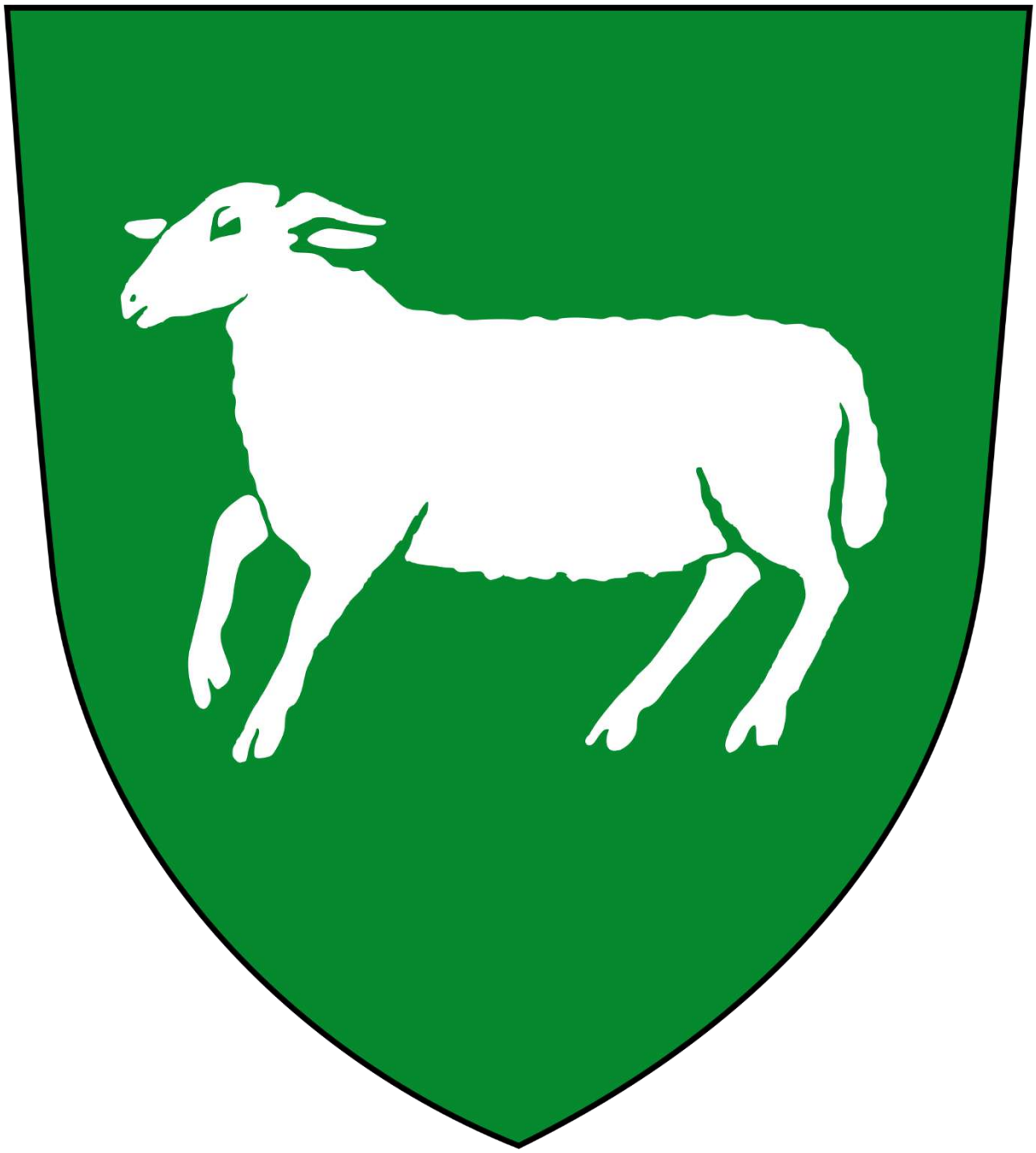
Gemeinde Schöppingen



Haushalt

2023

schöppingen
...hat mehr

I n h a l t s v e r z e i c h n i s

- **Haushaltssatzung** **7**
- **Aufstellungsvermerke** **11**
- **Statistische Angaben** **13**
- **Vorbericht** **21**
- **Stellenplan** **89**
- **Haushaltsquerschnitt Ergebnisplan** **95**
- **Haushaltsquerschnitt Finanzplan** **101**
- **Übersicht über Zuwendungen an die Fraktionen** **106**
- **Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten** **108**
- **Übersicht über die aus VE voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen** **110**
- **Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals** **112**
- **Vorläufiger Beteiligungsbericht gem. § 117 GO NRW** **114**
- **Ergebnisrechnung 2021** **117**
- **Finanzrechnung 2021** **118**
- **Bilanz der Gemeinde Schöppingen zum 31.12.2021** **120**
- **Gesamtpläne** **121**
  - Ergebnisplan 122
  - Finanzplan 123
- **Teilergebnispläne und Teilfinanzpläne** **124**

Produktbereich
Prod.-Nr. Produkt

01 Innere Verwaltung 125
- **01.01.01** Politische Gremien
- **01.01.02** Verwaltungsführung, Recht
- **01.02.01** Dienstleistungen für die Gesamtverwaltung
- **01.03.01** Finanzmanagement und Rechnungswesen
- **01.04.01** Personalmanagement, Gleichstellung, Beschäftigtenvertretung
- **01.05.01** Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung
- **01.06.01** Liegenschaftsmanagement
- **01.06.02** Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen
- **01.07.01** Bauhof

02 Sicherheit und Ordnung 168
- **02.01.01** Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbewesen
- **02.01.02** Fundbüro
- **02.02.01** Feuerwehr
- **02.03.01** Einwohnerangelegenheiten
- **02.03.02** Personenstandswesen
- **02.03.03** Sonstige Dienstleistungen
- **02.04.01** Statistik und Wahlen

03 Schulträgeraufgaben 198
03.01.01 St.-Brictius-Grundschule
03.01.02 Sekundarschule Horstmar-Schöppingen
03.01.03 Förderschule Lerne
03.02.01 Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte

04 Kultur und Wissenschaft 223
04.01.01. Kulturförderung
04.01.02 VHS
04.01.03 Musikschule
04.01.04 Büchereien
04.02.01 Ortsspezifische Kultureinrichtungen

05 Soziale Leistungen 244
05.01.01 SGB II
05.01.02 SGB XII
05.01.03 Asylbewerberangelegenheiten
05.01.04 Unterkünfte für Flüchtlinge, Asylbewerber und Wohnungslose
05.02.01 Wohngeld
05.03.01 Behindertenarbeit, Pflegeberatung
05.03.03 Freiwillige soziale Hilfen
05.04.01 Sozialversicherungsangelegenheiten

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe 278
06.01.01 Kindergärten
06.02.01 Offene Jugendarbeit "Haltestelle", "JuVeVa" und Johanneskirche
06.02.02 AuK Haus Sasse
06.02.03 Spiel- und Bolzplätze

07 Gesundheitsdienste 297
07.01.01. Gesundheitsdienste

08 Sportförderung 304
08.01.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
08.02.01 Bereitstellung und Betrieb des Sole-Light-Vechtebades
08.03.01 Förderung von Vereinen und Verbänden

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen 322
09.01.01 Regional- und Bauleitplanung
09.01.02 Geodatenmanagement

10 Bauen und Wohnen 332
10.01.01 Bauordnung
10.01.02 Wohnungsbauförderung
10.02.02 Denkmalschutz und -pflege

11 Ver- und Entsorgung 346
11.01.01 Elektrizitätsversorgung
11.01.02 Gasversorgung
11.01.03 Wasserversorgung
11.02.01 Abfallentsorgung
11.03.01 Abwasserentsorgung

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV 367
12.01.01 Straßenneubau
12.01.02 Unterhaltung der Wirtschaftswege
12.01.03 Unterhaltung der übrigen Straßen, Wege und Plätze
12.01.04 Straßenreinigung und Winterdienst
12.02.01 Technische Anlagen, Straßenbeleuchtung
12.03.01 Öffentlicher Personennahverkehr
12.03.02 Bürgerbus Heek/Legden

13 Natur- und Landschaftspflege 400
13.01.01 Gemeindliche Grünanlagen
13.02.01 Wald-, Forst- und Landwirtschaft
13.03.01 Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz
13.04.01 Friedhöfe, Bestattungen
13.04.02 Jüdischer Friedhof und Kriegsgräber

14 Umweltschutz 425
14.01.01 Ausgleichs- und Ersatzflächen
14.02.01 Schutz vor altlastbedingten Gefahren

15 Wirtschaft und Tourismus 436
15.01.01 Wirtschaftsförderung einschl. "Initiative Schöppingen" und Stadtmarketing
15.02.01 Märkte und Kirmes "Schüöpp'n Miss"
15.02.02 Fremdenverkehr
15.03.02 Windpark Wersche GmbH & Co. KG
15.03.03 Windark Horstmar-Schöppingen

16 Allgemeine Finanzwirtschaft 458
16.01.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
16.01.02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

17 Stiftungen 469
17.01.01 Stiftung Künstlerdorf Schöppingen

- **Abwasserwerk der Gemeinde Schöppingen** **476**
  - Jahresabschluss 2021 477
  - Wirtschaftsplan 2023 481
- **Übersicht über wichtige Verträge der Gemeinde Schöppingen** **486**
- **Übersicht über die freiwilligen Leistungen für das Haushaltsjahr 2023** **488**
- **Glossar zum NKF** **490**

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung der Gemeinde Schöppingen für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666) in der zurzeit gültigen Fassung hat der Rat der Gemeinde Schöppingen mit Beschluss vom 27.02.2023 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

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

im Ergebnisplan mit dem

Gesamtbetrag der Erträge auf	15.576.696 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	16.987.887 €

im Finanzplan mit dem

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	15.021.142 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	16.327.783 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	2.725.243 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	6.612.850 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	4.060 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	77.600 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für die Investitionen erforderlich ist, wird auf 0 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 650.000 € festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf -1.411.191 € festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.000.000 € festgesetzt.

§ 6

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

1. Grundsteuer

1.1	für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	**209 v.H.**
1.2	für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	**413 v.H.**

2. Gewerbesteuer auf **411 v.H.**

Die Angabe der Steuerhebesätze an dieser Stelle hat nur deklaratorische Bedeutung, da eine besondere Hebesatzsatzung erlassen wird.

§ 7

(Haushaltssicherungskonzept)
- entfällt –

§ 8

In den Teilfinanzplänen sind Investitionen oberhalb einer Wertgrenze von 6.000,00 € als Einzelmaßnahmen darzustellen.

§ 9

Teilplanübergreifend werden sämtliche Aufwands- und Auszahlungsarten der Kontengruppen 50/70 (Personalaufwendungen/-auszahlungen) und 51/71 (Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen) zu einem Budget verbunden.

Teilplanübergreifend werden sämtliche Aufwands- und Auszahlungsarten der Kontengruppen 52/72 (Aufwendungen/Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen), 53/73 (Transferaufwendungen/-auszahlungen), 54/74 (Sonstige ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen), 55/75 (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen/-auszahlungen) zu jeweils einem Budget verbunden.

Teilplanübergreifend werden alle Auszahlungsarten der Kontengruppe 78 (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) zu einem Budget verbunden.

Mehrerträge und Mehreinzahlungen der Kontengruppen 40/60 (Steuern und ähnliche Abgaben), 41/61 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen), 42/62 (Sonstige Transfererträge), 43/63 (öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte), 44/64 (Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen), 45/65 (Sonstige ordentliche Erträge/Einzahlungen) erhöhen die Ermächtigungen innerhalb des Budgets für Aufwendungen bzw. Auszahlungen.

Aufstellungsvermerke

Aufstellungsvermerk

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2023 mit ihren Anlagen wurde gemäß § 80 Abs. 1 GO NRW aufgestellt.

Schöppingen, 09.12.2022

Christoph Giesel
Kämmerer

Bestätigungsvermerk

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2023 mit ihren Anlagen wird hiermit gemäß § 80 Abs. 1 GO NRW bestätigt.

Schöppingen, 09.12.2022

Franz-Josef Franzbach

Bürgermeister

Zuleitung an den Gemeinderat

Der bestätigte Entwurf der Haushaltssatzung 2023 wurde gemäß § 80 Abs. 2 GO NRW dem Rat der Gemeinde Schöppingen in seiner Sitzung am 12.12.2022 mit ihren Anlagen zugeleitet.

Schöppingen, 12.12.2022

Franz-Josef Franzbach

Bürgermeister

Bekanntmachung über die Offenlegung des Entwurfes

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2023 ist gem. § 80 Abs. 3 GO NRW nach vorheriger öffentlicher Bekanntmachung während der Dauer des Beratungsverfahrens im Rat zur Einsichtnahme verfügbar. Zur Einsichtnahme liegt der Entwurf während dieses Zeitraums bei der Gemeindeverwaltung Schöppingen, Zimmer 18, öffentlich aus.

Schöppingen, 28.12.2022

Franz-Josef Franzbach

Bürgermeister

Beratung im Haupt- und Finanzausschuss

Der Haupt- und Finanzausschuss hat in seiner Sitzung am 06.02.2023 über die Haushaltssatzung 2023 mit ihren Anlagen beraten.

Schöppingen, 07.02.2023

Franz-Josef Franzbach

Bürgermeister

Beschlussfassung

Der Rat der Gemeinde Schöppingen hat in seiner Sitzung am 27.02.2023 die Haushaltssatzung 2023 mit dem Haushaltsplan und all seinen Anlagen beschlossen.

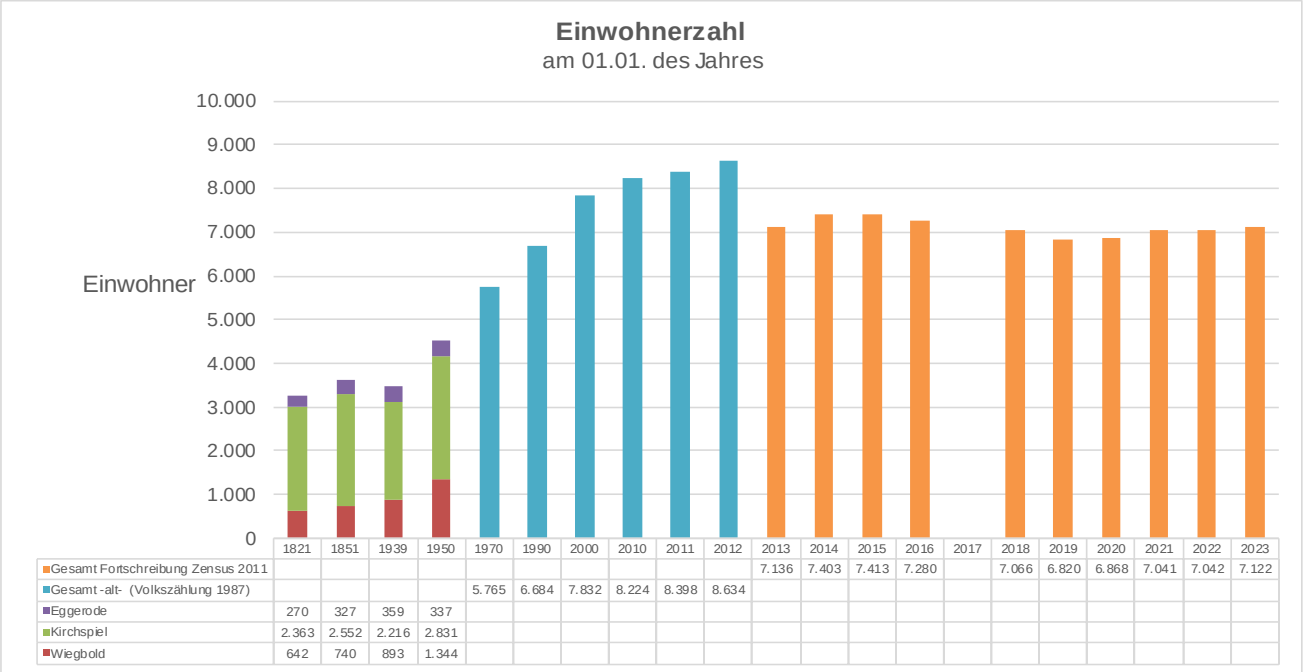
Schöppingen, 28.02.2023

Franz-Josef Franzbach

Bürgermeister

Statistische Angaben

Bevölkerungsentwicklung



	1821	1851	1939	1950	1970	1990	2000	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Gesamt Fortschreibung Zensus 2011											7.136	7.403	7.413	7.280		7.066	6.820	6.868	7.041	7.042	7.122
Gesamt -alt- (Volkszählung 1987)					5.765	6.684	7.832	8.224	8.398	8.634											
Eggerode	270	327	359	337																	
Kirchspiel	2.363	2.552	2.216	2.831																	
Wiegbold	642	740	893	1.344																	

Hinweis: für den 31.12.2016/01.01.2017 bis heute keine EW-Zahl durch IT.NRW veröffentlicht.

