Kostenerstattung durch die Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG über das Jahr 2022 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.

Auswirkungen des Angriffs Russlands auf die Ukraine am 24. Februar 2022 haben zwar Folgen für die deutsche Wirtschaft hinsichtlich internationaler Lieferketten. Die damit verbundenen Auswirkungen, insbesondere durch eventuelle Lieferengpässe stellen bisher noch kein erhöhtes Risiko für die Netzgesellschaft Rosendahl mbH dar. Die weitere Entwicklung hinsichtlich der Versorgungsunsicherheit im Bereich der Energiewirtschaft und hier insbesondere im Zuge der Gaslieferungen ist weiterhin zu beobachten. Auch die geplanten weiteren Umstellungen von gas- und ölbetriebenen Heizungsanlagen auf Fernwärme, Wasserstoff, Wärmepumpen usw. birgt neue Herausforderungen.

Rosendahl, 01.09.2023

NETZGESELLSCHAFT ROSENDAHL mbH

Herbert Kortüm
Geschäftsführer



Haushaltsplan

des

**Schulzweckverbandes
Legden Rosendahl**

**für das Haushaltsjahr
2024**

sowie

Jahresabschluss

für das Haushaltsjahr

2022

<u>Inhaltsverzeichnis</u>	<u>Seite</u>
Haushaltssatzung	ZV 3 - ZV 4
Vorbericht	ZV 5 - ZV 7
Ergebnisplan	ZV 8
Finanzplan	ZV 9
Erläuterungen zum Haushaltsplan	ZV 10 - ZV 111
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	ZV 12
Bilanz zum 31.12.2022	ZV 14 - ZV 15
Ergebnisrechnung, Finanzrechnung 2022	ZV 16 - ZV 17
Anhang zum Jahresabschluss 2022	ZV 18 - ZV 30
Lagebericht zum Jahresabschluss 2022	ZV 31 - ZV 41

Haushaltssatzung **des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl**

für das Haushaltsjahr 2024

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 15.11.2023 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024, 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	713.150 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	713.150 €

im **Finanzplan** mit

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	713.150 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	713.150 €
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 591.650,00 € festgesetzt und ist nach dem Verteilungsschlüssel der Zweckverbandssatzung in Höhe von 238.375,79 € von der Gemeinde Legden und in Höhe von 353.274,21 € von der Gemeinde Rosendahl zu tragen.

V o r b e r i c h t

zum Haushaltsplan 2024 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 2020/2025 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 2025 – 2027 basieren grundsätzlich auf Erfahrungswerten aus dem Betrieb der Schule aus Vorjahren.

Zum Stichtag 15.10.2023 besuchten 141 Schülerinnen und Schüler aus der Gemeinde Legden und 209 Schülerinnen und Schüler aus der Gemeinde Rosendahl die Sekundarschule. Die Umlage ist somit für das Haushaltsjahr 2024 zu 40,29 % von der Gemeinde Legden und zu 59,71 % von der Gemeinde Rosendahl zu tragen.

12 Schülerinnen und Schüler aus anderen Orten besuchten zum Stichtag 15.10.2023 die Sekundarschule.

E. Auswirkungen der COVID-19-Pandemie – Ende der Isolierungsmöglichkeit

Gem. § 4 des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-CIG) war letztmalig bei der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Jahr 2023 die Summe der auf das Haushaltsjahr infolge der Corona-Pandemie entfallenden Haushaltsbelastung als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan aufgenommen worden. 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.