Stand 31.12.2022 / 01.01.2023: **7.122 Einwohner** (EW-Zahl lt. Melderegister)

davon:

männlich	weiblich
3.663	**3.459**

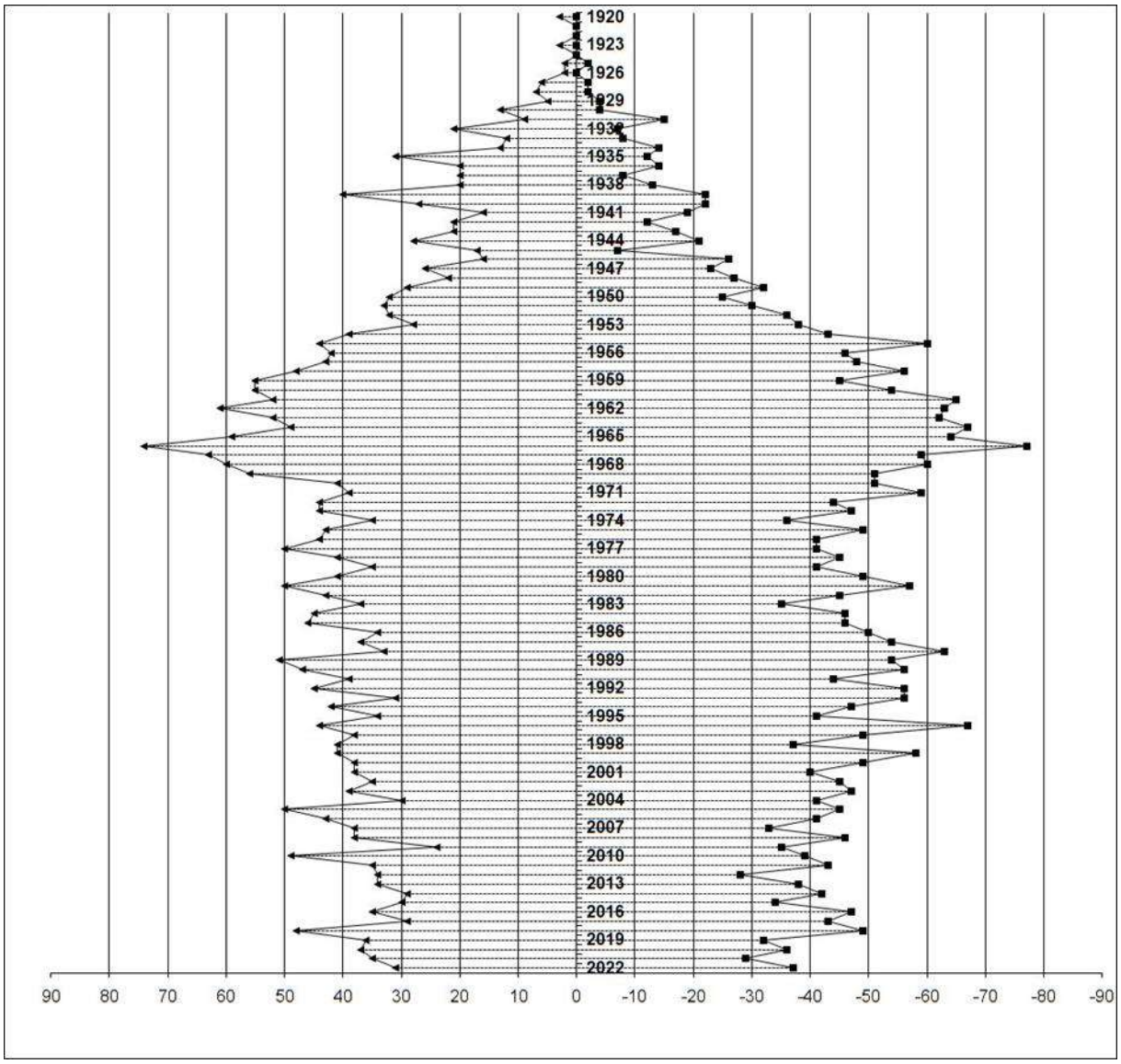
Deutsch	Andere N ationalitäten
5.957 (83,64 %)	**1.165 (16,36 %)**

Gemeindegebiet

Seit dem 01.07.1969	Gemeinde Schöppingen
vorher:	Gemeinde Wiegbold Schöppingen Gemeinde Kirchspiel Schöppingen Gemeinde Eggerode

Flächengröße:	**6.881 ha**
Aufteilung nach Nutzungsarten:	
a) landwirtschaftliche Nutzflächen:	5.171 ha
b) Waldflächen, Gewässer, Erholung:	613 ha
c) Straßen, Wege, Gebäude- u. Hofflächen	1.094 ha
Einwohnerdichte (E/km²)	rd. 104 Einwohner/km²

Alterspyramide der Gemeinde Schöppingen (Stand 01.01.2023)



Straßennetz

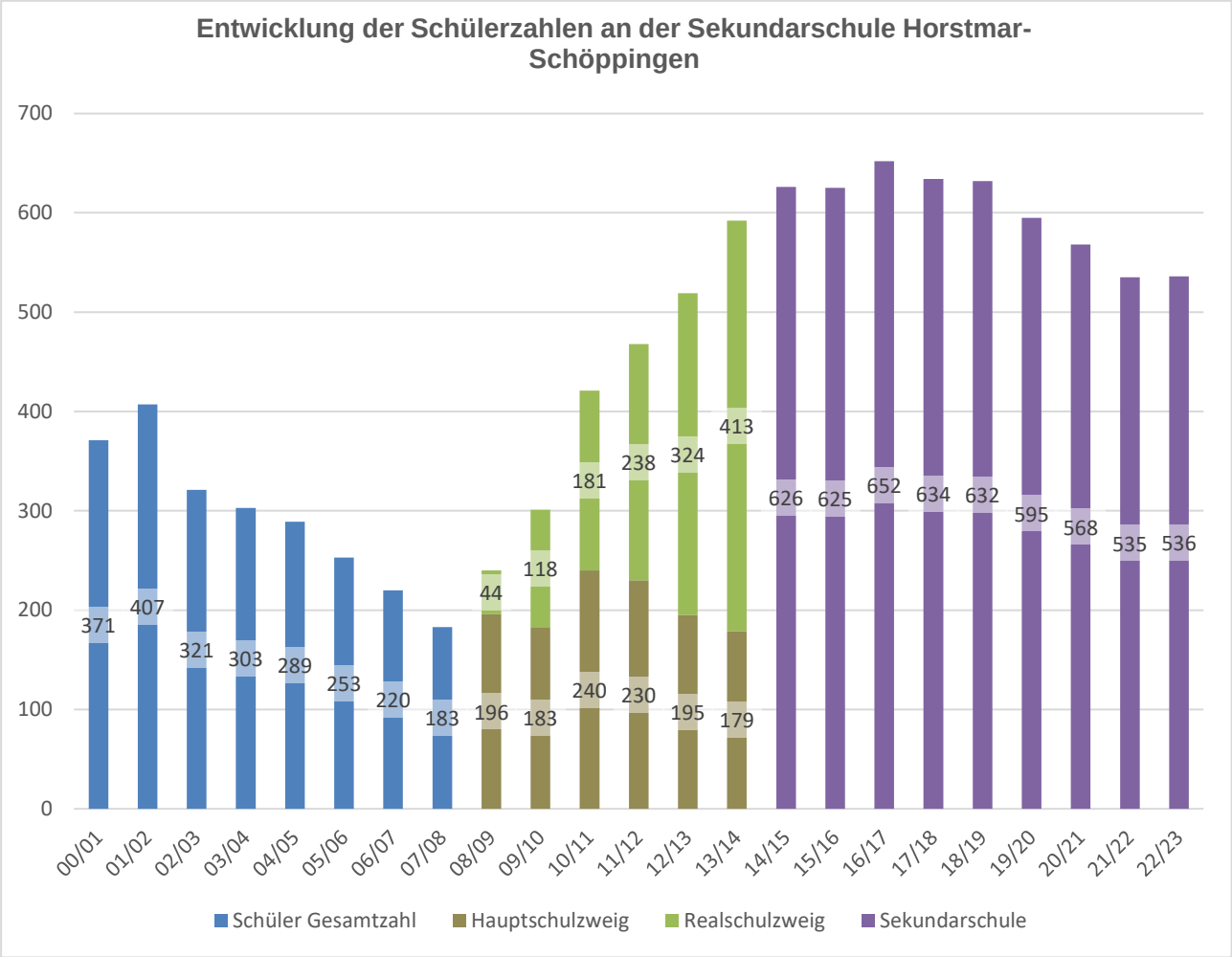
Haupterschließungs- / Gewerbestraßen		4,5 km
Sammel- / Wohnstraßen		24,1 km
Wirtschaftswege		194,5 km
	insgesamt:	**223,1 km**
Zu unterhaltende Brücken:		**6**

Gewässer

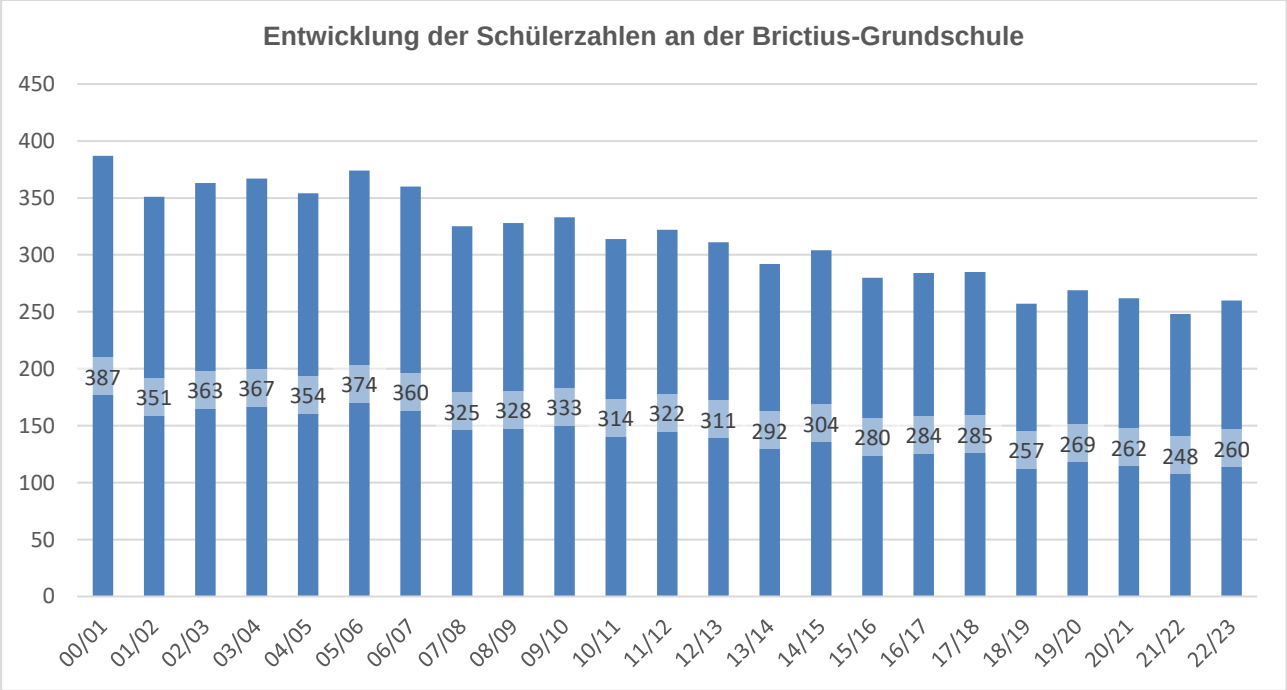
im Gebiet des Wasser- und Bodenverbandes Vechte:		101,526 km
darin enthalten:		
Vechte:	8,888 km	
Rockeler Bach:	1,793 km	
Burloer Bach:	1,200 km	
im Gebiet außerhalb des Wasser- und Bodenverbandes:		69,000 km
	insgesamt:	176,441 km

Schulen

Sekundarschule



Grundschule



Einschulungen in den Folgejahren lt. Einwohnerstatistik

(* Kinder mit Hauptwohnung & ohne Kinder ZUE)

für Schuljahr	Geburtszeitraum	Anzahl schulpflichtige Kinder*
2022/2023	01.01.2015 - 30.09.2016	69
2023/2024	01.10.2016 - 30.09.2017	79
2024/2025	01.10.2017 - 30.09.2018	70
2025/2026	01.10.2018 - 30.09.2019	93
2026/2027	01.10.2019 - 30.09.2020	75
2027/2028	01.10.2020 - 30.09.2021	63
2028/2029	01.10.2021 - 30.09.2022	71

Einrichtungen der Infrastruktur und der Daseinsvorsorge		
1.	Feuerwehrgerätehaus und Gemeindebauhof	Amtsstraße 23
2.	Schulen	Sekundarschule Horstmar-Schöppingen mit gebundenem Ganztag
		Grundschule mit offener Ganztagsschule und Nebenstelle im Ortsteil Eggerode
3.	Büchereien	zwei in Trägerschaft der Pfarrgemeinde St. Brictius
4.	Kinderspielplätze	13 in Trägerschaft der Gemeinde Schöppingen
5.	Jugendfreizeitstätten	Jugendheim „Haltestelle“ (Bergstraße) in Trägerschaft der Ev. Jugendhilfe Münsterland gGmbH, Steinfurt (ab 2021)
		Jugendräume an der Grundschule in Eggerode
6.	Kindergärten	St. Brictius (Katholische Kirchengemeinde St. Brictius)
		St. Nikolaus (Katholische Kirchengemeinde St. Brictius)
		St. Marien (Katholische Kirchengemeinde St. Brictius)
		St. Antonius (Katholische Kirchengemeinde St. Brictius)
		Kita „Zwergenland“ (Ev. Kirchenkreis Steinfurt-Coesfeld-Borken)
7.	Wohn- u. Pflegeheim	St. Antonius-Haus gGmbH
		Seniorenhof Schulze Eggenrodde (in privater Trägerschaft)
8.	Altenbegegnungsstätte	„Alte Küsterei“ in kirchlicher Trägerschaft
9.	Tagespflegeeinrichtung	„Alte Schmiede“ in Trägerschaft des Caritas-Verbandes
		Tagespflege in privater Trägerschaft
10.	Wohnen für Senioren	25 Wohnungen in Trägerschaft der St. Antonius-Haus gGmbH
		3 Wohnungen in privater Trägerschaft
11.	Turnhallen	Hueskamp-Turnhalle (Grundschule Schöppingen)
		Turnhalle Bergstiege (Sekundarschule Horstmar-Schöppingen)
		Turnhalle an der ehemaligen ZUE
11.	Gemeindliche Sportplätze	insgesamt 7 Sportplätze, davon 1 Kunstrasenspielfeld,
		1 Beach-Volleyballanlage
13.	Tennisanlage	Tennisclub Grün-Weiß-Schöppingen
		Tennishalle mit 3 Spielfeldern, 4 Außenspielfelder

14.	Sole-Light-Vechtebad	in Trägerschaft der Gemeinde Schöppingen (Hallenbad)
15.	Künstlerdorf	zu 100 % im Eigentum der Nordrhein-Westfalen-Stiftung Naturschutz, Heimat und Kulturpflege, Düsseldorf a) Hof der Literaten b) Hof der bildenden Künste
16.	Volkshochschule	als Zweigstelle des Zweckverbandes „aktuelles forum“ - VHS
17.	Haus Sasse	Anlauf- und Kontaktstelle des Jugendamtes des Kreises Borken
18.	Hist. Altes Rathaus	Mehrzweckeinrichtung der Gemeinde Schöppingen
19.	Kulturhalle „Kraftwerk“	Multifunktionale Einrichtung der Gemeinde Schöppingen
20.	Heimatverein/ Heimatstübchen	Heimatverein Schöppingen/Heimatstube am Stadtpark Heimatverein Eggerode/Heimatstube Eggerode
21.	Integrationscafe	Kulturen-Treffpunkt, Hauptstraße 34, ehrenamtliche Flüchtlingshilfe
22.	Kleiderkammer	Bergstraße 5, ehrenamtliche Flüchtlingshilfe
23.	Fahrradwerkstatt	Hauptstraße 34, ehrenamtliche Flüchtlingshilfe
24.	Möbellager	Amtsstraße 60, ehrenamtliche Flüchtlingshilfe
25.	Polizei	Polizeistation, Bezirksdienst Schöppingen Feuerstiege 2
26.	Kirchengemeinden	Katholische Pfarrei St. Brictius Evangelische Christus-Kirchengemeinde Schöppingen
27.	Pfarrbüro	Pfarrbüro St. Brictius Schöppingen, Kirchplatz 7 Pfarrbüro St. Mariä Geburt Eggerode, Marienplatz 2 Gemeindebüro Evang. Christus-Kirchengemeinde, Wüllener Str. 16, 48683 Ahaus
28.	Öffentlicher Personennahverkehr	Regionalverkehr Münsterland (RVM) Schülerbeförderung Schulzweckverband Horstmar-Schöppingen
29.	Friedhof	Alter und neuer Friedhof Schöppingen Friedhof Eggerode Friedhof Gemen Jüdischer Friedhof

Vorbericht

Vorbericht zum Haushaltsplan 2022

gem. § 7 KomHVO NRW

1 Inhalt des Vorberichtes

2 Wesentliche Ziele und Strategien

3 Gesetzliche Grundlagen des Haushaltsrechts

4 Die hauswirtschaftliche Lage im Überblick

4.1 Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2021

4.1.1 Ergebnisrechnung

4.1.2 Finanzrechnung

4.2 Überblick über das Haushaltsjahr 2022

4.3 Planergebnis 2023

4.3.1 Ansatzermittlung

4.3.2 Kommunaler Finanzausgleich

4.3.3 Anwendung des NKF-CIG im Rahmen der Covid-19-Pandemie bzw. Schäden durch den Ukraine Krieg

4.3.4 Jahresergebnis und Haushaltsausgleich

4.3.5 Entwicklung der Ausgleichsrücklage

5 Ergebnisplan

5.1 Überblick

5.2 Aufteilung nach Produktbereichen

5.3 Schulzweckverband „Sekundarschule Horstmar-Schöppingen“

5.4 Erträge

5.4.1 Aufteilung nach Ertragsarten

5.4.2 Grundsteuer A und B

5.4.3 Gewerbesteuer

5.4.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

5.4.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

5.4.6 Kompensationsleistungen Familienleistungsausgleich

5.4.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

5.4.8 Entwicklung wichtiger Steuerarten (T €)

5.4.9 Schlüsselzuweisungen des Landes Nordrhein-Westfalen

5.5 Aufwendungen

5.5.1 Aufteilung nach Aufwandsarten

5.5.2 Personalaufwendungen/Versorgungsaufwendungen

5.5.3 Gewerbesteuerumlage

5.5.4 Kreisumlage inkl. Jugendamtsumlage

5.5.5 Bilanzielle Abschreibungen

6 Finanzplan

6.1 Überblick

6.2 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

6.3 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

6.4 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

6.5 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

6.6 Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln

6.7 Verpflichtungsermächtigungen

6.8 Wesentliche Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen

7 Haushaltsabwicklung 2023

7.1 Bewirtschaftungsregeln

7.2 Übertragbarkeit

7.3 Bewirtschaftung der Haushaltsmittel

8 Ausblick

8.1 Allgemein

8.2 Kommunaler Finanzausgleich in den Folgejahren

8.3 Steuererträge

8.4 Kreisumlage

8.5 Schließung Zentrale Unterbringungseinrichtung für Asylbewerber (ZUE)

8.6 § 2b Umsatzsteuergesetz (UStG)

8.7 Ausblick NKF-CIG ab 2025

9 Produktplan der Gemeinde Schöppingen

10 Verbindlichkeiten und Liquidität

10.1 Entwicklung der Verschuldung

10.2 Kassenlage und Liquiditätssteuerung

10.3 Schuldenübersicht

10.3.1 Darlehen 2023 der Gemeinde Schöppingen (ohne Abwasserwerk)

10.3.2 Entwicklung der Zinsaufwendungen pro Jahr 2009 - 2026

10.3.3 Entwicklung der Pro-Kopf-Verschuldung 1996 - 2026

1 Inhalt des Vorberichtes

Vorbemerkungen

Gesetzliche Grundlagen und allgemeine Erläuterungen

Gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 1 KomHVO NRW ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Dieser Vorbericht soll nach § 7 Abs. 1 KomHVO NRW einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Kommune sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen.