Schulzweckverband Legden Rosendahl



Ergebnisplan	Ergebnis 2022 - festgestellt -	Haushaltsansatz		Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		2023	2024			
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	566.865,38	694.350	705.650	682.190	686.780	691.700
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufenden Zwecke vom Land	141.685,38	114.000	114.000	114.000	114.000	114.000
418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	425.180,00	580.350	591.650	568.190	572.780	577.700
10 = Ordentliche Erträge	566.865,38	694.350	705.650	682.190	686.780	691.700
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	221.564,00	264.600	250.300	227.340	232.430	237.850
523200 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	106.651,60	160.200	175.300	152.340	157.430	162.850
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	25.087,45	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	9.539,58	30.000	15.000	15.000	15.000	15.000
527100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	5.593,11	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
527900 Sonstige Lehr- und Lernmittel	27.733,38	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	3.316,22	5.400	1.000	1.000	1.000	1.000
529100 Aufwand für sonstige Dienstleistungen	43.642,66	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000
15 – Transferaufwendungen	274.492,89	358.400	388.000	388.000	388.000	388.000
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	274.492,89	358.400	388.000	388.000	388.000	388.000
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.088,50	75.250	74.850	74.350	73.850	73.350
542200 Mieten	0,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
542300 Leasing	9.773,12	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
543100 Telekommunikationsaufwendungen	3.320,74	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
543110 Porto	949,94	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
543120 Büromaterial	10.991,62	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	13.723,94	17.900	18.000	18.000	18.000	18.000
544100 Haftpflichtversicherungen	154,70	250	250	250	250	250
544110 Unfallversicherungen	20.174,44	25.400	24.900	24.400	23.900	23.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	555.145,39	698.250	713.150	689.690	694.280	699.200
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	11.719,99	-3.900	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
19 + Finanzerträge	1.178,11	900	7.500	7.500	7.500	7.500
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	1.178,11	900	7.500	7.500	7.500	7.500
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	1.178,11	900	7.500	7.500	7.500	7.500
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	12.898,10	-3.000	0	0	0	0
23 + Außerordentliche Erträge	1.192,22	3.000	0	0	0	0
491100 Außerordentliche Erträge	1.192,22	3.000	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Z. 23 u. 24)	1.192,22	3.000	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	14.090,32	0	0	0	0	0
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	14.090,32	0	0	0	0	0



Schulzweckverband Legden Rosendahl



Finanzplan (A. Zahlungsübersicht)	Ergebnis	H.- Ansatz	Planung 2024		Planung	Planung	Planung
	2022 - festge- stellt-	2023	Ansatz	Verpfl.	2025	2026	2027
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	555.206,46	694.350	705.650	0	682.190	686.780	691.700
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	130.026,46	114.000	114.000	0	114.000	114.000	114.000
618200 Allgemeine Umlagen v. Gemeinden/ GV	425.180,00	580.350	591.650	0	568.190	572.780	577.700
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-70,00	0	0	0	0	0	0
641110 Pachten	-70,00	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.178,11	900	7.500	0	7.500	7.500	7.500
661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	1.178,11	900	7.500	0	7.500	7.500	7.500
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	556.314,57	695.250	713.150	0	689.690	694.280	699.200
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	217.178,41	264.600	250.300	0	227.340	232.430	237.850
723200 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	103.726,86	160.200	175.300	0	152.340	157.430	162.850
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	26.244,40	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	9.823,99	30.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
727100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	5.593,11	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
727900 Sonstige Lehr- und Lernmittel	27.288,81	22.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
728100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	3.325,91	5.400	1.000	0	1.000	1.000	1.000
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	41.175,33	25.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
14 – Transferauszahlungen	274.492,89	358.400	388.000	0	388.000	388.000	388.000
731800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (sonst. inländ. Bereich)	274.492,89	358.400	388.000	0	388.000	388.000	388.000
15 – Sonstige Auszahlungen	69.608,30	75.250	74.850	0	74.350	73.850	73.350
742200 Mieten	0,00	5.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
742300 Leasing	9.889,15	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
743100 Telekommunikationsgebühren	3.486,87	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
743110 Porto	977,94	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
743120 Büromaterial	11.323,75	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	14.945,25	17.900	18.000	0	18.000	18.000	18.000
744100 Haftpflichtversicherungen	154,70	250	250	0	250	250	250
744110 Unfallversicherungen	20.174,44	25.400	24.900	0	24.400	23.900	23.400
749911 AZ Verwahrung	8.656,20	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	561.279,60	698.250	713.150	0	689.690	694.280	699.200
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	-4.965,03	-3.000	0	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)	-4.965,03	-3.000	0	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)	-4.965,03	-3.000	0		0	0	0
37 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	227.588,55	222.624	219.624	0	219.624	219.624	219.624

- ZV 10 -

38 = Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	222.623,52	219.624	219.624	0	219.624	219.624	219.624

Ergänzende Erläuterungen zum Haushaltsplan des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl für das Haushaltsjahr 2024

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 591.650,00 €

Nach dem Verteilungsschlüssel der Zweckverbandssatzung ist die Schülerzahl nach der Oktoberstatistik 2023 maßgeblich für die Aufteilung der Zweckverbandsumlage auf die Verbandsgemeinden. Danach hat die Sekundarschule 141 Schüler*innen aus Legden, 209 Schüler*innen aus Rosendahl und 12 Schüler*innen aus anderen Orten. Dementsprechend hat die Gemeinde Legden eine Verbandsumlage in Höhe von 238.375,79 € und die Gemeinde Rosendahl eine Verbandsumlage in Höhe von 353.274,21 € zu zahlen.