Nach § 7 Abs. 2 KomHVO NRW soll der Vorbericht unter Berücksichtigung der nachfolgenden Gliederung Aussagen darüber enthalten,

- welche wesentlichen Ziele und Strategien die Kommune verfolgt und welche Änderungen gegenüber dem Vorjahr eintreten werden;
- wie sich die wesentlichen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, das Vermögen, die Verbindlichkeiten und die Zinsbelastungen sowie die Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften in den beiden im Haushaltsjahr vorangegangenen Haushaltsjahren entwickelt haben und voraussichtlich im mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanungszeitraum entwickeln werden;
- wie sich das Jahresergebnis und das Eigenkapital im Haushaltsjahr und in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren entwickeln werden und in welchem Verhältnis diese Entwicklung zum Deckungsbedarf des Finanzplans steht;
- welche wesentlichen Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen im Haushaltsjahr geplant sind und welche Auswirkungen sich hieraus für die Haushalte der folgenden Jahre ergeben,
- wie sich der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit entwickeln wird unter besonderer Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung inklusive eines darzustellenden Abbaupfades.
- wenn ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt wurde, wie die für das Haushaltsjahr vorgesehenen Maßnahmen im Haushaltsplan verwirklicht werden und wie sich diese auf die künftige Entwicklung der Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage auswirken.
- welche wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen sich insbesondere aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, aus Straßenentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen ergeben werden oder zu erwarten sind aus
    a) den Sondervermögen der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden,

b) den Formen interkommunaler Zusammenarbeit, an denen die Kommune beteiligt ist, und

c) den unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts.

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

NKF-COVID-19 Isolierungsgesetz

Die Kommunen müssen sich insgesamt auf weiter schrumpfende Handlungsspielräume einstellen. Es bedarf Finanzhilfen seitens des Bundes und des Landes Nordrhein-Westfalen. Das Land begegnet der Problematik sinkender kommunaler Handlungsfähigkeit mit einer buchhalterischen Besonderheit und baut diese nun weiter aus. Die Landesregierung hatte bereits zu Beginn der immer mehr um sich greifenden COVID-19-Pandemie im Frühjahr 2020 das sogenannte NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (im Folgenden NKF-CIG) beschlossen. Gemäß dem NKF-CIG wurde in den Haushaltsjahren 2020 und 2021 ein ermittelter COVID-19-bedingter Finanzschaden als Aktivposten in der Bilanz ausgewiesen und wird ab 2025 ratierlich über bis zu 50 Jahren aufgelöst. In den genannten Haushaltsjahren stellt der ermittelte Finanzschaden einen außerordentlichen (nicht finanzwirksamen) Ertrag dar. Auch im Jahresabschluss 2022 wird so zu verfahren sein, denn es besteht kein Wahlrecht hinsichtlich der Anwendung des NKF-CIG. Wenngleich viele Kommunen in Nordrhein-Westfalen über diesen Mechanismus temporär ihre Handlungsfähigkeit erhalten können, so löst die Isolierungspflicht doch nicht die Probleme des Substanzverlustes (Eigenkapitalverzehr) der Kommunen, sondern verlagert diesen lediglich in die Zukunft. Auch Liquiditätsprobleme werden eher verstärkt, weil dem buchhalterisch generierten Ertrag keine Einzahlung entgegensteht und die Haushaltslage im Vergleich zur Realität zu positiv dargestellt wird.

Trotz der beschriebenen Schwächen der Isolierungspflicht, soll diese im Haushaltsjahr 2023 fortgesetzt und sogar erheblich ausgeweitet werden. Mit dem sogenannten NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes (im Folgenden NKF-CUIG) wird auf Belastungen der kommunalen Haushalte reagiert, die aufgrund anhaltender Auswirkungen der NKF-COVID-19-Pandemie sowie aufgrund des Krieges gegen die Ukraine eintreten. Dabei hält auch das NKF-CUIG daran fest, dass die Isolierung verpflichtend vorzunehmen ist, wobei dies gleichermaßen für Gemeinden und Gemeindeverbände gilt. Für die beiden Isolierungsgründe gelten jedoch voneinander abweichende Rahmenbedingungen. Die Isolierungspflicht für COVID-19-bedingte Schäden gilt nur noch für das Haushaltsjahr 2023, kriegsbedingte Schäden sind auch im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung (bis 2026) zu isolieren.

2 Wesentliche Ziele und Strategien

Für die Haushaltswirtschaft lassen sich die wesentlichen Ziele aus den allgemeinen Haushaltsgrundsätzen nach § 75 GO NRW ableiten. Dort heißt es, dass die stetige Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde sicherzustellen ist. Die Haushaltswirtschaft ist wirtschaftlich, effizient und sparsam zu führen. Dabei ist den Erfordernissen des gesamtwirtschaftlichen Gleichgewichts Rechnung zu tragen. Im Übrigen muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Die Verpflichtung des Satzes 1 gilt als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können.

Risiken für die Gemeinde Schöppingen bestehen bei den Erträgen und Aufwendungen, die die Gemeinde nicht selber beeinflussen kann. Auf der Ertragsseite sind insbesondere die Erträge aus der Gewerbesteuer, die Anteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie Erträge aus Schlüsselzuweisungen zu nennen. Während ein hoher Anteil der wichtigen Ertragsarten aus Steuern lediglich von der konjunkturellen Entwicklung abhängt, wird die Höhe der Schlüsselzuweisungen im Rahmen des kommunalen Finanz- und Lastenausgleichs auch von dessen Berechnungsmethodik bestimmt. Im Haushaltsjahr 2023 wird die Gemeinde Schöppingen wieder abundant sein und somit keine Schlüsselzuweisungen erhalten.

Bei den Aufwendungen stellen insbesondere die Kreisumlagen sowie die Soziallasten wesentliche, nicht direkt beeinflussbare Größen dar. Die ständige Ausweitung von Standards in der Aufgabenwahrnehmung sowie die Aufbürdung neuer Aufgaben durch Bund und Land ohne angemessene Finanzausstattung haben darüber hinaus entsprechende Auswirkungen auf die Sach- und Personalaufwendungen.

Zu den Grundpfeilern unseres Staates gehört die kommunale Selbstverwaltung. Oberstes Ziel der Gemeinde Schöppingen ist die Erhaltung und die Stärkung der kommunalen Selbstverwaltung sowie die Sicherung der kommunalen Leistungsfähigkeit. Die Gewährleistung der Selbstverwaltung umfasst auch die Grundlagen der finanziellen Eigenverantwortung; zu diesen Grundlagen gehört eine den Gemeinden mit Hebesatzrecht zustehende wirtschaftskraftbezogene Steuerquelle.

Ziele für das Jahr 2023 können u.a. sein:

Die Wiedererlangung eines strukturell ausgeglichenen Haushalts bei möglichst niedriger Belastung der Schöppinger Steuerpflichtigen und einem intensiven Blick auf Optimierungsmöglichkeiten, um damit dauerhaft die Sicherstellung der kommunalen Handlungsfähigkeit zu gewährleisten.

Die Sicherung der Finanzen und des Wirtschaftsstandortes muss oberste Priorität haben. Wesentliche und unabdingbare Voraussetzung für Investitionen und Projekte sowie eigenständiges Handeln der Gemeinde ist eine stabile Haushaltssituation. Der

Grundsatz der wirtschaftlichen, nachhaltigen und generationengerechten Haushaltsführung sowie die Grundsätze der Finanzmittelbschaffung sind Voraussetzungen für eine generationsübergreifende positive Entwicklung. Auch für das Haushaltsjahr 2023 und den Finanzplanungszeitraum bis zum Jahr 2026 ist eine Kreditaufnahme, trotz Investitionen, dem Ausbau der Raumkapazitäten für die Sicherung der Betreuung der Schüler der Grundschule und in vielen anderen Bereichen, nicht geplant.

Zum wirtschaftlichen Handeln gehören auch Investitionen und eine Weiterentwicklung und Unterhaltung der Infrastruktur. Die konstant niedrigen Steuersätze und Gebühren sind Ergebnisse eines kontinuierlichen Weges der Gemeinde Schöppingen zum Vorteil der Bürger und der Betriebe. Schöppingen bietet eine gesunde Wirtschaftsstruktur und soll ein attraktiver Standort für eine Kommune unserer Größenordnung bleiben, auch durch eine aktive Wirtschaftsförderung.

Die kontinuierliche Weiterentwicklung der Gemeinde Schöppingen stellt für alle Beteiligten – auch besonders unter den aktuellen Rahmenbedingungen der Covid-19-Pandemie sowie dem Angriffskrieg auf die Ukraine - eine große Herausforderung dar. Nachdem die negativen finanzwirtschaftlichen Folgen aus der COVID-19-Pandemie zum Teil überwunden sind, tritt durch den Angriffskrieg auf die Ukraine im Februar 2022 eine erneute Krise zu Tage, deren Folgen noch nicht absehbar sind. Wie alle anderen Kommunen steht auch die Gemeinde Schöppingen vor der Herausforderung, diese weitere Krise zu überwinden und wieder zu alter Stärke zurückzukehren.

Ein wesentliches Ziel für die mittel- bis langfristige Entwicklung von Schöppingen muss die Erhaltung der Attraktivität des Ortskernes als Mittelpunkt des gemeindlichen Lebens in Schöppingen sein. Mit der Umsetzung des REGIONALE-Projektes „Kraftwerk Künstlerdorf“ mit den Einzelprojekten „Kulturhalle KRAFTWERK“, der neuen Freiraumgestaltung rund um das Künstlerdorf und der Rathaussanierung wurden hierfür sehr gute Voraussetzungen geschaffen.

Hiermit eng verknüpft ist die Notwendigkeit, eine gute und leistungsstarke Infrastruktur für alle Lebensbereiche vorzuhalten. Dies ist Voraussetzung dafür, dass Schöppingen als lebens- und liebenswerter Wohnort von jungen und alten Menschen weiterhin wahrgenommen wird. Mit der Aktivierung und Verstärkung der Kulturarbeit, mit der Aufwertung des Ortskernes, der Vorhaltung guter Sportstätten (z.B. Hallenbad, Kunstrasenspielfeld) und gepflegter Grün- und Freizeitanlagen sind auch hierfür beste Voraussetzungen vorhanden. Trotz der steigenden Baukosten und Zinsen muss es weiterhin das Ziel sein, die bedarfsgerechte und kostengünstige Bereitstellung von Wohnbaugrundstücken zu ermöglichen.

Die Bereitstellung guter Betreuungs- und Bildungsmöglichkeiten ist die Grundlage zur Schaffung gleichwertiger Zukunftschancen für Kinder und Jugendliche. Hierzu zählen auch der Zugang zum digitalen Lehren und Lernen sowie die Schaffung ausreichender Betreuungsplätze in Kindertageseinrichtungen und in der Offenen Ganztagsgrundschule. Auch gute Rahmenbedingungen der Familien sowie kinder- und jugendgerechte

Angebote sind unverzichtbar. Die Lebensbedingungen sind familien- und senioren-freundlich sicherzustellen, es sind alle Generationen zu berücksichtigen. Die Angebote sind aufrechtzuerhalten, zu fördern und bei Bedarf weiterzuentwickeln.

Ein bedarfsgerechtes Bildungsangebot - orientiert an den Bildungsinteressen und am Anmeldeverhalten der Familien - ist zu sichern und bei Bedarf zu schaffen. Die Grund-schule und die weiterführende Schule sind in diesem Sinne zu unterstützen.

Die Weitergewährung der freiwilligen Leistungen der Gemeinde Schöppingen für die Jugendarbeit, für den Sport und an die verschiedenen Vereine in der bisherigen Höhe ist ein wichtiger Baustein. Unterstützung für das ehrenamtliche Engagement der Bürger, auch im Hinblick auf die Integration der zu uns kommenden Flüchtlinge, findet Berück-sichtigung. Das vielfältige ehrenamtliche Engagement unserer Bürger ist unverzichtbar, dieses gilt es zu sichern und zu fördern. Es bildet die Grundlage des Gemeindelebens. Bürgerschaftliches Engagement bewirkt durch die Übernahme von Verantwortung für Mitmenschen und durch das Mitgestalten eine verstärkte Identifikation der Bürger mit der Gemeinde Schöppingen.

Die Verkehrsinfrastruktur ist wichtig, sie ist Grundlage für die Mobilität. Dazu zählt die Sicherung und Verbesserung der gemeindeeigenen Straßen und Wege. Die seit Jahren durchgeführte Sanierung von Wirtschaftswegen soll in den nächsten Jahren fortgeführt werden. Eine besondere Bedeutung haben der Erhalt und der Ausbau des Fuß- und Radwegenetzes. Dies Netz trägt insbesondere dem Freizeit- und Umweltanspruch Rechnung. Mobilität im ländlichen Raum ist zukunftsfähig zu gestalten, durch gezielte Maßnahmen ist der ÖPNV weiterhin zu stärken.

Die Landwirtschaft in Schöppingen ist ein wertvoller Faktor für die positive Gemeinde-entwicklung. Die Landwirtschaft mit ihren vor- und nachgelagerten Betrieben zur Futter-herstellung und Lebensmittelveredelung stellt ebenfalls einen bedeutsamen Wirt-schaftsfaktor dar. Die Gemeinde Schöppingen ist bestrebt, auch in diesem wichtigen Bereich unterstützend tätig zu sein. Jährlich werden erhebliche Haushaltsmittel für die Sanierung und Instandhaltung der Wirtschaftswege eingesetzt.

3 Gesetzliche Grundlagen des Haushaltsrechts

Eine Gemeinde hat für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen und einen Haushaltsplan aufzustellen. Die Haushaltssatzung tritt mit Beginn des Haushaltsjahres in Kraft und gilt für das Haushaltsjahr vom 01.01. bis zum 31.12. des Jahres. Der Haushaltsplan enthält alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge und eingehenden Zahlungen sowie die entstehenden Aufwendungen und zu leistenden Auszahlungen. Weiterhin sind die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthalten. Die Haushaltssatzung ist Grundlage für die Haushaltswirtschaft und basiert auf folgenden Vorschriften:

1. 8. Teil der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV NRW S. 666), in der derzeit gültigen Fassung.
2. Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen des Landes Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen – KomHVO NRW) Kommunalhaushaltsverordnung für das Land Nordrhein (GV NRW S. 644), in der derzeit gültigen Fassung.

Erlass der Haushaltssatzung (§ 80 GO NRW)

Die Kämmerei stellt den Entwurf der Haushaltssatzung mit den Anlagen auf und legt ihn dem Bürgermeister zur Bestätigung vor. Der Bürgermeister leitet den von ihm bestätigten Entwurf dem Rat zu. Der Entwurf der Haushaltssatzung ist nach Zuleitung an den Rat unverzüglich bekannt zu machen. Er steht während der gesamten Dauer des Beratungsverfahrens im Rat zur Einsichtnahme zur Verfügung. Die vom Rat beschlossene Haushaltssatzung ist mit den Anlagen der Aufsichtsbehörde anzuzeigen.

Haushaltsplan

Das zweite Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände in Nordrhein-Westfalen und weiterer kommunalrechtlicher Vorschriften (2. NKFWG NRW) ist am 01.01.2019 in Kraft getreten. Gleichzeitig wurde die bisherige Gemeindehaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO NRW) durch die Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen – KomHVO NRW) abgelöst. Der Haushalt 2019 wurde noch nach dem bis zum 31.12.2018 geltendem Recht aufgestellt. Die Aufstellung der Haushaltspläne für die Jahre 2020 ff. sowie die Erstellung der Jahresabschlüsse ab dem Jahr 2019 müssen nach den neuen Regelungen des 2. NKFWG NRW erfolgen.

Die wesentlichen haushaltsrechtlichen Änderungen sind nachfolgend kurz dargestellt:

a) Globaler Minderaufwand (§ 75 Abs. 2 GO NRW)

Anstelle einer bestehenden oder fehlenden Ausgleichsrücklage oder zusätzlich zur Verwendung der Ausgleichsrücklage kann im Ergebnisplan auch eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 1 % der Summe der ordentlichen Aufwendungen unter Angabe der zu kürzenden Teilpläne veranschlagt werden. Bei der Aufstellung des Haushaltsplans 2023 wurde von der Bildung eines globalen Minderaufwands **kein** Gebrauch gemacht.

b) Ausgleichsrücklage (§ 75 Abs. 3 GO NRW)

Der Ausgleichsrücklage können Jahresüberschüsse zugeführt werden, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 % der Bilanzsumme aufweist. Bislang durften der Ausgleichsrücklage nur Jahresüberschüsse zugeführt werden, sofern ihr Bestand nicht den Höchstbetrag von einem Drittel des Eigenkapitals erreicht hat. Für die Gemeinde Schöppingen ergeben sich hieraus **keine** Auswirkungen.

c) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen (§ 83 Abs. 1 GO NRW)

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sind nur zulässig, wenn sie unabweisbar sind. Die Deckung **soll** dabei jeweils im laufenden Jahr gewährleistet sein. Bisher **musste** die Deckung jeweils im laufenden Jahr gewährleistet sein.

d) Rückstellungen (§ 88 GO NRW)

Rückstellungen sind für hinsichtlich ihrer Höhe oder ihres Eintritts unbestimmte Aufwendungen in angemessener Höhe zu bilden. Hierdurch wird es zukünftig möglich sein, Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus steuerkraftabhängigen Umlagen passivieren zu dürfen. Die Höhe der Rückstellung ergibt sich aus der Multiplikation des aktuellen Hebesatzes der jeweiligen Umlage und der umlagerelevanten Steuermehreinnahmen des Haushaltsjahres. Von dieser Möglichkeit wurde zu Lasten des Haushaltsjahres 2019 und zu Gunsten der Jahre 2020 und 2021 Gebrauch gemacht.

Der NKF-Haushalt gliedert sich in 17 pflichtige **Produktbereiche**. Nach Bedarf und örtlichen Gegebenheiten können die Produktbereiche in **Produktgruppen** und **Produkte** untergliedert werden (siehe Produktplan). Für den Haushalt der Gemeinde Schöppingen wurde die konkrete Haushaltsplanung auf der Produktebene vorgenommen, um eine möglichst große Transparenz der Haushaltsdaten zu erreichen.

Bestandteile des Haushaltsplanes sind gemäß § 1 Abs. 1 der KomHVO

1. der Ergebnisplan (= Abbildung der laufenden Verwaltungstätigkeit),
2. der Finanzplan (= Abbildung der Geldbewegungen sowie Investitionstätigkeit),
3. die Teilpläne,
4. das Haushaltssicherungskonzept, wenn ein solches erstellt werden muss.

Gemäß § 1 Abs. 2 KomHVO sind dem Haushaltsplan als Anlagen beizufügen:

1. der Vorbericht,
2. der Stellenplan,
3. der Haushaltsquerschnitt,
4. eine Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten bezogen auf den Beginn des Vorjahres sowie auf den Beginn und das Ende des Haushaltsjahres;
5. eine Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals,
6. eine Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen,
7. die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Bilanz des Vorvorjahres, ggf. im Entwurf,
8. die Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Sondervermögen,
9. die Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Kommune mit mehr als 20 Prozent unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist.

4 Die hauswirtschaftliche Lage im Überblick

4.1 Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2021

4.1.1 Ergebnisrechnung

Der Jahresabschluss 2021 schließt mit einem **Jahresüberschuss von rd. 141 T€** ab.