Summe ordentliche Erträge **705.650,00 €**

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Sachkonto 523200 – Erstattungen an Gemeinden und GV 175.300,00 €

Es handelt sich um die Erstattung der Personalaufwendungen für die Schulsekretärinnen sowie der Aufwendungen für die Verwaltung des Schulzweckverbandes. Die Steigerung ist im Wesentlichen auf die tariflichen Anpassungen zurückzuführen.

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.

Sachkonto 525600 – Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG 15.000,00 €

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 527900 – Sonstige Lehr- und Lernmittel 22.000,00 €

Hierunter sind z.B. einzelne Bücher und Unterrichtsmaterialien veranschlagt.

Sachkonto 529100 – Aufwand für sonstige Dienstleistungen 15.000,00 €

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.

Transferaufwendungen

Sachkonto 531800 – Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke 388.000,00 €
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.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

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 18.000,00 €
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 **713.150,00 €**

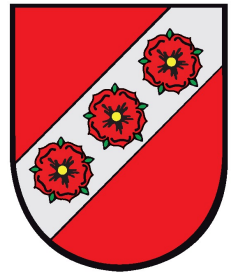
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjahres 2022 TEUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2024 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024 TEUR
	1	2	3
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Kredi- ten für Investitionen			
2.1 von verbundenen Unter- nehmen			
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 Kreditaufnah- men wirtschaftlich gleich kommen			
5. Verbindlichkeiten aus Liefe- rungen und Leistungen		110	110
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	119		
7. Sonstige Verbindlichkeiten			
8. Erhaltene Anzahlungen			
9. Summe aller Verbindlich- keiten	2		
<u>Nachrichtlich:</u>			
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:	121	110	110

2022



**Schulzweckverband
Legden Rosendahl**



Jahresabschluss 2022

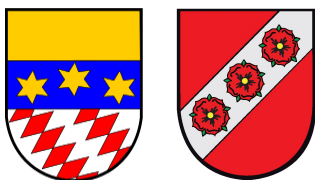
NKF

Aktivseite

Bilanz zum

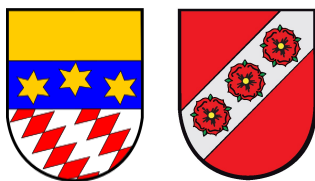
		31.12.2022		31.12.2021
	€	€	€	€
0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit			9.605,35	8.413,13
1. Anlagevermögen			0,00	0,00
2. Umlaufvermögen				
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	0,00			8.656,20
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	0,00			0,00
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00			0,00
		0,00		8.656,20
2.3 Liquide Mittel		222.623,52		227.588,55
Summe Umlaufvermögen			222.623,52	236.244,75
3. Aktive Rechnungsabgrenzung			171,88	0,00

232.400,75	244.657,88



Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021 €	Ansatz 2022 €	Ergebnis 2022 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	535.912,04	537.380	566.865,38	29.485,38
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	157.002,04	112.200	141.685,38	-29.485,38
418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/ GV	378.910,00	425.180	425.180,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	280,00	0	0,00	0,00
441110 Pachten	280,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	536.192,04	537.380	566.865,38	29.485,38
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	204.049,11	238.530	221.564,00	-16.966,00
523200 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	103.726,86	107.530	106.651,60	- 878,40
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	20.814,78	20.000	25.087,45	5.087,45
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	40.708,23	25.000	9.539,58	-15.460,42
527100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	1.302,75	16.000	5.593,11	-10.406,89
527900 Sonstige Lehr- und Lernmittel	7.577,11	22.000	27.733,38	5.733,38
528100 Erwerb von Waren und Gütern sofortigen Verbrauch	6.279,48	5.000	3.316,22	-1.683,78
529100 Aufwand für sonstige Dienstleistungen	23.639,90	43.000	43.642,66	642,66
15 – Transferaufwendungen	191.720,81	235.000	274.492,89	39.492,89
531800 Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke (übr. Ber.)	191.720,81	235.000	274.492,89	39.492,89
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.774,09	66.350	59.088,50	-7.261,50
542300 Leasing	7.325,53	12.000	9.773,12	-2.226,88
543100 Telekommunikationsaufwendungen	4.611,05	5.000	3.320,74	-1.679,26
543110 Porto	297,70	1.500	949,94	-550,06
543120 Büromaterial	3.638,70	7.700	10.991,62	3.291,62
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	10.949,73	14.000	13.723,94	-276,06
544100 Haftpflichtversicherungen	154,70	250	154,70	-95,30
544110 Unfallversicherungen	22.796,68	25.900	20.174,44	-5.725,56
17 = Ordentliche Aufwendungen	445.544,01	539.880	555.145,39	15.265,39
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	90.648,03	-2.500	11.719,99	14.219,99
19 + Finanzerträge	0,00	0	1.178,11	1.178,11
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	0	1.178,11	1.178,11
20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	1.178,11	1.178,11
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	90.648,03	-2.500	12.898,10	15.398,10
23 + Außerordentliche Erträge	3.411,47	2.500	1.192,22	-1.307,78
491100 Außerordentliche Erträge	3.411,47	2.500	1.192,22	-1.307,78
24 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	3.411,47	2.500	1.192,22	-1.307,78
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	94.059,50	0	14.090,32	-14.090,32
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)	94.059,50	0	14.090,32	14.090,32



Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021 €	Ansatz 2022 €	Ergebnis 2022 €	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	647.766,80	537.380	555.206,46	17.826,46
614100 Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land	194.409,98	112.200	130.026,46	-17.826,46
618200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/ GV	453.356,82	425.180	425.180,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	350,00	0	-70,00	-70,00
641110 Pachten	350,00	0	-70,00	-70,00
7 + Sonstige Einzahlungen	8.656,20	0	0,00	0,00
659102 EZ Verwahrungen	8.656,20	0	0,00	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	1.178,11	1.178,11
661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	0	1.178,11	1.178,11
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	656.773,00	537.380	556.314,57	18.934,57
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	201.095,82	204.530	217.178,41	12.648,41
723200 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	107.261,97	107.530	103.726,86	-3.803,14
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	19.311,44	20.000	26.244,40	6.244,40
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	40.423,82	25.000	9.823,99	-15.176,01
727100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	1.302,75	16.000	5.593,11	-10.406,89
727900 Sonstige Lehr- und Lernmittel	7.108,15	22.000	27.288,81	5.288,81
728100 Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	6.470,46	5.000	3.325,91	-1.674,09
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	19.217,23	9.000	41.175,33	32.175,33
14 – Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
731800 Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	191.720,81	235.000	274.492,89	39.492,89
15 – Sonstige Auszahlungen	191.720,81	235.000	274.492,89	39.492,89
742300 Leasing	47.710,09	66.350	69.608,30	3.258,30
743100 Telekommunikationsgebühren	7.296,50	12.000	9.889,15	-2.110,85
743110 Porto	4.551,21	5.000	3.486,87	-1.513,13
743120 Büromaterial	269,70	1.500	977,94	-522,06
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	3.306,57	7.700	11.323,75	3.623,75
744100 Haftpflichtversicherungen	9.334,73	14.000	14.945,25	945,25
744110 Unfallversicherungen	154,70	250	154,70	-95,30
749911 AZ Verwahrung	22.796,68	25.900	20.174,44	-5.725,56
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	440.526,72	505.880	561.279,60	55.399,60
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 u. 16)	216.246,28	31.500	-4.965,03	-36.465,03
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)	216.246,28	31.500	-4.965,03	-36.465,03
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	216.246,28	31.500	-4.965,03	-36.465,03
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	11.342,27	0	227.588,55	227.588,55
41 = Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	227.588,55	31.500	222.623,52	191.123,52

**Anhang zum Jahresabschluss 2022
des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl
(gemäß § 45 KomHVO NRW)**

I. Allgemeine Hinweise / Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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 2022 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 Mehrerträge i. H. v. 22.581,42 € sowie coronabedingte Mehraufwendungen i. H. v. 23.773,64 € angefallen. Die Ermittlung der Werte erfolgte durch konkrete Berechnungen. Der Gesamtbetrag i. H. v. 1.192,22 € wurde als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung eingestellt und gemäß § 6 NKF-CIG aktiviert.

Die Mehraufwendungen umfassen die Beschaffung von Schutzscheiben, Masken, Handschuhen sowie Aufwendungen zur Durchführung des Landesförderprogramms „Aufholen nach Corona“. Als coronabedingte Mehrerträge sind die Zuwendungen für die Beschaffungen von Masken und für das Programm „Aufholen nach Corona“ 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 31.12.2022 beträgt 222.623,52 €.