Im Haushaltsjahr 2021 sind **ordentliche Erträge** in Höhe von 16.496 T€ verbucht worden. Dies bedeutet eine Verbesserung gegenüber dem Plan für das Jahr 2021 von rd. 3.594 T€.

Ursächlich hierfür sind insbesondere Steuermehrerträge mit rd. 3.755 T€. Dem stehen Mindererträge bei den Zuwendungen mit rd. -111 T€, den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten mit rd. -139 T € sowie den sonstigen ordentlichen Erträgen mit rd. -34 T€ entgegen.

Bei den Steuererträgen liegen die vereinnahmten Gewerbesteuern mit +3.526 T€ über dem Haushaltsansatz. Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen haben sich Mindererträge aus Zuweisungen von Land und Bund mit rd. -196 T€ negativ ausgewirkt. Im Bereich der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte liegen Mindererträge bei den Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelten (rd. -115 T€). Gründe für die Abweichungen im Bereich der sonstigen ordentlichen Erträge sind die Mindererträge aus der Auflösung oder der Herabsetzung von Rückstellungen (rd. -48 T€)

In 2021 sind **ordentliche Aufwendungen** in Höhe von 16.421 T€ und damit Mehraufwendungen in Höhe von 1.672T€ verbucht worden.

Ursächlich hierfür sind Mehraufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen in Höhe von rd. 130 T€, den bilanziellen Abschreibungen in Höhe von rd. 171 T€ und bei den Transferaufwendungen in Höhe von rd. 1.809 T€. Dem stehen Minderaufwendungen im Bereich der Versorgungsaufwendungen mit rd. -80 T€ und Minderaufwendungen im Bereich sonstige ordentlichen Aufwendungen mit rd. -177 T€ entgegen.

Die Mehraufwendungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen resultiert insbesondere aus Mehraufwendungen bei der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (184 T€) und Mehraufwendungen im Bereich des sonstigen unbeweglichen Vermögens (113 T€). Dem stehen Minderaufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (-103 €) entgegen.

Ursächlich bei den Transferaufwendungen war die Bildung einer Rückstellung für die „Mehrbelastung Kreisumlage“ in kommenden Jahren.

Beim **Finanzergebnis** wurde in 2019 ein positiver Saldo aus den Finanzerträgen und den Finanzaufwendungen in Höhe von rd. 16 T€ und in 2020 ein negativer Saldo von rd. -65 T€ ausgewiesen. In 2021 ist wieder ein positives Finanzergebnis in Höhe von rd. 65 T€ zu verzeichnen.

Daraus folgend hat sich das **Jahresergebnis** für das Jahr 2021 gegenüber dem Plan um rd. 690 T€ auf einen Wert von 141 T€ verbessert.

Der Rat der Gemeinde Schöppingen hat am 02.11.2021 beschlossen, den festgestellten Jahresüberschuss für das Haushaltsjahr 2021 der Ausgleichsrücklage zuzuführen.

4.1.2 Finanzrechnung

Der **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** beläuft sich im Haushaltsjahr 2021 auf 5.269 T€. Dies bedeutet eine Verbesserung von rd. 6.401 T€ gegenüber dem Plansaldo. Die Veränderung resultiert aus Mehreinzahlungen in Höhe von rd. 5.859 T€ und Minderauszahlungen in Höhe von rd. -543 T€.

Der **Saldo aus Investitionstätigkeit** inkl. Ermächtigungsübertragungen beträgt im Haushaltsjahr 2021 -3.631 T€. Er fällt damit gegenüber der Haushaltsplanung um -684 T€ schlechter aus.

Der positive **Saldo aus Finanzierungstätigkeit** beläuft sich im Haushaltsjahr 2021 auf -60 T€ und fällt um 14 T€ besser aus als geplant.

Die **Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln** fiel mit 1.578 T€ um 5.732 T€ besser aus als geplant.

Dies ergibt in der Summe zum Jahresende 2021 einen **Bestand an liquiden Mitteln** in Höhe von rd. 5.014 T€.

4.2 Überblick über das Haushaltsjahr 2022

Der Rat der Gemeinde Schöppingen hat in seiner Sitzung am 21. Februar 2022 die Haushaltssatzung nebst Haushaltsplan beschlossen. Der Haushaltsplan 2022 schließt demnach im Ergebnisplan mit einem Ergebnissaldo von –880.031 € ab. Im Finanzplan ist ein Liquiditätssaldo von 156.700 T€ vorgesehen. Kreditaufnahmen für Investitionen sind im Haushalt 2022 nicht veranschlagt.

Die Haushaltssatzung mit ihren Anlagen wurde dem Kreis Borken gemäß § 80 Abs. 5 GO NRW am 11. März 2022 angezeigt. Mit Schreiben vom 14.04.2022 hat der Kreis Borken mitgeteilt, dass gegen die Veröffentlichung der Haushaltssatzung 2022 keine Bedenken bestehen.

Durch die im Jahr 2020 startende Covid-19-Pandemie entsprachen die Haushaltsjahre 2020 und 2021 nicht den normalen Zeiten.

Die COVID-19-Pandemie stellt die gesamte Welt und damit auch Deutschland vor beispiellose Herausforderungen und führt zu erheblichen wirtschaftlichen Folgen. Durch die COVID-19-Krise ist bereits ein erheblicher Einbruch des Wirtschaftswachstums im Jahr 2020 zu verzeichnen gewesen. Das Jahr 2021 hat sich widererwartend positiver als prognostiziert für die Gemeinde Schöppingen entwickelt. Diese positive Entwicklung ist auch im Jahr 2022 zu verzeichnen. Fest steht dennoch, dass die Folgen der COVID-19-Pandemie die Kommunen finanziell weiterhin vor eine enorme Belastungsprobe stellen werden.

Eine zum Zeitpunkt der Verabschiedung der Haushaltssatzung 2022 nicht vorhersehbare Entwicklung mit weitreichenden finanziellen Folgen war der Beginn des Angriffskriegs Russlands auf die Ukraine im Februar 2022. Die Folgen und Risiken dieses Krieges auf die öffentlichen und kommunalen Finanzen sind noch nicht in ihrer gesamten Dimension absehbar, stellen aber in jedem Fall ein erhebliches Risiko auch für die Kommunalfinanzen dar. Speziell die Entwicklung der Energiekosten bereitet enormen Grund zur Sorge. Bedingt durch Kriegsfolgen und Inflation stiegen die Ausgaben für laufende Sachaufwendungen und soziale Leistungen auch im Jahr 2022 weiter deutlich an. Die Unterbringung, Versorgung und Betreuung geflüchteter Menschen sowie nötige Infrastrukturinvestitionen werden die öffentlichen und kommunalen Kassen nicht nur über das Haushaltsjahr 2022 hinaus erheblich belasten, vielmehr steht hier der Höhepunkt eventuell noch bevor.

Entgegen aller Prognosen entwickelte sich dagegen die Steuerkraft der Gemeinde Schöppingen im Laufe des Jahres 2022 positiv. Insbesondere die Entwicklung der Gewerbesteuererträge nach dem Abflauen der COVID-19-Pandemie machen Hoffnung auf ein im Vergleich zur Haushaltsplanung verbessertes Jahresergebnis für das Haushaltsjahr 2022.

Insgesamt geht die Verwaltung in einer Prognose mit Blick auf den Jahresabschluss zum 31.12.2022 derzeit davon aus, dass das Jahresergebnis 2022 abweichend von der Planung mit einem positiven Ergebnis abschließen wird.

4.3 Planergebnis 2023

4.3.1 Ansatzermittlung

Die **Ansatzermittlung für das Jahr 2023** und für die **mittelfristige Finanzplanung** der Jahre 2024 - 2026 stützt sich grundsätzlich auf die Erfahrungswerte der Gemeinde Schöppingen aus Vorjahren unter Berücksichtigung von besonderen Entwicklungen im Jahr 2020 und/oder 2021. Soweit es darüber hinaus erforderlich ist, werden zur Ansatzermittlung die vom Land NRW herausgegebenen „Orientierungsdaten für die Finanzplanung der Gemeinden 2023 - 2026“ herangezogen. Die Orientierungsdaten liefern allerdings nur Durchschnittswerte für die Gemeinden und Gemeindeverbände und sind deshalb lediglich Anhaltspunkte für die individuelle Finanzplanung. Die Ermittlung der Ansätze für Steuererträge, Zuwendungen Dritter und Transferaufwendungen im Finanzplanungszeitraum stützt sich im Wesentlichen auf die Arbeitskreisrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2023 und auf die Orientierungsdaten.

4.3.2 Kommunaler Finanzausgleich

Die Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreise und Landschaftsverbände) tragen die Kosten ihrer eigenen und der ihnen übertragenen Aufgaben, soweit durch Gesetz nichts anders bestimmt ist. Sie erhalten vom Land im Wege des Finanz- und Lastenausgleichs zur Ergänzung ihrer eigenen Erträge allgemeine und zweckgebundene Zuweisungen für die Erfüllung ihrer Aufgaben. Neben den Zuweisungen aus dem Finanz- und Lastenausgleich **(Gemeindefinanzierungsgesetz – GFG)** bekommen sie weitere Zuweisungen aus dem Landeshaushalt, die im Wesentlichen in einem direkten Zusammenhang mit den ihnen übertragenen Aufgaben stehen.

In den Jahren 2021 und 2022 hatten die öffentlichen Haushalte von Bund, Ländern und Kommunen aufgrund der COVID-19-Krise erhebliche Einbußen bei den Steuereinnahmen zu verzeichnen. Diese wirkten sich über das Steueraufkommen des Landes Nordrhein-Westfalen mindernd auf die verteilbare Finanzausgleichsmasse aus, so dass in den letzten beiden Jahren zur Unterstützung der Kommunen eine Aufstockung der verteilbaren Finanzausgleichsmasse im Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) erfolgte. Aufgrund einer überraschend positiven Steuerentwicklung in der jüngeren Vergangenheit ist eine kreditierte Aufstockung der Verbundmasse im GFG 2023 nicht mehr vorgesehen.

Das positive Steueraufkommen des Landes wirkt sich auf die verteilbare Finanzausgleichsmasse aus. Die originäre Finanzausgleichsmasse beträgt rund 15,35 Mrd. € und liegt damit 1,3 Milliarden Euro über der originären Finanzausgleichsmasse aus dem GFG 2022. Die Zahlen sind der Modellrechnung für das Gemeindefinanzierungsgesetz zu entnehmen.

Der Hinweis im Eckpunkteschreiben, dass dieser Wert ein Rekordhoch darstellt, geht jedoch klar an der Realität der Kommunen vorbei und darf keinesfalls darüber hinwegtäuschen, dass die Kommunen vor noch nie dagewesenen Herausforderungen stehen.

Die Eckpunkte für das Gemeindefinanzierungsgesetz bilden die gute Entwicklung einer Zeit ab, die mit der aktuellen Lage nichts mehr zu tun hat.

Die verteilbare Finanzausgleichsmasse wird vorrangig auf finanzkraftabhängige Schlüsselzuweisungen und im Übrigen auf finanzkraftunabhängige pauschalierte Zuweisungen sowie auf Sonderbedarfszuweisungen verteilt.

Die pauschalierten Zuweisungen bestehen aus **Investitionspauschalen** und **Sonderpauschalen (Schul- und Sportpauschale)**. Die Investitionspauschalen sowie die Sonderpauschalen sind gegenseitig deckungsfähig.

Seit dem Jahr 2019 wird eine **Aufwands- und Unterhaltungspauschale** zur Verfügung gestellt. Mit dieser Pauschale wird das Ziel verfolgt, den Abbau des Investitions- und Sanierungsstaus der Gemeinden zu unterstützen. Auf eine Zweckbindung wird zugunsten flexibler Einsatzmöglichkeiten verzichtet. Wie die bereits bestehenden Pauschalen wird auch die Aufwands- und Unterhaltungspauschale finanzkraftunabhängig gewährt und ist damit nicht umlagewirksam. Die Verteilung erfolgt jeweils hälftig nach Einwohnern und Fläche.

Die Investitionspauschale 2023 wird der Gemeinde Schöppingen finanzkraftunabhängig für investive Maßnahmen zugewiesen.

Soweit die Zuwendungen investiv genutzt und veranschlagt werden, finden sie sich nur in dem Finanzplan, nicht jedoch im Ergebnisplan wieder.

Auf die Gemeinde Schöppingen entfallen im Jahr 2023 folgende Zuweisungen des Landes NRW:

Zuwendung	2023	2022
Schlüsselzuweisung	0 T€	0 T€
Aufwands- und Unterhaltungspauschale	203 T€	204 T€
Allgemeine Investitionspauschale	952 T€	882 T€
Schulpauschale und Bildungspauschale	300 T€	300 T€
Sportpauschale	60 T€	60 T€
Summe:	**1.515 T€**	**1.445 T€**

Die Aufwands- und Unterhaltungspauschale sowie die Allgemeine Investitionspauschale sind von der Zahl der Einwohner und von der Fläche abhängig, so dass diese nur geringen Schwankungen unterworfen sind.

Die Schulpauschale und Bildungspauschale sowie die Sportpauschale sind eigentlich von der Zahl der Schüler bzw. der Einwohner abhängig. Aufgrund der Unterschreitung von Mindestbeträgen gelten pauschalierte Einheitsbeträge.

4.3.3 Anwendung des NKF-CIG im Rahmen der Covid-19-Pandemie bzw. Schäden durch den Ukraine Krieg

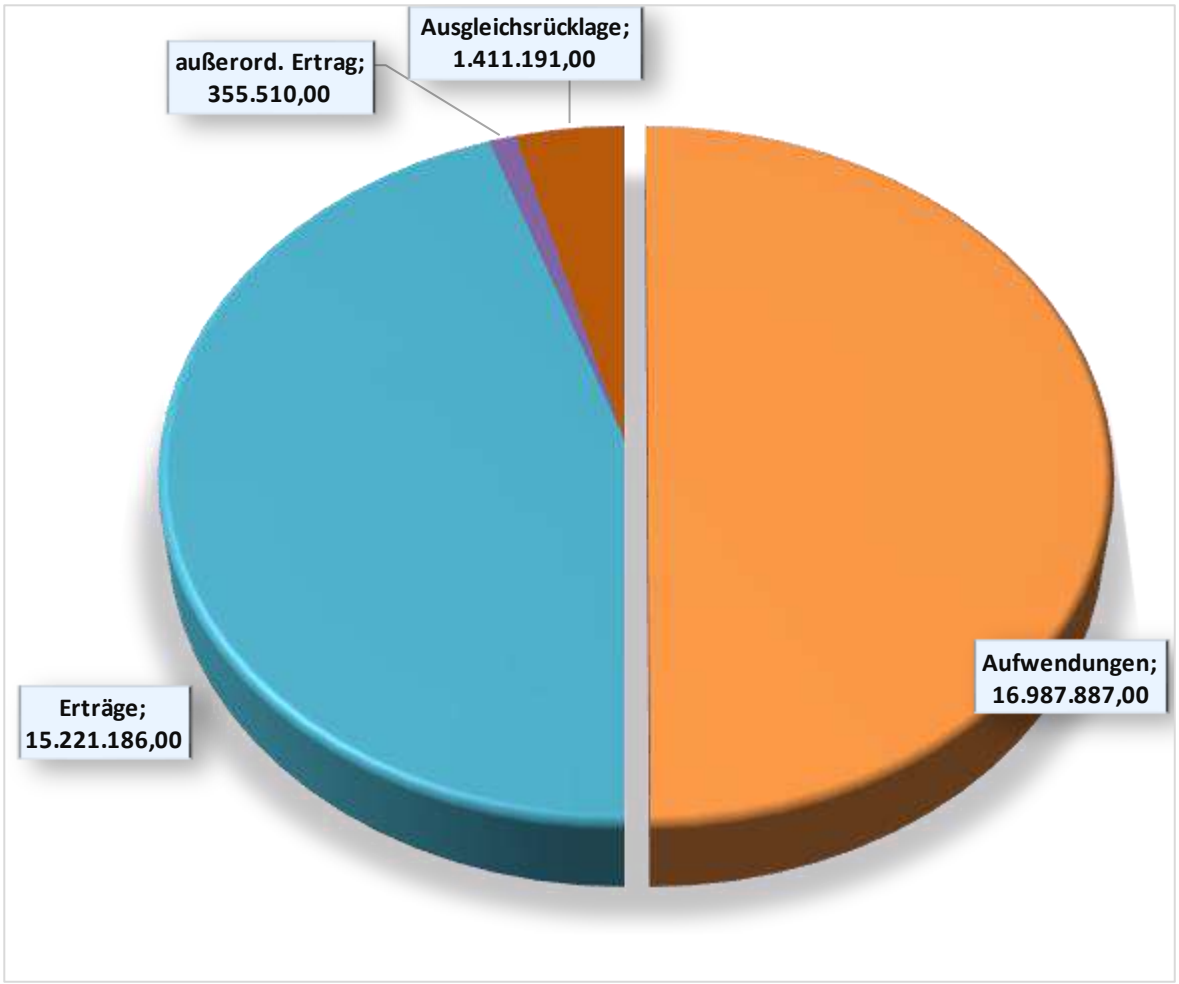
Die Kommunen müssen sich insgesamt auf weiter schrumpfende Handlungsspielräume einstellen. Es bedarf Finanzhilfen seitens des Bundes und des Landes Nordrhein-Westfalen. Das Land begegnet der Problematik sinkender kommunaler Handlungsfähigkeit mit einer buchhalterischen Besonderheit und baut diese nun weiter aus. Die Landesregierung hatte bereits zu Beginn der immer mehr um sich greifenden COVID-19-Pandemie im Frühjahr 2020 das sogenannte NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (im Folgenden NKF-CIG) beschlossen. Gemäß dem NKF-CIG wurde in den Haushaltsjahren 2020 und 2021 ein ermittelter COVID-19-bedingter Finanzschaden als Aktivposten in der Bilanz ausgewiesen. Dieser Posten wird ab 2025 ratierlich über bis zu 50 Jahren aufgelöst. In den genannten Haushaltsjahren stellt der ermittelte Finanzschaden einen außerordentlichen (nicht finanzwirksamen) Ertrag dar. Auch im Jahresabschluss 2022 wird so zu verfahren sein, denn es besteht kein Wahlrecht hinsichtlich der Anwendung des NKF-CIG. Wenngleich viele Kommunen in Nordrhein-Westfalen über diesen Mechanismus temporär ihre Handlungsfähigkeit erhalten können, so löst die Isolierungspflicht doch nicht die Probleme des Substanzverlustes (Eigenkapitalverzehr) der Kommunen, sondern verlagert diesen lediglich in die Zukunft. Von einer Generationengerechtigkeit kann hier nicht die Rede sein. Auch Liquiditätsprobleme werden eher verstärkt, weil dem buchhalterisch generierten Ertrag keine Einzahlung entgegensteht und die Haushaltslage im Vergleich zur Realität zu positiv dargestellt wird. Trotz der beschriebenen Schwächen der Isolierungspflicht, soll diese im Haushaltsjahr 2023 fortgesetzt und sogar erheblich ausgeweitet werden. Mit dem sogenannten NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes (im Folgenden NKF-CUIG) wird auf Belastungen der kommunalen Haushalte reagiert, die aufgrund anhaltender Auswirkungen der NKF-COVID-19-Pandemie sowie aufgrund des Krieges gegen die Ukraine eintreten. Dabei hält auch das NKF-CUIG daran fest, dass die Isolierung verpflichtend vorzunehmen ist, wobei dies gleichermaßen für Gemeinden und Gemeindeverbände gilt. Für die beiden Isolierungsgründe gelten jedoch voneinander abweichende Rahmenbedingungen. Die Isolierungspflicht für COVID-19-bedingte Schäden gilt nur noch für das Haushaltsjahr 2023, kriegsbedingte Schäden sind auch im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung (bis 2026) zu isolieren.

Nebenrechnung coronabedingter Haushaltsbelastungen bzw. Auswirkung des Krieges in der Ukranine

		Fortgeschriebener Ansatz 2023 aus Haushalt 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2023 aus Haushalt 2023	Auswirkung COVID 19-Pandemie	Auswirkung Krieg in der Urkraine
01	Steuern und ähnliche Abgaben	9.644.400	11.228.600	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.398.610	1.710.017	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.241.365	1.175.676	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	229.600	240.600	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	113.200	212.800	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	606.950	624.178	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	6.000	6.000	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	13.240.125	15.197.871	0	0
11	- Personalaufwendungen	-2.363.090	-2.970.157	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	-200.000	-240.128	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Mehraufwand Energie Mehraufwand Unterbringung Flüchtlinge	-2.231.050	-2.862.586	0	323.110
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.469.440	-1.614.325	0	0
15	- Transferaufwendungen Mehrbelastung SGB II	-6.206.570	-8.143.645	0	12.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen Mehraufwand Unterbringung Flüchtlinge (Mieten)	-1.029.230	-1.146.646	0	20.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-13.499.380	-16.977.487	0	355.110
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-259.255**	**-1.766.701**	**0**	**-355.110**
19	**(= Zeilen 10 und 17)** + Finanzerträge	28.470	23.315	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	26.800	10.400	0	0
21	= Finanzergebnis	1.670	12.915	0	0
22	(= Zeilen 19 und 20) **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-257.585**	**-1.766.701**	**0**	**-355.110**
23	**(= Zeilen 18 und 21)** + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0
26	(= Zeilen 23 und 24) **= Jahresergebnis**	**-257.585**	**-1.411.191**	**0**	**-355.110**

4.3.4 Jahresergebnis und Haushaltsausgleich

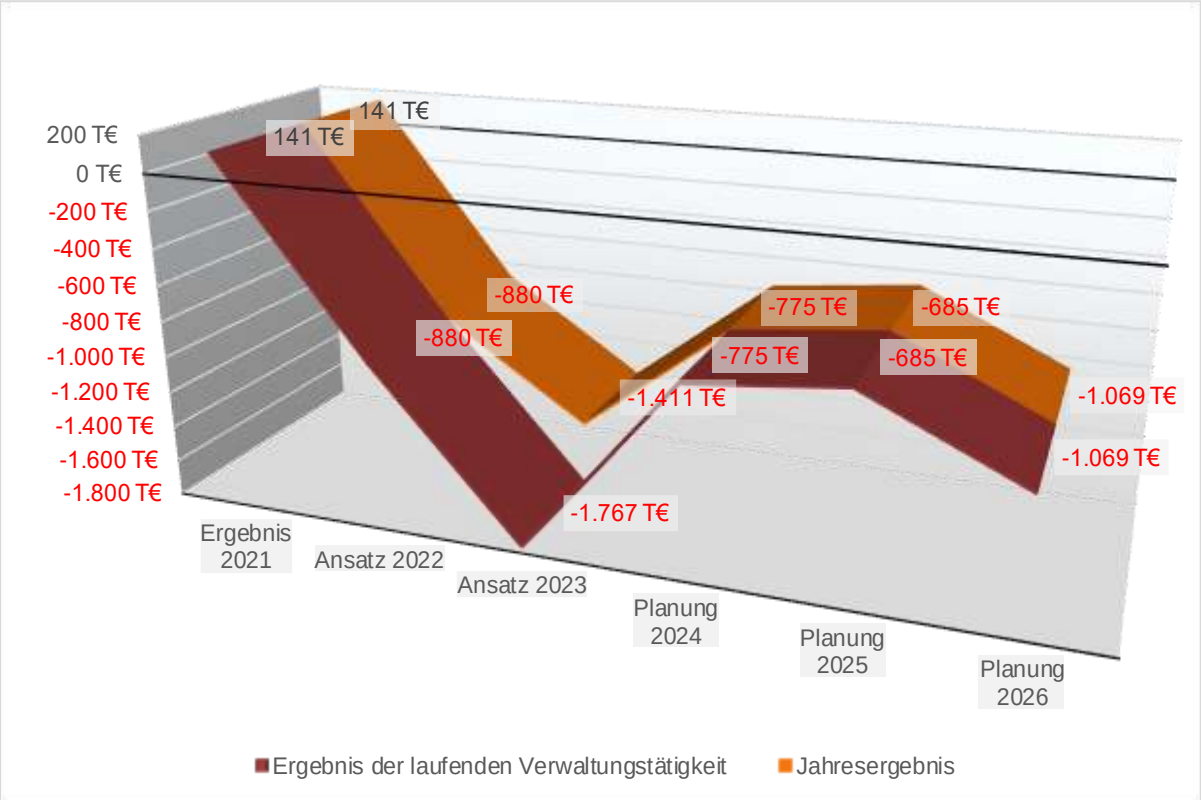
Der Planentwurf 2023 weist wie bereits die Haushaltspläne der Vorjahre ein strukturelles Defizit aus. Das Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit beläuft sich auf einen negativen Saldo von -1.767 T€. In 2023 ist ein außerordentlicher Ertrag von 356 T€ vorgesehen. Der **Jahresfehlbetrag 2023** wird sich voraussichtlich auf **rd. -1.411 €** belaufen. Um diesen Betrag übersteigen die erwarteten Aufwendungen des Jahres 2023 die erwarteten Erträge. Dieser Fehlbetrag kann durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden.



Damit kann der Haushaltsausgleich formal durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage sichergestellt werden. Die Ausgleichsrücklage ist ein gesonderter Posten des Eigenkapitals und ist gemäß § 75 Abs. 3 GO NRW in der Bilanz zusätzlich zur allgemeinen Rücklage anzusetzen. Der Ausgleichsrücklage konnten bislang gemäß § 75 Abs. 3 S. 2 GO NRW Jahresüberschüsse durch Ratsbeschluss zugeführt werden, soweit die Rücklage in der Höhe ein Drittel des Eigenkapitals nicht übersteigt. Nach Inkrafttreten des 2. NKFWG NRW zum 01.01.2019 können der Ausgleichsrücklage Jahresüberschüsse durch Beschluss nach § 96 Abs. 1 Satz 2 GO NRW zugeführt werden, sofern die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 % der Bilanzsumme ausweist. Die allgemeine Rücklage weist zum 31.12.2021 einen Bestand von rd.

22.147 T€ aus. Der Bestand liegt damit deutlich über dem Mindestbestand von rd. 2.276 T€ (3 % der Bilanzsumme zum 31.12.2021 in Höhe von rd. 72.854 T€).

Die Ausgleichsrücklage weist nach dem Jahresabschluss 2021 zum 01.01.2022 einen Bestand von rd. 6.621 T€ aus. Für das Jahr 2022 wird nach dem aktuellen Stand, entsprechend den obigen Ausführungen, ein positives Ergebnis erwartet. Eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ist nicht vorgesehen. Am 01.01.2023 würde der Bestand der Ausgleichsrücklage ansteigen

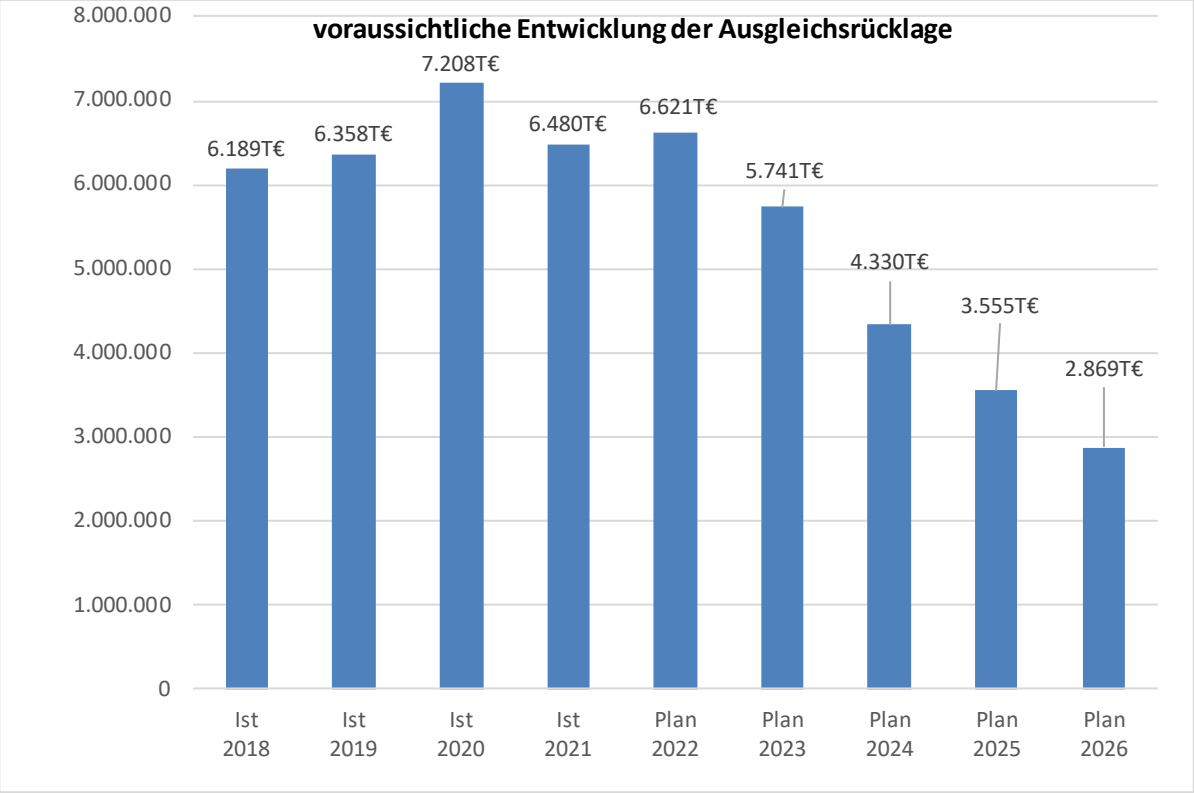


Prognostizierte Jahresergebnisse:

Für die Jahre 2021 und 2022 sind jeweils keine außerordentlichen Erträge verbucht bzw. vorgesehen. Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit und das Jahresergebnis 2023 gehen aufgrund eines geplanten außerordentlichen Ertrages auseinander. Ab dem Jahr 2024 werden sie voraussichtlich wieder übereinstimmen.

4.3.5 Entwicklung der Ausgleichsrücklage

Sofern die Ausgleichsrücklage in Folgejahren vollständig aufgezehrt werden würde, müsste zum Haushaltsausgleich die „Allgemeine Rücklage“ in Anspruch genommen werden. Dies würde im ersten Schritt die Genehmigungspflicht des Haushaltes durch die Aufsichtsbehörde (§ 75 Abs. 4 GO NRW) auslösen. Wiederholt sich diese negative Haushaltsprognose, kann die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes gem. § 76 GO NRW notwendig werden. Die vorhandene Ausgleichsrücklage reicht aber ebenfalls aus, die prognostizierten Defizite der Finanzplanungsjahre 2024 bis 2026 abzudecken.



5 Ergebnisplan

5.1 Überblick

Das NKF stellt das Ressourcenverbrauchskonzept in den Mittelpunkt der Planung. Das Ressourcenverbrauchskonzept legt das Augenmerk auf den Verzehr von Vermögen (Ressourcenverbrauch) und den Zuwachs an Vermögenswerten (Ressourcenaufkommen).

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

Im Ergebnisplan zeigen sich auch die Auswirkungen der Durchführung von Investitionen. Investitionen unterliegen einem Werteverzehr, der durch die Abnutzung des Anlagevermögens hervorgerufen wird. Dieser Werteverzehr führt zu einem Anstieg der bilanziellen Abschreibungen. Die bilanziellen Abschreibungen wirken sich belastend auf das Jahresergebnis und damit auch auf den Haushaltsausgleich aus.

Nach § 75 Abs. 1 GO NRW hat die Gemeinde ihre Haushaltswirtschaft so zu planen, dass die stetige Aufgabenerfüllung gesichert wird. Sofern der Gesamtbetrag der Erträge mindestens die Höhe der Aufwendungen erreicht, ist der nach § 75 Abs. 2 GO NRW geforderte Haushaltsausgleich erreicht. Die Verpflichtung gilt als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können.

Als Planungsinstrument ist der Ergebnisplan der wichtigste Bestandteil des neuen Haushaltsrechts. Der Haushaltsausgleich im NKF orientiert sich ausschließlich am Ergebnisplan und an der Ergebnisrechnung.

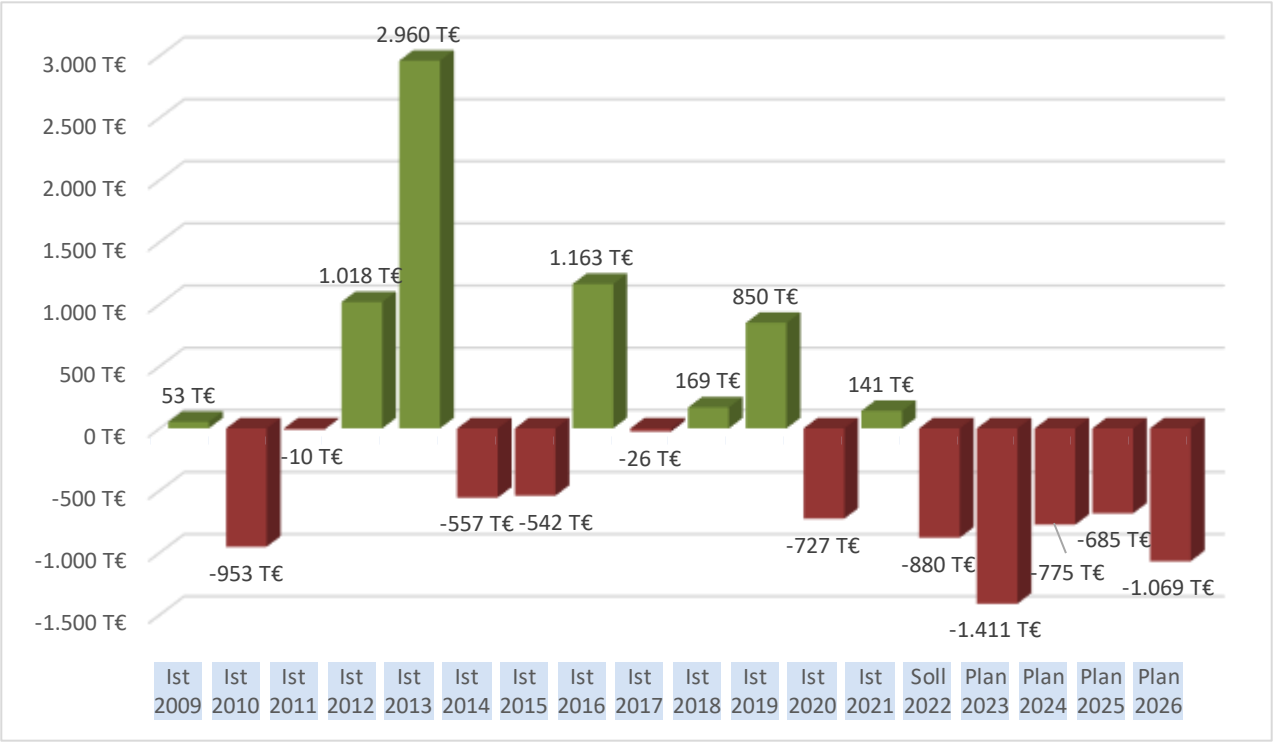
Die Gemeinde Schöppingen zählte aufgrund ihrer guten Steuereinnahmen bis zum Jahr 2020 zu den „abundanten“ Kommunen im Land NRW und erhielt daher sieben Mal in Folge keine Schlüsselzuweisungen vom Land NRW. Für das Jahr 2021 wurden erstmals wieder Schlüsselzuweisungen verbucht und zwar in Höhe von 25 T€. Ab dem Jahr 2022 ist die Gemeinde Schöppingen wieder „abundant“. Für das Planungsjahr 2023 und die mittelfristige Finanzplanung sind keine Schlüsselzuweisungen zu erwarten. Der Ergebnisplan weist zu erwartende Erträge (inkl. außerordentlichem Ertrag) in Höhe von 15.577 T€ und zu erwartende Aufwendungen in Höhe von -16.988 T€ aus. Das Jahresergebnis 2023 beläuft sich somit auf **rd. -1.411 T€**. Die zu erwartenden Erträge des Jahres 2023 reichen somit zur Deckung der zu erwartenden Aufwendungen nicht aus. Da der Fehlbetrag durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann, gilt der Haushalt dennoch als ausgeglichen. Dies hat allerdings zur Folge, dass das in der Bilanz ausgewiesene Eigenkapital sich in Höhe des Fehlbetrages verringern wird. **Damit ist auch der Haushalt 2023 in der Planung als „strukturell unausgeglichen" anzusehen.**

Für die Planjahre 2023 und 2026 werden im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit negative Ergebnisse erwartet. Die Daten des Ergebnisplanes für den Haushalt 2023 stellen sich wie folgt dar:

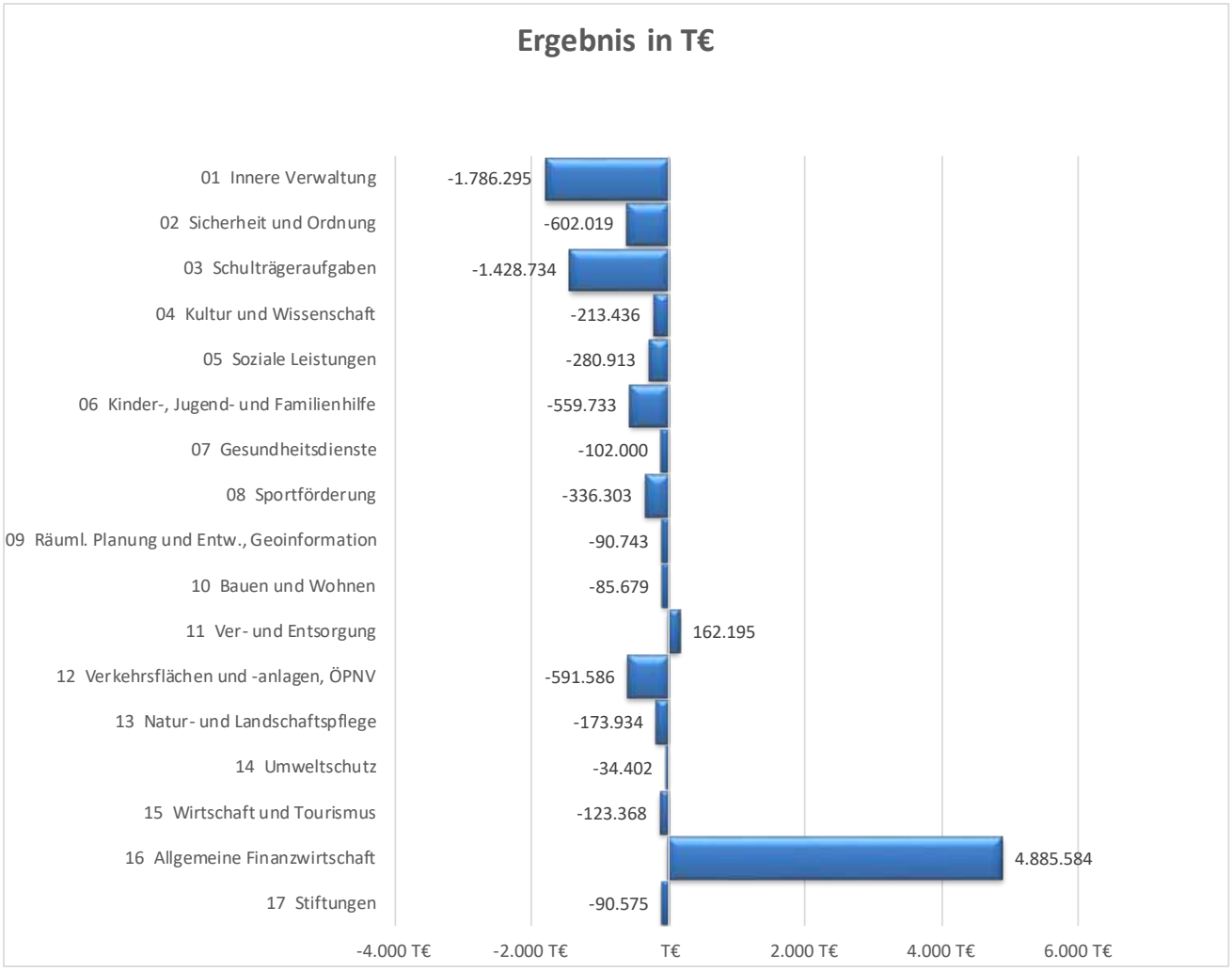
	Ergebnis 2021	**Ansatz 2022**	**Ansatz 2023**	**Planung 2024**	**Planung 2025**	**Planung 2026**
	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Ordentliche Erträge	16.496	14.332	15.198	15.215	15.683	15.505
Ordentliche Aufwendungen	-16.420	-15.221	-16.977	-16.004	-16.382	-16.590
Ordentliches Ergebnis	**76**	**-889**	**-1.780**	**-789**	**-700**	**-1.084**
Finanzerträge	86	28	23	23	23	23
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-21	-19	-10	-10	-9	-8
Finanzergebnis	65	9	13	14	14	15
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	141	-880	-1.767	-775	-685	-1.069
außerordentliche Erträge	0	0	356	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	356	0	0	0
Jahresergebnis	141	-880	**-1.411**	-775	-685	-1.069

Die Zahlen des Haushaltsentwurfs 2023 zeigen, dass sich die zukünftige Haushaltssituation wieder verschärfen kann. Möglichen Einbrüchen auf der Ertragsseite insbesondere bei den Steuererträgen stehen steigende Aufwendungen gegenüber.

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der Jahresergebnisse 2009 bis 2026:


3.000 T€
2.500 T€
2.000 T€
1.500 T€
1.000 T€
500 T€
0 T€
-500 T€
-1.000 T€
-1.500 T€
53 T€
-953 T€
-10 T€
1.018 T€
2.960 T€
-557 T€
-542 T€
1.163 T€
-26 T€
169 T€
850 T€
-727 T€
141 T€
-880 T€
-1.411 T€
-775 T€
-685 T€
-1.069 T€
Ist 2009
Ist 2010
Ist 2011
Ist 2012
Ist 2013
Ist 2014
Ist 2015
Ist 2016
Ist 2017
Ist 2018
Ist 2019
Ist 2020
Ist 2021
Soll 2022
Plan 2023
Plan 2024
Plan 2025
Plan 2026

5.2 Aufteilung nach Produktbereichen



5.3 Schulzweckverband „Sekundarschule Horstmar-Schöppingen“

Veranschlagung des Schulzweckverbandes „Sekundarschule Horstmar-Schöppingen“ im Haushaltsplan

Für den "Schulbetrieb" des Schulzweckverbandes Horstmar-Schöppingen (Produkt 03.01.02.00 – Sekundarschule Horstmar-Schöppingen) ist eine gesonderte Rechnungslegung entsprechend dem NKF gemäß § 18 des Gesetzes über die kommunale Gemeinschaftsarbeit in Verbindung mit der Schulzweckverbandssatzung vorgeschrieben. Der Ausweis der Erträge und Aufwendungen für den Schulbetrieb (insbesondere Lehr- und Lernmittel, Schülerfahrtkosten u.a.) erfolgt damit nicht mehr im Kernhaushalt, sondern im Haushaltsplan des Schulzweckverbandes. Im Kernhaushalt wird für den Schulbetrieb der Sekundarschule nur noch die abzuführende Verbandsumlage für den Schulzweckverband veranschlagt.

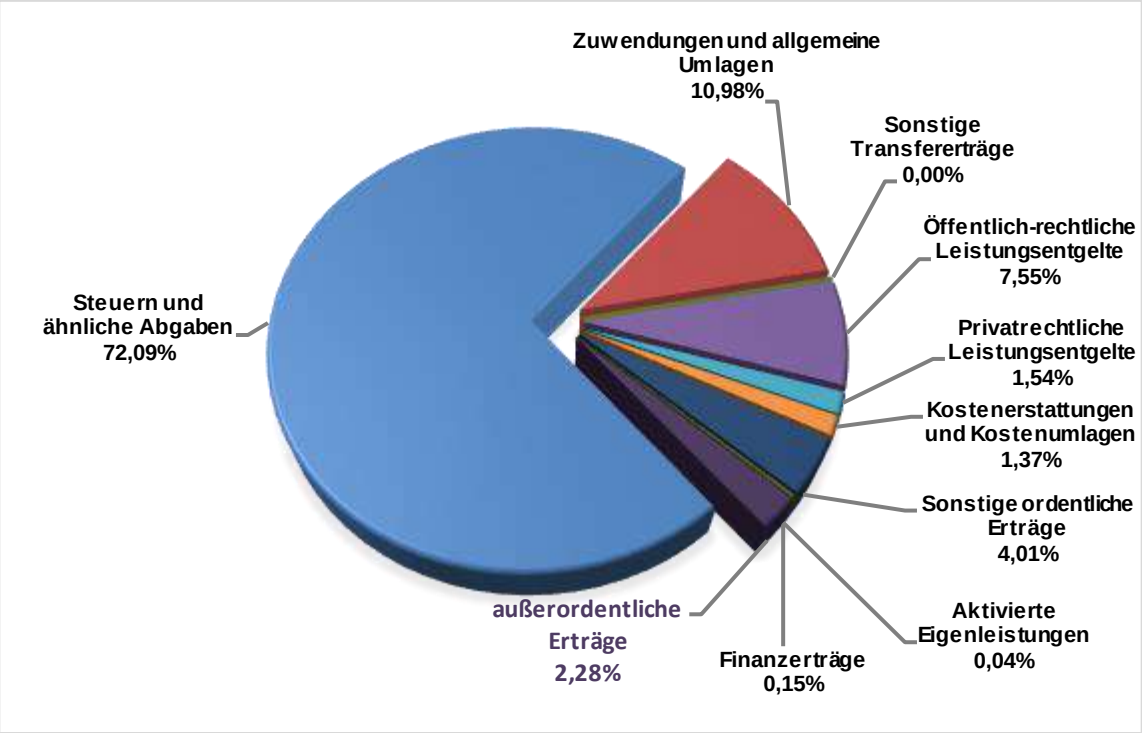
Die Erträge und Aufwendungen, die den Betrieb- und die Unterhaltung des Schulgebäudes sowie die Personalkosten für den Hausmeister und das Schulsekretariat betreffen, werden weiterhin im Produkt 03.01.02.00 ausgewiesen.

5.4 Erträge

5.4.1 Aufteilung nach Ertragsarten

Im Ergebnisplan sind unter den lfd. Nummern 01 bis 09 die Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit und unter der lfd. Nummer 19 die Finanzerträge des laufenden Haushaltsjahres dargestellt.

Die Erträge für das Haushaltsjahr 2023 teilen sich wie folgt auf:



Bezeichnung	Euro	Prozent
Steuern und ähnliche Abgaben	11.228.600	72,09%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.710.017	10,98%
Sonstige Transfererträge	0	0,00%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.175.676	7,55%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	240.600	1,54%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	212.800	1,37%
Sonstige ordentliche Erträge	624.178	4,01%
Aktivierte Eigenleistungen	6.000	0,04%
Finanzerträge	23.315	0,15%
außerordentliche Erträge	355.510	2,28%
Summe:	15.576.696	**100,00%**

Die wesentlichen Ertragsarten sind nachfolgend aufgeführt. Weitergehende Informationen enthalten die Teilergebnispläne.

01 Steuern und ähnliche Abgaben

- Grundsteuer A und B
- Gewerbesteuer
- Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer
- Vergnügungssteuer
- Hundesteuer
- Ausgleichszahlungen nach dem Familienleistungsausgleich

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

- Zuweisungen vom Bund, Land, von Gemeinden und Gemeindeverbänden für laufende Zwecke
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

03 Sonstige Transfererträge

- z.B. Erstattungen von Sozialen Leistungen oder Kostenersatz

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

- Verwaltungsgebühren
- Benutzungsgebühren Unterkünfte für Flüchtlinge etc.
- Abfallbeseitigungsgebühren
- Friedhofsgebühren
- Umlage der C-Beiträge
- Erstattungen für Feuerwehreinsätze etc.
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus erhaltenen Beiträgen

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

- Miet- und Pachteinnahmen
- Nutzungsentschädigungen
- Flächenvergütungen
- Erlöse aus dem Verkauf von Strom (Grundschule, Vechtebad, Unterkünfte)

06 Kostenerstattungen und Umlagen

- Kostenerstattung für die Durchführung von Wahlen
- Kostenerstattung vom Abwasserwerk
- Kostenerstattung für die Inanspruchnahme von Bauhofleistungen
- Kostenerstattung für die Unterhaltung der Containerstellplätze

07 Sonstige Ordentliche Erträge

- Konzessionsabgaben
- Umsatzsteuererstattungen
- Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen
- Bußgelder und Säumniszuschläge
- Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen

08 Aktivierte Eigenleistungen

- Zu aktivierende Personalleistungen für investive Maßnahmen

19 Finanzerträge

- Erträge aus Beteiligungen
- Eigenkapitalverzinsung
- Zinserträge

5.4.2 Grundsteuer A und B

Die Grundsteuern A und B sind unverzichtbare Bestandteile der kommunalen Finanzausstattung. Im Gegensatz zur Gewerbesteuer sind sie konjunkturunabhängig. Sie sind damit anders als die Gewerbesteuer kalkulierbar.

Die Grundsteuer wird auf jegliche Art von Grundbesitz erhoben. Dazu gehören alle Arten von Immobilien und die unbebauten Grundstücke. Festgesetzt wird die Grundsteuer für jedes einzelne Objekt. Die Höhe der Grundsteuer ist vom Zustand und aktuellen Wert des jeweiligen Grundstückes oder der Immobilie abhängig.

Die Grundsteuer ist unterteilt in die Grundsteuer A für die Land- und Forstwirtschaft und die Grundsteuer B für jeden Grund und Boden, der bebaut werden kann und nicht landwirtschaftlich genutzt wird.

Über die Hebesatzsatzung sind die Grundsteuern gestaltbar. Das veranschlagte Aufkommen für die Grundsteuer A (138 T€) und für die Grundsteuer B (834 T€) berücksichtigt die aktuellen Hebesätze von 209 % und 413 %. Die Festsetzung für 2023 beruht auf den Erkenntnissen des Jahres 2022. Für die Steigerung in den Folgejahren wurden die Orientierungsdaten 2023 - 2026 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände des Landes Nordrhein-Westfalen (Runderlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes NRW vom 23. November 2022) zugrunde gelegt.

Die Hebesätze für die Grundsteuern A und B sind seit 2012 unverändert.

Grundsteuer A:

	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Orientierungsdaten			0,9	0,9	0,9
Betrag	136 T€	138 T€	139 T€	140 T€	142 T€

Grundsteuer B:

	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Orientierungsdaten			1,1	1,1	1
Betrag	810 T€	834 T€	843 T€	852 T€	861 T€

5.4.3 Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuer ist die bedeutendste Einnahmequelle der Gemeinde, die der Erfüllung ihrer Aufgaben dient. Das Steueraufkommen steht grundsätzlich der Gemeinde zu, Bund und Länder sind hieran jedoch durch die Gewerbesteuerumlage beteiligt. Zum Ausgleich erhält die Gemeinde einen Anteil an der Einkommen-, Lohn- und Umsatzsteuer. Das Festsetzungs- und Erhebungsverfahren ist zweistufig. Die eigentlichen Besteuerungsgrundlagen (Gewerbeertrag und Messbetrag) sowie die Steuerpflicht werden von den Finanzämtern festgestellt, während die Gemeinde die Gewerbesteuer nach Anwendung des gültigen Hebesatzes festsetzt.

Im Gegensatz zur Grundsteuer ist die Gewerbesteuer extrem konjunkturabhängig und teilweise massiven Schwankungen unterworfen.

Trotz der vielfachen negativen Auswirkungen der Covid-19-Pandemie und dem Angriffskrieg auf die Ukraine, deren unmittelbare Auswirkungen auf die globale, regionale und lokale Wirtschaft prognostiziert wurden, hat sich das Gewerbesteueraufkommen der Gemeinde Schöppingen für das Haushaltsjahr 2022 sehr positiv entwickelt. Aufgrund der positiven Entwicklung, die gegensätzlich zu der wirtschaftlichen Entwicklung ist, sind die Planungen für das Jahr 2023 sowie die Folgejahre schwierig.

Das veranschlagte Gewerbesteueraufkommen für 2023 orientiert an der Anfang Januar 2023 durchgeführten Soll-Stellung für die Gewerbesteuer. Als Grundlage für die Folgejahre wurden die Ansätze aus dem Haushaltsplanentwurf unter Berücksichtigung der anteiligen (1/2) Steigerungsdaten des Orientierungsdatenerlasses zugrunde gelegt.

	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Orientierungsdaten		2,1	2,45	3,45	2,15
Betrag	5.483 T€	5.900 T€	5.617 T€	5.811 T€	5.936 T€

Der Hebesatz für die Gewerbesteuer ist seit 2012 unverändert.

5.4.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer gehört zu den wichtigsten Einnahmequellen der Gemeinden. 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. Zur Bestimmung des Verteilungsschlüssels für den Einkommensteueranteil der einzelnen Gemeinden werden nicht die gesamten Steuerleistungen eines Steuerpflichtigen berücksichtigt, sondern nur die

Steuerbeträge, die auf ein zu versteuerndes Einkommen bis zu einer bestimmten Obergrenze (Höchstbeträge) entfallen. Das bedeutet, dass die Einkommensspitzen abgeschnitten werden und auf die Schlüsselzahlen keinen Einfluss nehmen. Gleichzeitig werden dadurch die kommunalen Aufkommensunterschiede abgemildert. Diese Einfügung von Höchstbeträgen für die Ermittlung der Steuerkraft nimmt eine nivellierende und steuernde Funktion ein. Die Ergebnisse werden hierdurch maßgeblich beeinflusst.

Die Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer belaufen sich für Schöppingen im Jahr 2022 im Plan auf 3.060 T€. Die Festsetzung für 2023 beruht auf zwischenzeitlich vorliegenden Erkenntnissen. Für die Folgejahre gelten die Steigerungsdaten des Orientierungsdatenerlasses.

	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Orientierungsdaten		4,6	4,4	6,4	5,0
Betrag	3.060 T€	3.325 T€	3.471 T€	3.693 T€	3.878 T€

5.4.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Seit Ende der 1990er Jahre erhalten die Kommunen einen Anteil an der Umsatzsteuer als Kompensation für die Verluste aus der Abschaffung der Gewerbekapitalsteuer. Die Gemeindeschlüsselzahlen in den einzelnen Bundesländern werden durch jeweilige Rechtsverordnung festgelegt. Nach der aktuellen Verordnung über die Aufteilung und Auszahlung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer vom 08.12.2020 kann für Schöppingen in den Haushaltsjahren 2021, 2022 und 2023 mit einer Schlüsselzahl von 0,000308302 gerechnet werden im Vergleich zur Zahl für die Jahre 2018 bis 2020. Die Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer belaufen sich für Schöppingen im Jahr 2022 auf 558 T€. Die Festsetzung für 2023 beruht auf zwischenzeitlich vorliegenden Erkenntnissen. Für die Folgejahre gelten die Steigerungsdaten des Orientierungsdatenerlasses.

	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Orientierungsdaten			5,1	3,2	2,0
Betrag	558 T€	660 T€	693 T€	715 T€	729 T€

5.4.6 Kompensationsleistungen Familienleistungsausgleich

Die Gemeinden erhalten nicht nur eine Beteiligung an der Einkommensteuer, sondern seit 1996 auch Ausgleichsleistungen nach dem Familienlastenausgleich. Durch die Neuregelung des Familienlastenausgleichs in 1996 wurde der Gemeindeanteil an der

Einkommensteuer für die Gemeinden negativ beeinflusst. Für die Verluste aus dieser Neuregelung erhalten die Gemeinden seither Kompensationsleistungen. Diese werden als Zuweisung an die Gemeinden weitergegeben. Die Bemessung erfolgt entsprechend der Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer.

Die Kompensationsleistungen Familienleistungsausgleich für Schöppingen werden entsprechend der vorliegenden „Modellrechnung“ des Landes NRW für das Jahr 2023 mit 342 T€ (2022: 310 T€) veranschlagt. Für die Folgejahre gelten die Steigerungsdaten des Orientierungsdatenerlasses.