3. Auf der Aktivseite der Bilanz werden Rechnungsposten 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 14.090,32 € erwirtschaftet, der gemäß § 19 a GkG NRW mit einem Anteil von 9.393,55 € der Allgemeinen Rücklage und einem Anteil von 4.696,77 € der Ausgleichsrücklage zugeführt wird.
2. Der Zweckverband verfügt über keine **Sonderposten**.
3. **Rückstellungen** sind zum 31.12.2022 in Höhe von 3.000,00 € für eine zukünftige GPA-Prüfung auszuweisen.
4. Der Stand und die Restlaufzeiten der **Verbindlichkeiten** zum 31.12.2022 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

Summe

118.829,05 €

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.

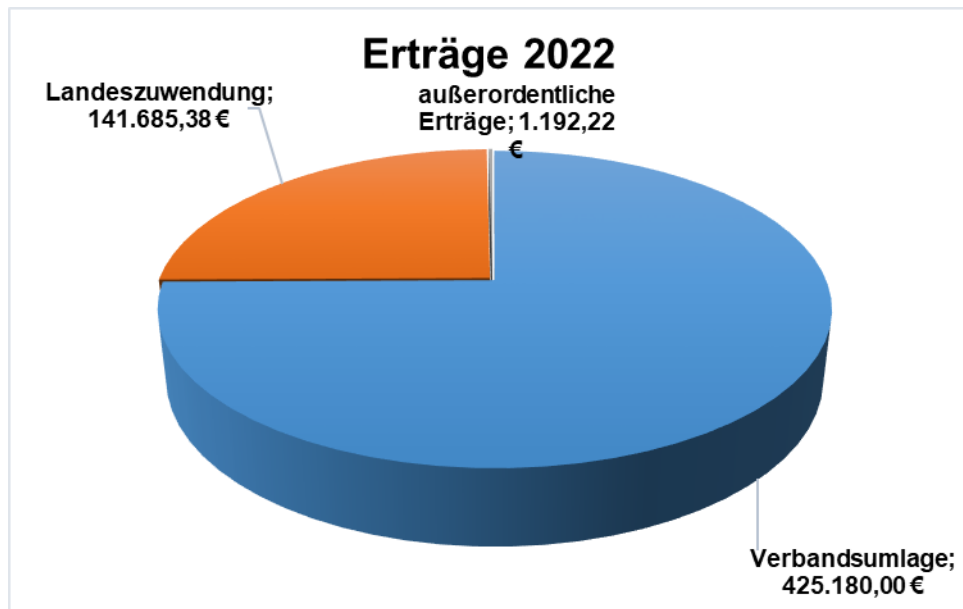
IV. Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung

1. Ergebnisrechnung

Ordentliche Erträge

Die Gesamterträge im Haushaltsjahr 2022 betrugen insgesamt 568.057,60 €. Sie ergeben sich aus ordentlichen Erträgen in Höhe von 566.865,38 € und außerordentlichen Erträgen in Höhe von 1.192,22 €.

Die Struktur der Erträge lässt sich auf Basis der Rechnungsergebnisse für das Jahr 2022 wie folgt darstellen:



Die Grafik verdeutlicht, dass der Schulzweckverband Legden Rosendahl fast vollständig über die Verbandsumlage durch die Verbandskommunen in Höhe von 425.180,00 € sowie die Landeszuwendung in Höhe von 141.685,38 € finanziert wird.

Verbandsumlage in Höhe von 425.180,00 €

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 2022 sieht einen **Überschuss** in Höhe von 14.090,32 € vor.

Gemäß den haushaltsrechtlichen Vorschriften soll der Jahresüberschuss für das Haushaltsjahr 2022 in Höhe von 14.090,32 € mit einem Teilbetrag von 9.393,55 € (=2/3) der allgemeinen Rücklage und mit einem Teilbetrag von 4.696,77 € (= 1/3) der Ausgleichsrücklage zugeführt werden. Darüber hat die Verbandsversammlung zu beschließen.

Landeszuwendung in Höhe von 141.685,38

Die im Vergleich zum Haushaltsansatz (112.200,00 €) mehr erzielten Erträge in Höhe von 29.485,38 € (= 26,28 %) resultieren aus den gegenüber der Veranschlagung seitens des Schulzweckverbandes zusätzlich abgerufenen Zuwendungen aus dem DigitalPakt für die IT-Administration sowie der Zuwendungen aus dem Förderprogramm „Aufholen nach Corona“.

Pachten in Höhe von 0,00 €

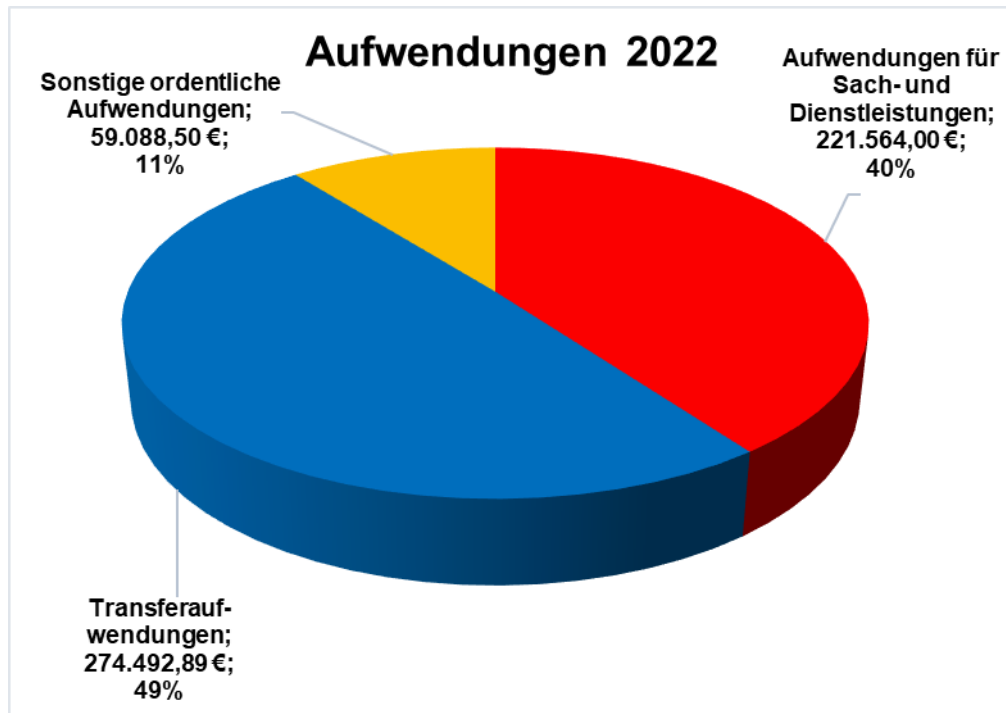
Gemäß Beschluss der Verbandsversammlung vom 17.11.2021 wird ab dem Jahr 2022 keine Pacht mehr erhoben.

Ordentliche Aufwendungen

Die Gesamtaufwendungen im Haushaltsjahr 2022 betrugen 555.145,39 €. Sie ergeben sich aus ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 555.145,30 € und Finanzaufwendungen in Höhe von 0,00 €.

Im Haushaltsjahr 2022 waren außerordentliche Aufwendungen nicht zu verzeichnen.

Anhand des Rechnungsergebnisses für das Jahr 2022 stellt sich die Gesamtsituation wie folgt dar:



Transferaufwendungen

Die **Transferaufwendungen** in Höhe von 274.492,89 € stellen mit insgesamt 49,45 % den größten 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 221.564,00 € stellen mit insgesamt 39,91 % den zweitgrößten Posten bei den ordentlichen Aufwendungen dar.

Die wesentlichen Einzelposten in diesem Bereich sind

- a) die Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände mit 106.651,60 €,
- b) Aufwand für sonstige Dienstleistungen mit 43.642,66 €,
- c) die sonstigen Lehr- und Lernmittel mit 27.733,38 €,
- d) die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens mit 25.087,45 €,
- e) Aufwendungen für Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) mit 9.539,58 €,
- f) die Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz mit 5.593,11 €.
- g) Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch mit 3.316,22 €

Es ergaben sich die nachfolgend aufgelisteten wesentlichen Verbesserungen bzw. Verschlechterungen:

Der geplante Ansatz für **Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände** in Höhe von 107.530,00 € wurde um insgesamt 878,40 € bzw. 0,81 % unwesentlich unterschritten. Ursächlich hierfür ist die Auswertung des tatsächlichen Personalbedarfs.