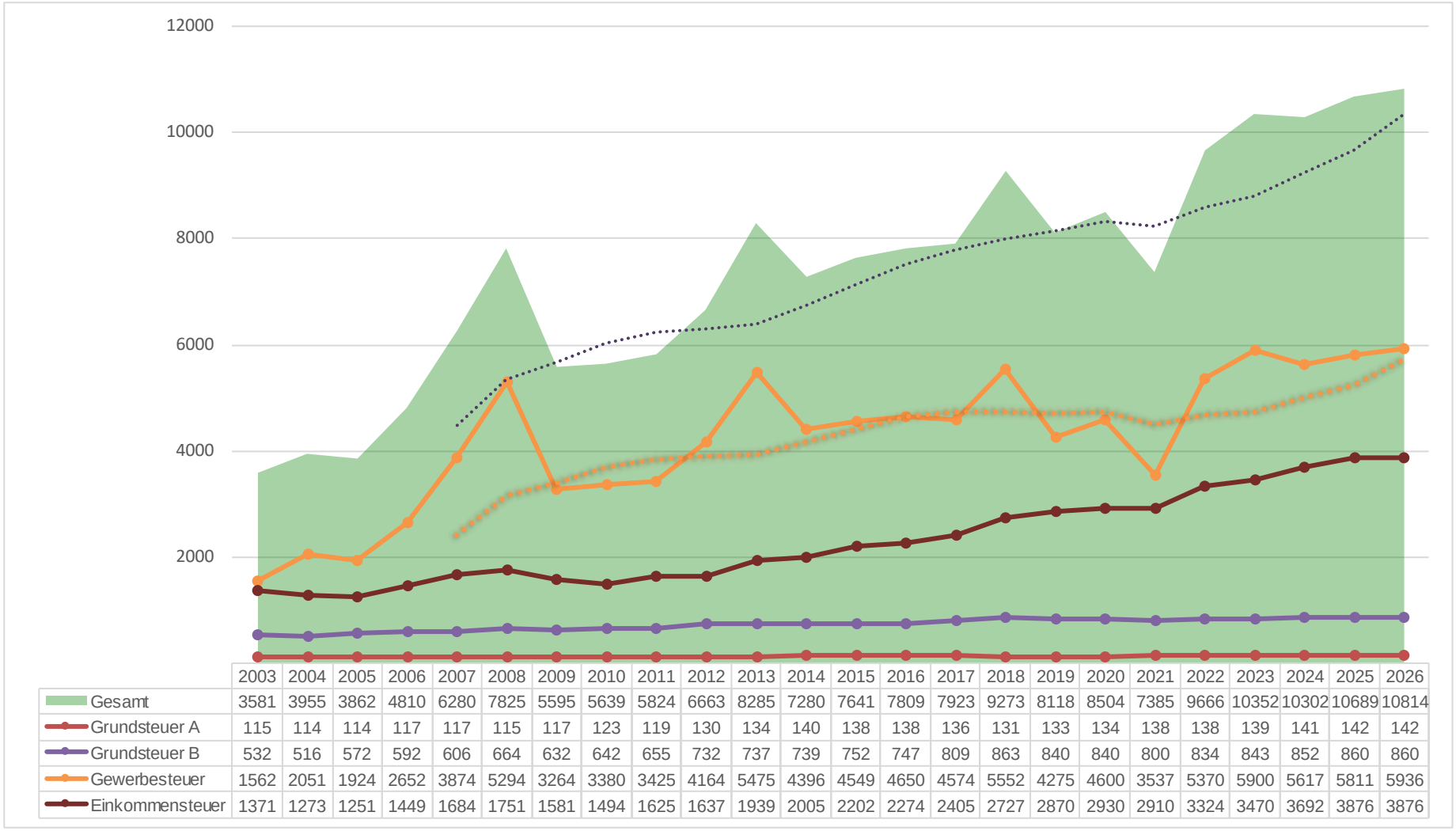
	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Orientierungsdaten			-3,1	6,3	2,6
Betrag	314 T€	342 T€	332 T€	353 T€	362 T€

5.4.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Die Ausweisung von Sonderposten aus Zuweisungen steht mit der Ausweisung von Abschreibungen im Zusammenhang. Sie stellen die bilanzielle Abbildung der empfangenen Investitionszuweisungen dar. Da Sonderposten parallel zur Abschreibung des Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst werden, wird somit der Aufwand aus den Abschreibungen entsprechend durch Erträge „korrigiert“. Die ordentlichen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen betragen insgesamt **rd. 960 T€**. Die Ausweisung der Auflösung erfolgt jeweils in den Teilergebnisplänen auf der Produktebene.

Hinzu kommen die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen. Diese betragen ca. **201 T€.**

5.4.8 Entwicklung wichtiger Steuerarten (T €)



	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Gesamt	3581	3955	3862	4810	6280	7825	5595	5639	5824	6663	8285	7280	7641	7809	7923	9273	8118	8504	7385	9666	10352	10302	10689	10814
Grundsteuer A	115	114	114	117	117	115	117	123	119	130	134	140	138	138	136	131	133	134	138	138	139	141	142	142
Grundsteuer B	532	516	572	592	606	664	632	642	655	732	737	739	752	747	809	863	840	840	800	834	843	852	860	860
Gewerbesteuer	1562	2051	1924	2652	3874	5294	3264	3380	3425	4164	5475	4396	4549	4650	4574	5552	4275	4600	3537	5370	5900	5617	5811	5936
Einkommensteuer	1371	1273	1251	1449	1684	1751	1581	1494	1625	1637	1939	2005	2202	2274	2405	2727	2870	2930	2910	3324	3470	3692	3876	3876

Die Jahre 2022 bis 2026 enthalten jeweils die Plandaten. Die Gewerbesteuer sowie die Gesamtsteuerarten enthalten zusätzlich eine 5-Jahres-Trendlinie.

5.4.9 Schlüsselzuweisungen des Landes Nordrhein-Westfalen

Neben den Steuererträgen stellen Schlüsselzuweisungen eine wichtige Ertragsposition für die Kommunen dar. Sie dienen sowohl der Umverteilung zwischen Kommunen untereinander (horizontaler Finanzausgleich) als auch dem Ausgleich zwischen Land und Kommunen (vertikaler Finanzausgleich). Wesentlicher Faktor für die Bemessung der Schlüsselzuweisungen ist die örtliche Steuerkraft. Zusätzlich fließen ortspezifische Faktoren ein (Einwohnerzahl, Schülerzahl, Zahl der Bedarfsgemeinschaften Sozialhilfe, Zahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten, Flächengröße).

Um die Steuerkraft vergleichbar zu machen und von dem örtlichen Hebesatzrecht zu lösen, wendet das Land sogenannte fiktive Hebesätze an. Die fiktiven Hebesätze wurden für das GFG 2023 erneut angehoben.

	Schöppingen	GFG 2023	GFG 2022	GFG 2021
	2023	Fiktive Hebesätze		
Grundsteuer A	209	254	247	223
Grundsteuer B	413	493	479	443
Gewerbesteuer	411	416	414	418

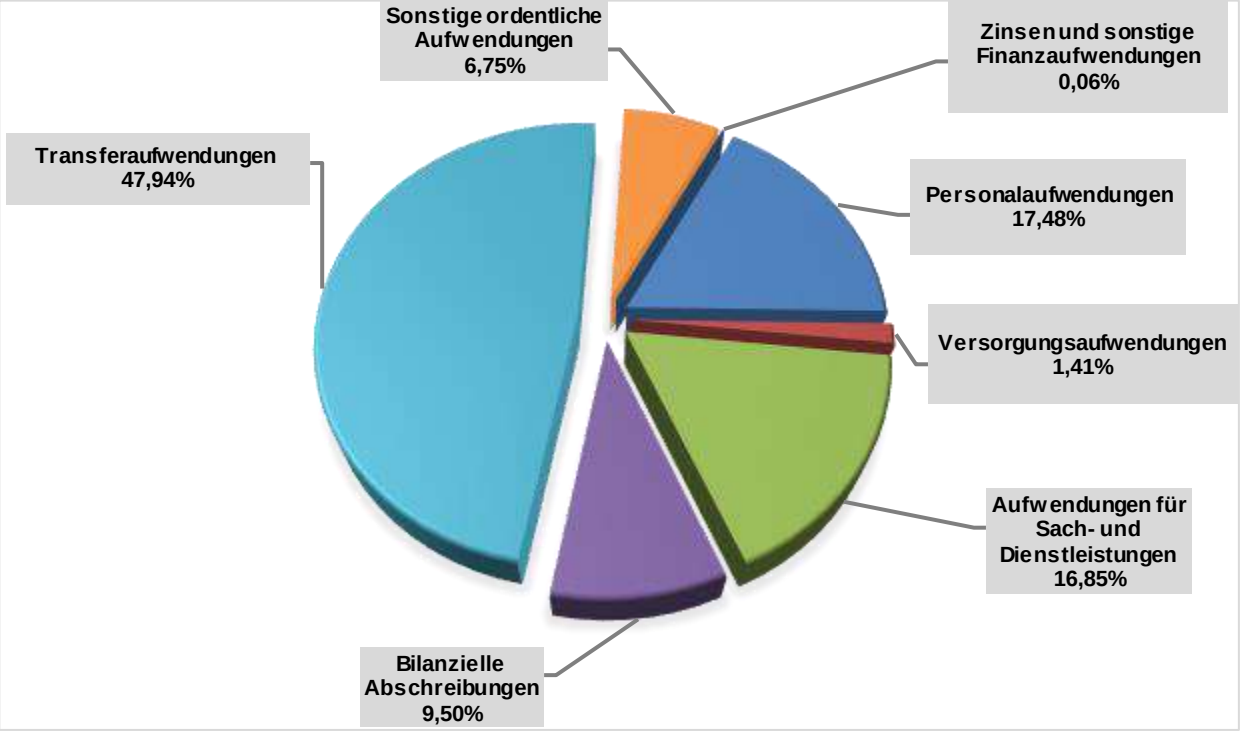
Nach der Arbeitskreisrechnung des Landes erhält die Gemeinde Schöppingen im Jahr 2023 keine Schlüsselzuweisung.

Da die Gemeinde mit ihren Steuersätzen unterhalb der fiktiven Hebesätze liegt, wird im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs eine höhere Steuerkraft angerechnet als sie tatsächlich erzielt hat. Grundsätzlich gilt: Die geringen Schlüsselzuweisungen sind trotz der fiktiven und somit nachteiligen Hebesätze auf die zuletzt gute Steuerkraft zurückzuführen.

5.5 Aufwendungen

5.5.1 Aufteilung nach Aufwandsarten

Den veranschlagten Erträgen stehen unter den Nummern 11 bis 16 Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie unter der lfd. Nummer 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen gegenüber.



Bezeichnung	Euro	Prozent
Personalaufwendungen	2.970.157	17,48%
Versorgungsaufwendungen	240.128	1,41%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.862.586	16,85%
Bilanzielle Abschreibungen	1.614.325	9,50%
Transferaufwendungen	8.143.645	47,94%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.146.646	6,75%
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.400	0,06%
Summe:	**16.987.887**	**100,00%**

Die wesentlichen Aufwandsarten sind nachfolgend aufgeführt. Weitergehende Informationen enthalten die Teilergebnispläne.

11/12 Personalaufwendungen/Versorgungsaufwendungen

- Gehälter und Besoldung
- Sozialversicherung und Versorgung
- Beihilfen
- Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

- Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und des sonstigen unbeweglichen Vermögens
- Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude
  z.B.: Energiekosten, Versicherungen, Reinigung, sonstige Verbräuche
- Haltung von Fahrzeugen
- Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
- Lehr- und Lernmittel
- Sonstige Sachleistungen
- Sonstige Dienstleistungen
  z.B.: Kosten der Müllabfuhr, Deponiegebühren, Schülerbeförderung

14 Bilanzielle Abschreibungen

15 Transferaufwendungen

Hier werden von der Gemeinde zu zahlende Zuwendungen, Zuschüsse und Umlagen an Dritte ausgewiesen. Insbesondere:

- Allgemeine Kreisumlage
- Jugendamtsumlage
- Gewerbesteuerumlage
- Umlage für Krankenhausinvestitionen
- Zuschüsse an den Kreis Borken für den Radwegebau
- Zuschüsse an Vereine und Zweckverbände etc.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

- Miet- und Pachtaufwendungen
- Geschäftsaufwendungen (z.B.: Bürobedarf, Post- und Fernsprechgebühren)
- Steuern, Versicherungen, Schadensfälle
- Kostenbeteiligung für die Umsetzung des SGB II
- Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten

20 Zinsen und Sonstige Finanzaufwendungen

- Kreditzinsen
- Verzinsung der Gewerbesteuer

5.5.2 Personalaufwendungen/Versorgungsaufwendungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022
		€	€
Personalaufwendungen			
50110000	Besoldung Beamte	427.670	372.902
50120000	Vergütung der tariflich Beschäftigten	1.798.523	1.750.506
50190000	Aufwendungen für sonstige Beschäftigte	69.705	56.300
50220000	Beiträge zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	139.235	135.421
50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	375.155	360.588
50390000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	21.051	17.110
50410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte	20.000	20.000
	Summe:	2.851.339	2.712.827
Versorgungsaufwendungen			
51110000	Versorgungsaufwendungen	249.379	230.250
51410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	50.000	50.000
	Summe:	299.379	280.250
Personalnebenausgaben			
54110000	Personalnebenausgaben	5.000	5.000
	Gesamtsumme:	3.155.718	2.998.077

Personalaufwendungen (Kontengruppe 50)

1. **Sachkonto 50110000:**
   Besoldung der Beamten (427.670 €)
   Für das Jahr 2023 ist eine Besoldungserhöhung ab dem 01.12.2022 von 2,8 % sowie ab dem 01.07.2023 von 3,5 % einberechnet worden.

2. **Sachkonto 50120000:**
   Vergütung der tariflich Beschäftigten (1.798.523 €)
   Ab dem 01.01.2023 ist eine Erhöhung der Tabellenentgelte um 3,5 % eingerechnet worden. Die tariflichen Stufenerhöhungen sind bei der Berechnung berücksichtigt worden. Ebenfalls berücksichtigt wurden interne Umstrukturierungen durch Renteneintritte.

3. **Sachkonto 50190000:**
   Beschäftigungsentgelte für sonstige Beschäftigte (69.705 €)
   Der Haushaltsansatz hat sich verändert. Dies ist begründet durch die Erhöhung des Mindestlohnes zum 01.10.2022.

4. **Sachkonto 50220000:**
   Beiträge zur ZVK – tariflich Beschäftigte (139.235 €)
   Die Beiträge zur ZVK bleiben stabil. Das pauschale Sanierungsgeld beträgt 3,25 % und der Umlagehebesatz bleibt unverändert bei 4,5 % der zusatzversorgungspflichtigen Entgelte.

5. **Sachkonto 50320000:**
   Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte (375.155 €)
   Die Beitragssätze zur Krankenversicherung (14,6%), Pflegeversicherung (3,05%) und Rentenversicherung (18,6%) haben sich für das Kalenderjahr 2023 nicht verändert. Der Beitragssatz zur Arbeitslosenversicherung ist um 0,2% gestiegen. Der erhöhte Ansatz errechnet sich auf Grund der Änderungen der tariflichen Vergütung.

6. **Sachkonto 50390000:**
   Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte (21.051 €)
   Bei diesem Ansatz errechnet sich die Änderung durch die Erhöhung des Mindestlohnes.

7. **Sachkonto 50410000: Beihilfen und Unterstützungsleistungen (20.000 €)**
   Der Grundansatz wurde nicht geändert.

8. **Sachkonto 50510000 u. 50610000:**
Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte (rd. 104 T€)
Die jährliche Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen ist aufgrund der jährlich aktualisierten Bewertungen von Pensions- und Beihilfeverpflichtungen durch die Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe für die Vorjahre (jeweils zum Bilanzstichtag, 31.12.) ermittelt worden.

9. **Sachkonto 51110000:**
Beiträge (Umlage) zur Versorgungskasse (249.379 €)
Der Ansatz orientiert sich an der fiktiven Berechnung der Zahlungsverpflichtung für das Jahr 2023 der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe. Bei diesem Ansatz errechnet sich die Änderung aufgrund der Anpassung der Beamtenbesoldung.

10. **Sachkonto 51410000:**
Beihilfen und Unterstützungsleistungen (50.000 €)
Der Grundansatz wurde nicht geändert.

11. **Sachkonto 51510000 u. 51610000:**
Veränderungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger (rd. -54 T€)
Die jährliche Veränderung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen ist aufgrund der jährlich aktualisierten Bewertungen von Pensions- und Beihilfeverpflichtungen durch die Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe für die Vorjahre (jeweils zum Bilanzstichtag, 31.12.) ermittelt worden.

Personalnebenausgaben (5.000,00 €)

Der Ansatz wurde gegenüber 2022 nicht geändert. Die Personalnebenausgaben werden entsprechend dem NKF-Kontenplan als „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ (Kontengruppe 54) in den Teilergebnisplänen ausgewiesen

5.5.3 Gewerbesteuerumlage

1969 wurde die Gewerbesteuerumlage mit dem Gemeindefinanzreformgesetz des Bundes eingeführt. Das Gesetz bestimmt, dass die Gemeinden einen Teil ihres Gewerbesteueraufkommens an die Länder abführen müssen. Die Höhe der abzuführenden Umlage wird wie folgt ermittelt:

Das Ist-Aufkommen der Gewerbesteuer wird durch den Steuerhebesatz geteilt, den die Gemeinde für das jeweilige Jahr festgesetzt hat, und dann mit einem im Gesetz festgelegten Satz multipliziert. Dieser „Normal-Vervielfältiger“ für die Berechnung der allgemeinen Gewerbesteuerumlage beträgt wie im Vorjahr 35 Punkte. Aufgrund der bisherigen Entwicklung wird dieser auch für die Folgejahre zu Grunde gelegt. Daraus ergibt sich folgende Berechnung:

	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
veranschlagte Gewerbesteuer	5.900 T€	5.617 T€	5.811 T€	5.936 T€
dividiert durch Hebesatz (411 v.H.)	14 T€	14 T€	14 T€	14 T€
Bundes-vervielfältiger	14,5%	14,5%	14,5%	14,5%
Gewerbesteuer-umlage Bund	**208 T€**	**198 T€**	**205 T€**	**209 T€**
Landes-vervielfältiger	20,5%	20,5%	20,5%	20,5%
Gewerbesteuer-umlage Land	**294 T€**	**280 T€**	**290 T€**	**296 T€**
Summe:	502 T€	478 T€	495 T€	505 T€

5.5.4 Kreisumlage inkl. Jugendamtsumlage

Umlagen sind Zahlungen von Gemeinden an übergeordnete Körperschaften, Zweckverbände oder ähnliche Zusammenschlüsse, die damit ihren jährlichen Finanzbedarf - teilweise oder völlig - decken. Zu diesen Umlagen gehört auch die Kreisumlage nach § 56 Kreisordnung, die gemäß dem Gemeindefinanzierungsgesetz in %-Sätzen der Umlagegrundlage festgesetzt wird. Die **Umlagegrundlagen** ermitteln sich aus der **Steuerkraftmesszahl** der kreisangehörigen Gemeinde **zzgl. ihrer Schlüsselzuweisungen**.