Der geplante Ansatz für **Sonstige Lehr- und Lernmittel** in Höhe von 22.000,00 € wurde aufgrund des tatsächlichen Bedarfs der Schule um 5.733,38 € bzw. 26,06 % überschritten.

Für den **Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch** wurde erstmals im Haushalt 2022 ein Ansatz gebildet im Zusammenhang mit den Coronabedingten Aufwendungen (für z.B. FFP-2-Masken und Handschuhe). Es ergaben sich 2022 Aufwendungen in Höhe von 3.316,22 €. Im Vergleich zum Planungsansatz von 5.000,00 € bedeutet dies Minderaufwendungen in Höhe von 1.683,78 € (33,68 %)

Der geplante Ansatz für **Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz** in Höhe von 16.000,00 € wurde um 10.406,89 € bzw. 65,04 % sehr deutlich unterschritten.

Der geplante Ansatz für Aufwendungen für **Geringwertige Wirtschaftsgüter** in Höhe 25.000,00 € wurde um 15.460,42 € bzw. 61,84 % unterschritten. Der Ansatz orientierte sich an den zu erwartenden Anschaffungen im Nachgang der Umsetzung des DigitalPaktes, die jedoch in 2022 nicht vollständig realisiert wurden. Es wurden 20 weitere Schülerendgeräte (I-Pads) angeschafft.

Der geplante Ansatz für die **Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens** in Höhe von 20.000,00 € wurde um 5.087,45 € bzw. 25,44 % überschritten. In diesem Sachkonto werden vorrangig die Wartungskosten für das EDV-Netzwerk, die Telefonanlage und den Sicherheitsserver verbucht, außerdem die Zählerabrechnungen der Kopierer und der Erwerb bzw. die Verlängerung von Lizenzen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Von der Gesamtsumme der ordentlichen Aufwendungen entfallen 10,64 % bzw. 59.088,50 € auf die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen**.

Die größten Einzelpositionen in diesem Bereich sind

- a) Haftpflicht- und Unfallversicherungen mit 20.174,44 €.
- b) Sonstige Geschäftsaufwendungen mit 13.723,94 €
- c) Büromaterial mit 10.991,62 €
- d) Leasing mit 9.773,12 € und
- e) Telekommunikationsaufwendungen mit 3.320,74 €.

Es ergaben sich bei den einzelnen Positionen die nachfolgend aufgelisteten wesentlichen Verbesserungen bzw. Verschlechterungen:

Der geplante Ansatz für **Leasing** in Höhe von 12.000,00 € wurde um 2.226,88 € bzw. 18,56 % unterschritten. Aus diesem Sachkonto werden hauptsächlich die Leasingkosten für die Kopierer/Drucker bestritten.

Der geplante Ansatz für **Porto** in Höhe von 1.500,00 € wurde um 550,06 € bzw. 36,67 % unterschritten, was wie auch schon im Vorjahr 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 7.700,00 € wurde um 3.291,62 € bzw. 42,75 % aufgrund des tatsächlichen Bedarfs überschritten.

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 2022			
	Ansatz	Ergebnis	Differenz
	€	€	€
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	31.500	- 4.965,03	- 36.465,03
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	31.500,00	- 4.965,03	- 36.465,03
Liquide Mittel	31.500,00	222.623,52	191.123,52

Die **Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** beliefen sich im Haushaltsjahr 2022 auf insgesamt 556.314,57 € und setzen sich im Wesentlichen aus Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke vom Land in Höhe von 130.026,46 € und Allgemeinen Umlagen von Gemeinden/GV in Höhe von 425.180,00 € zusammen.

Die **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** beziffern sich im Haushaltsjahr 2022 auf insgesamt 561.279,60 €. Sie setzen sich zusammen aus Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 217.178,41 €, Transferauszahlungen in Höhe von 274.492,89 € sowie den sonstigen Auszahlungen in Höhe 69.608,30 €.

Der **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** beläuft sich somit auf 561.279,60 €.

Im Haushaltsjahr 2022 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 2022 von insgesamt 556.314,57 € setzen sich zusammen aus den Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit in Höhe von 556.314,57 € und den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 0,00 €.

Die **Gesamtauszahlungen** beziffern sich im Haushaltsjahr auf insgesamt 561.279,60 €. Sie setzen sich zusammen aus den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 561.279,60 € sowie den Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen in Höhe von 0,00 €.

Die Finanzrechnung für das Haushaltsjahr 2022 schließt mit einer **Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln** in Höhe von – 4.965,03 € ab. Dieses Finanz-ergebnis und somit eine entsprechende Verringerung der liquiden Mittel entstammt mit einem Teilbetrag von – 4.965,03 € 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 2022 entgegen der Planung, die eine Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln um 31.500,00 € vorsah, eine Verringerung an liquiden Mitteln um – 4.965,03 €.

Der **Bestand an liquiden Mitteln** endete am 31.12.2022 mit insgesamt 222.623,52 €.

Dem Anhang sind gemäß § 45 KomHVO NRW folgende Anlagen beigelegt:

Anlage 1: Forderungsspiegel

Anlage 2: Verbindlichkeitspiegel

Rosendahl, 17. April 2023

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	0,00	0,00	0,00	0,00	8.656,20
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	0,00	0,00	0,00	0,00	8.656,20

**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	118.829,05	118.829,05	0,00	0,00	116.705,18
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	8.656,20
8. Erhaltene Anzahlungen	2.421,88	2.421,88	0,00	0,00	22.737,00
8. Summe aller Verbindlichkeiten	121.250,93	121.250,93	0,00	0,00	148.098,38

Haftungsverhältnisse Bürgschaften

0,00 €

Lagebericht zum Jahresabschluss 2022

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 2022 ist das dreizehnte, ein volles Kalenderjahr umfassende Haushaltsjahr des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl. Das Haushaltsjahr 2021 schloss in Aktiva und Passiva mit 244.657,88 € ab, das aktuelle Haushaltsjahr 2022 liegt in Aktiva und Passiva bei 232.400,75 €.

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 232.400,75 €. Hierbei handelt es sich um Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit in Höhe von 9.605,35 €, liquide Mittel in Höhe von 222.623,52 € sowie aktive Rechnungsabgrenzungen in Höhe von 171,88 €.

2.3 Schuldenlage

Auf der Passivseite wird die Mittelherkunft dargestellt. Zum Stichtag 31.12.2022 weist die Passivseite einen Betrag in Höhe von 232.400,75 € 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 wiesen 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 2022 ist ein Jahresüberschuss in Höhe von 14.090,32 € erwirtschaftet worden, der mit einem Anteil von 9.393,55 € der Allgemeinen Rücklage und einem Anteil von 4.696,77 € der Ausgleichsrücklage zugeführt wird.

Sonderposten sind in der Bilanz nicht zu passivieren.

Zum Stichtag 31.12.2022 sind Rückstellungen in Höhe von 3.000,00 € für eine zukünftige GPA-Prüfung ausgewiesen.

Sämtliche Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag bewertet.

Passive Rechnungsabgrenzungsposten liegen nicht vor.

3. Ertragslage

Die Ergebnisrechnung 2022 schließt mit einem Überschuss von 14.090,32 € ab.

Die Aufwendungen und Erträge sind laut Haushaltsplan 2023 im Haushaltsjahr 2023 und in den drei Folgejahren ausgeglichen. Die Aufwendungen werden durch die Erträge auch im mittelfristigen Planungszeitraum gedeckt.

4. Finanzlage (Liquidität)

Der Schulzweckverband verfügt zum 31.12.2022 über liquide Mittel in Höhe von 222.623,52 €. Diesen stehen Verbindlichkeiten in Höhe von 121.250,93 € 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 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
• 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
• 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
• 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
• 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
• 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
• 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	

Gerwing, Thorsten (ab 01.09.2022)	Lackingenieur
• Mitglied des Rates der Gemeinde Rosendahl • Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss der Gemeinde Rosendahl	

Hambrügge, Carmen	Hausfrau
• 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
• 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 (bis 31.08.2022)	Fotografin
• 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
• 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 „Indust-	

riepark 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 (bis 30.06.2022)	Umweltingenieur
• 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
• 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
• 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
• 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
• 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
• 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
• Mitglied des Rates der Gemeinde Legden • Mitglied der Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl • Kassenwart im Partnerschaftskomitee Legden/Asbeck-Reszel	

Uppenkamp, Gabriele	Rechtsanwalts- und Notarfachangestellte
• 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	

Wenning, Antje (ab 13.12.2022)	Logopädin
• 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 • Mitglied im Schul-, Sport-, Jugend- und Kulturausschusses	

Rosendahl, 17. April 2023

Aufgestellt:

Bestätigt:

gez. Roters
Fachbereichsleiterin

gez. Gottheil
Verbandsvorsteher