Nach dem Entwurf des Haushaltes des Kreises Borken liegen der Hebesatz für die Kreisumlage bei 24,9 % (2022: 22,9 %) und der Hebesatz für die Jugendamtsumlage bei 25,5 % (2022: 26,6 %).

Der Zahlbetrag für die Kreisumlage berechnet sich wie folgt:

Umlagegrundlage gemäß der Modellrechnung 2023	14.033.253,75 €
Allgemeine Kreisumlage (24,9 Punkte)	3.494.280,18 €
Jugendamtsumlage (25,5 Punkte)	3.578.479,71 €

Die Allgemeine Kreisumlage beträgt 2023 demnach voraussichtlich rd. 3,5 Mio. € (2022: rd. 2,44 Mio. €). Die Jugendamtsumlage wird sich auf rd. 3,58 Mio. € (2022: rd. 2,89 Mio. €) belaufen. Der Anstieg der Zahlungsverpflichtung trotz gesunkenem Prozentsatz begründet sich in der Abhängigkeit zu den individuellen Umlagegrundlagen. Insgesamt steigt die Kreisumlage gegenüber dem Vorjahr um rd. 1,8 Mio. € an.

Der Gemeindeanteil an den Aufwendungen aus dem SGB II (Hartz IV) wird weiterhin nach der 50:50-Regelung zwischen Kreis und Gemeinde für die Heranziehung zu den Aufwendungen für kommunale Leistungen abgerechnet. Die Abrechnung der SGB II-Kosten erfolgt somit auf der Grundlage der tatsächlichen Kosten. Hierfür sind Aufwendungen in Höhe von 84 T€ (2022: 36 T€) veranschlagt.

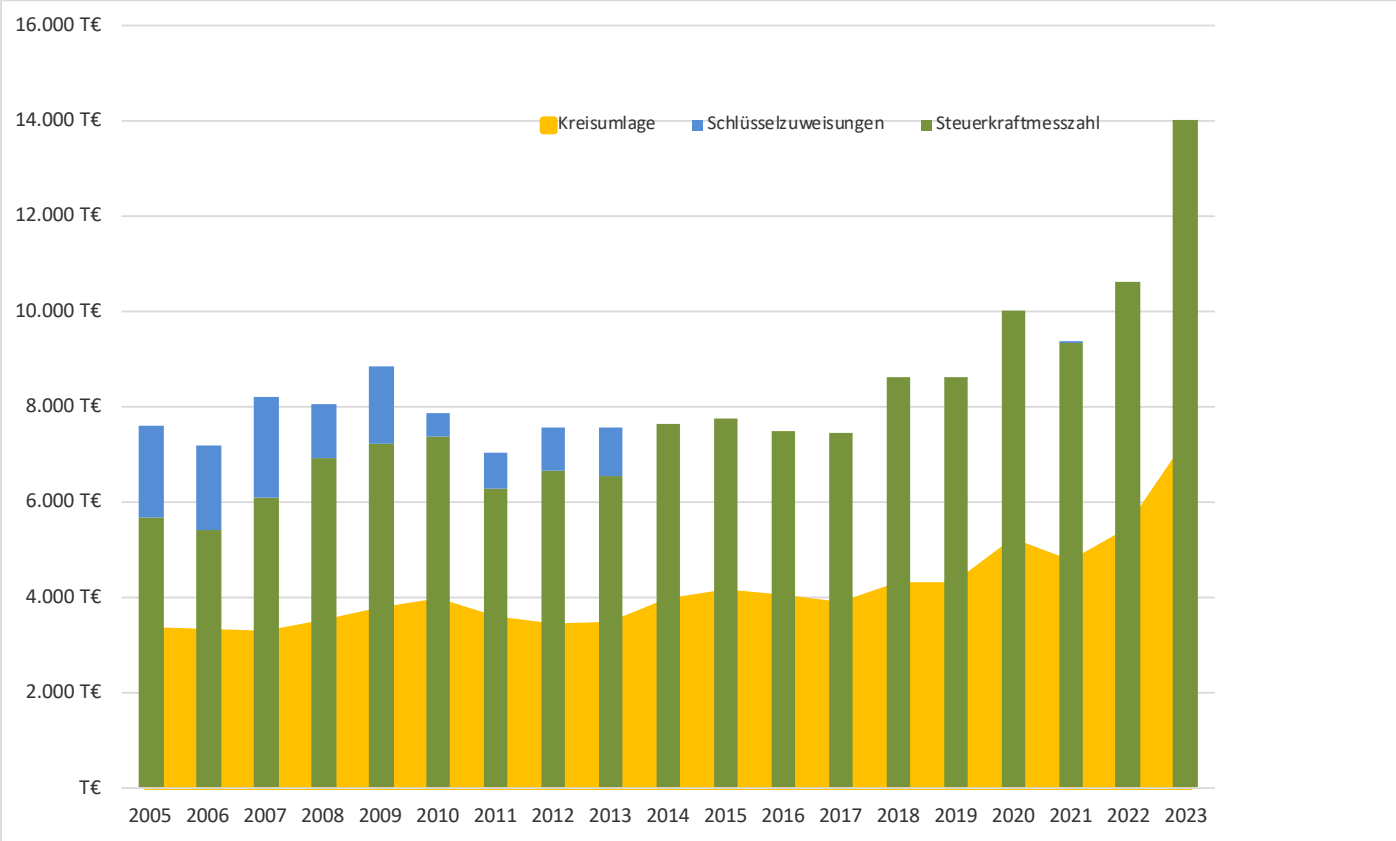
Entwicklung der Hebesätze in % für die Allgemeine Kreisumlage sowie die Jugendamtsumlage des Kreises Borken:

	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016 Nachtrag	2016 Plan	2015	2014	2013	2012	2011
Kreisumlage	24,9	22,9	24,0	25,0	25,0	26,5	27,8	27,8	28,8	29,8	27,6	28,3	27,1	31,9
Jugendamts-umlage	25,5	26,6	25,5	25,0	23,3	23,2	23,9	24,4	24,4	23,3	22,4	22,8	22,4	22,8
Gesamt:	50,4	49,5	49,5	50,0	48,3	49,7	51,7	52,2	53,2	53,1	50,0	51,1	49,5	54,7

Die Entwicklungen bei der Jugendamtsumlage zeigen, dass nicht der häufig politisch diskutierte Hebesatz für die Kreisumlage, sondern auf der einen Seite der Umlagebedarf im Kreishaushalt sowie auf der anderen Seite die Veränderung der eigenen Umlagegrundlagen und das Verhältnis der eigenen Umlagegrundlagen zu den Umlagegrundlagen der anderen 16 Kommunen im Kreisgebiet mitentscheidend ist.

Umlagegrundlagen für die Kreisumlage:			
	2023	2022	Änderung
Steuerkraftmesszahl	14.033.253,75 €	10.636.710,14 €	3.396.543,61 €
Schlüsselzuweisung	0,00 €	0,00 €	
Umlagegrundlage	14.033.253,75 €	10.636.710,14 €	3.396.543,61 €
Hebesatz Allgemeine Kreisumlage	24,90%	22,90%	
Allgemeine Kreisumlage	**3.494.280,18 €**	2.435.806,62 €	1.058.473,56 €
Hebesatz Jugendamtsumlage	25,50%	26,60%	
Jugendamtsumlage	**3.578.479,71 €**	2.829.364,90 €	749.114,81 €
Kreisumlage gesamt	**7.072.759,89 €**	5.265.171,52 €	1.807.588,37 €

Entwicklung von Umlagegrundlagen und Kreisumlage:



5.5.5 Bilanzielle Abschreibungen

Der Ansatz 2023 für Abschreibungen beläuft sich auf insgesamt rd. 1.614 T€. Unter Berücksichtigung der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionen (1.158 T€) verbleibt eine Netto-Belastung des Haushalts in Höhe von rd. **456 T€.** Die Ansatzermittlung stützt sich auf die Werte der Anlagenbuchhaltung. Berücksichtigt wurde auch die geplante Fertigstellung von Baumaßnahmen. Die Ausweisung der Abschreibungen erfolgt jeweils in den Teilergebnisplänen auf der Produktebene.

6 Finanzplan

6.1 Überblick

Der Finanzplan bezieht sich auf die betriebswirtschaftlichen Rechengrößen „Einzahlungen“ und „Auszahlungen“. Im Finanzplan werden somit alle Geschäftsvorfälle abgebildet, die das Geldvermögen, d.h. die Bilanzposition „liquide Mittel“, verändern.

Ziel des Finanzplanes ist die sorgfältige Planung der Veränderungen des Zahlungsmittelbestandes, die Ermächtigung der Investitionstätigkeit sowie die Feststellung eines ggf. notwendigen Kreditbedarfs.

Er unterscheidet sich insoweit vom Ergebnisplan. Während in der Ergebnisrechnung die gemeindlichen Investitionen – zeitlich verteilt nach ihrer Nutzungsdauer - mit den Aufwendungen für Abschreibungen einfließen, werden im Finanzplan die Investitionstätigkeiten zum Zeitpunkt ihrer Entstehung erfasst.

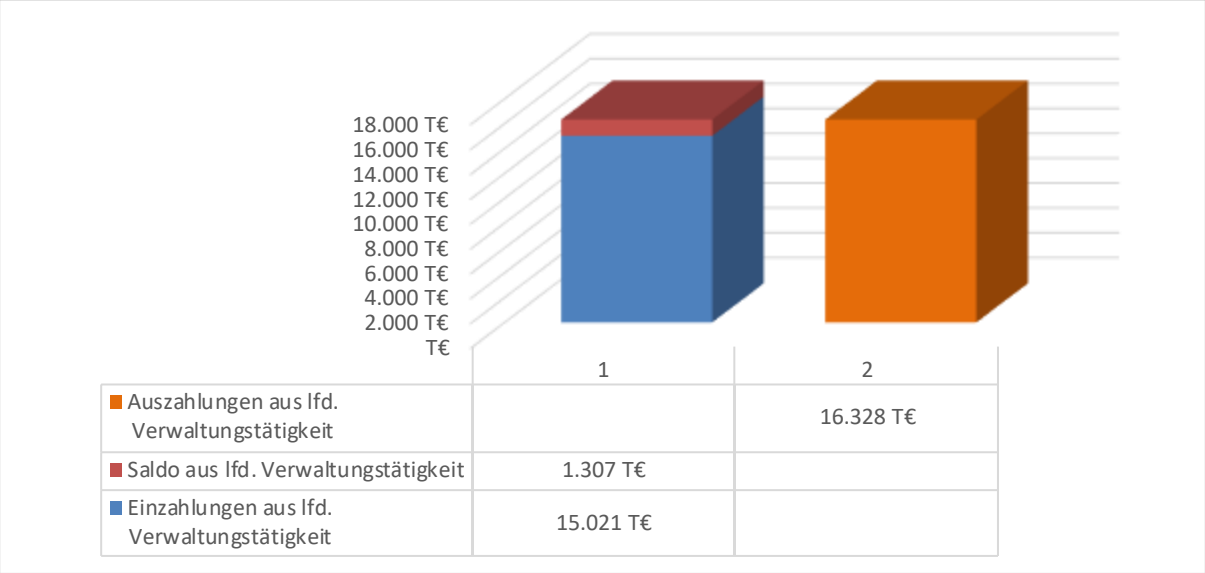
Der Finanzplan enthält daher nicht die Aufwendungen für Abschreibungen, die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten oder die Aufwendungen aus der Auflösung von Gegenleistungsverpflichtungen/ARAP bzw. die Erträge aus der Auflösung von Gegenleistungsverpflichtungen/PRAP. Er enthält jedoch die Tilgungsleistungen für Kredite und die Aufnahme neuer Kredite, die wiederum im Ergebnisplan nicht dargestellt werden.

Durch die zusammenfassende Darstellung gibt der Finanzplan einen wichtigen Überblick über die künftige Liquidität der Gemeinde. Zum Jahresende fließt das Ergebnis aus der Finanzrechnung in die Bilanz auf der Aktivseite in die Bilanzposition „Umlaufvermögen“ ein. Der Finanzplan wird in Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit aufgeteilt.

Weitergehende Informationen enthalten die Teilfinanzpläne. In den Teilfinanzplänen - Teil B- sind Investitionen oberhalb einer Wertgrenze von 6.000,00 € als Einzelmaßnahmen dargestellt (s. § 8 der Haushaltssatzung).

6.2 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ergibt sich aus den Einzahlungen abzüglich der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit. Der Gesamtfinanzplan 2023 weist folgende Plandaten aus:



Dieser saldierte Zahlungsfehlbetrag vermindert 2023 unmittelbar den Zahlungsmittelbestand (liquide Mittel). Aus der laufenden Verwaltungstätigkeit stehen damit 2023 keine überschüssigen Finanzmittel für Finanzierungs- und Investitionstätigkeiten zur Verfügung.

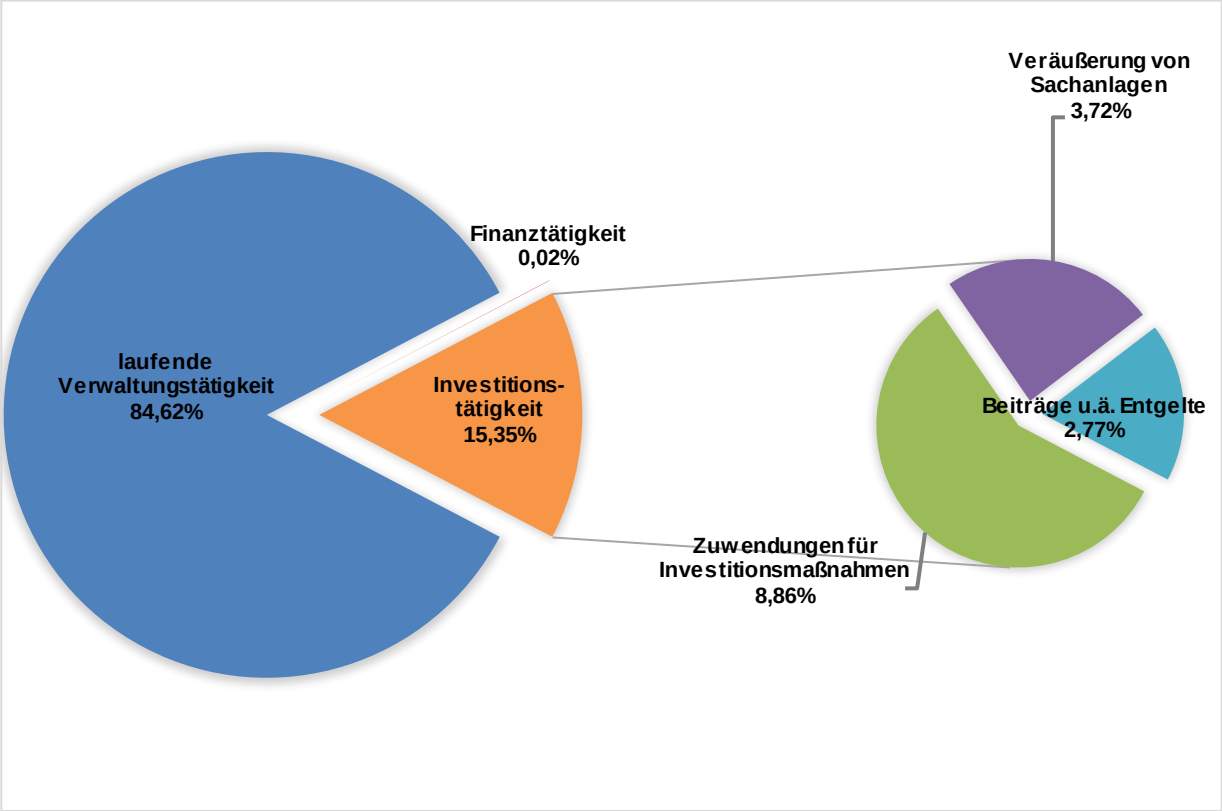
Die Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzplan entsprechen grundsätzlich der Struktur im Ergebnisplan. Es ergeben sich folgende Abweichungen:

Position	Ergebnisplan	Finanzplan	Differenz	Abweichung
Steuern und ähnliche Abgaben	11.228.600 €	11.228.600 €	0 €	
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.710.017 €	749.750 €	960.267 €	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
+ Sonstige Transfererträge /-auszahlungen	0 €	0 €	0 €	
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.175.676 €	970.613 €	205.063 €	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen
+ Privatrechtliche Leistungesentgelte	240.600 €	240.600 €	0 €	
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	212.800 €	1.500.014 €	-1.287.214 €	
+ Sonstige ordentliche Erträge / Einzahlungen	624.178 €	308.760 €	315.418 €	Auflösung PRAP & Auflösung Rückstellungen Versorgungsempfänger
- Personalaufwendungen / -auszahlungen	-2.970.157 €	-2.865.756 €	-104.401 €	Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte
- Versorgungsaufwendungen / -auszahlungen	-240.128 €	-284.000 €	43.872 €	
- Aufwendungen/auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.862.586 €	-3.106.586 €	244.000 €	Inanspruchnahmen von Rückstellungen
- Bilanzielle Abschreibungen	-1.614.325 €	0 €	-1.614.325 €	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände
- Transferaufwendungen / -auszahlungen	-8.143.645 €	-9.282.571 €	1.138.926 €	Bildung Rückstellung Kreisumlage
- Sonstige ordentliche Aufwendungen / Auszahlungen	-1.146.646 €	-778.470 €	-368.176 €	Auflösung ARAP
+ Finanzerträge / -einzahlungen	23.315 €	22.805 €	510 €	
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / -	-10.400 €	-10.400 €	0 €	
+ Außerordentliche Erträge	355.510 €	0 €	355.510 €	
- Außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €	
Jahresergebnis	**-1.411.191 €**			
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		**-1.306.641 €**	**-110.550 €**	

Bei den meisten Differenzen handelt es sich um übliche, jährlich wiederkehrende Abweichungen zwischen Ergebnisplan und Finanzplan.

6.3 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen für das Haushaltsjahr 2023 teilen sich wie folgt auf:



Bezeichnung		Euro
laufende Verwaltungstätigkeit		15.021 T€
Finanztätigkeit		4 T€
Investitionstätigkeit		2.725 T€
davon:		
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.573 T€	
Veräußerung von Sachanlagen	660 T€	
Beiträge u.ä. Entgelte	492 T€	
SUMME:		**17.750 T€**

Der Vorbericht soll Aussagen darüber enthalten, wie sich die wesentlichen Einzahlungen in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Haushaltsjahre entwickelt haben und voraussichtlich im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum entwickeln werden. Die Entwicklung der wesentlichen Einzahlungen aus Investitionstätigkeit kann der nachfolgenden Tabelle entnommen werden.

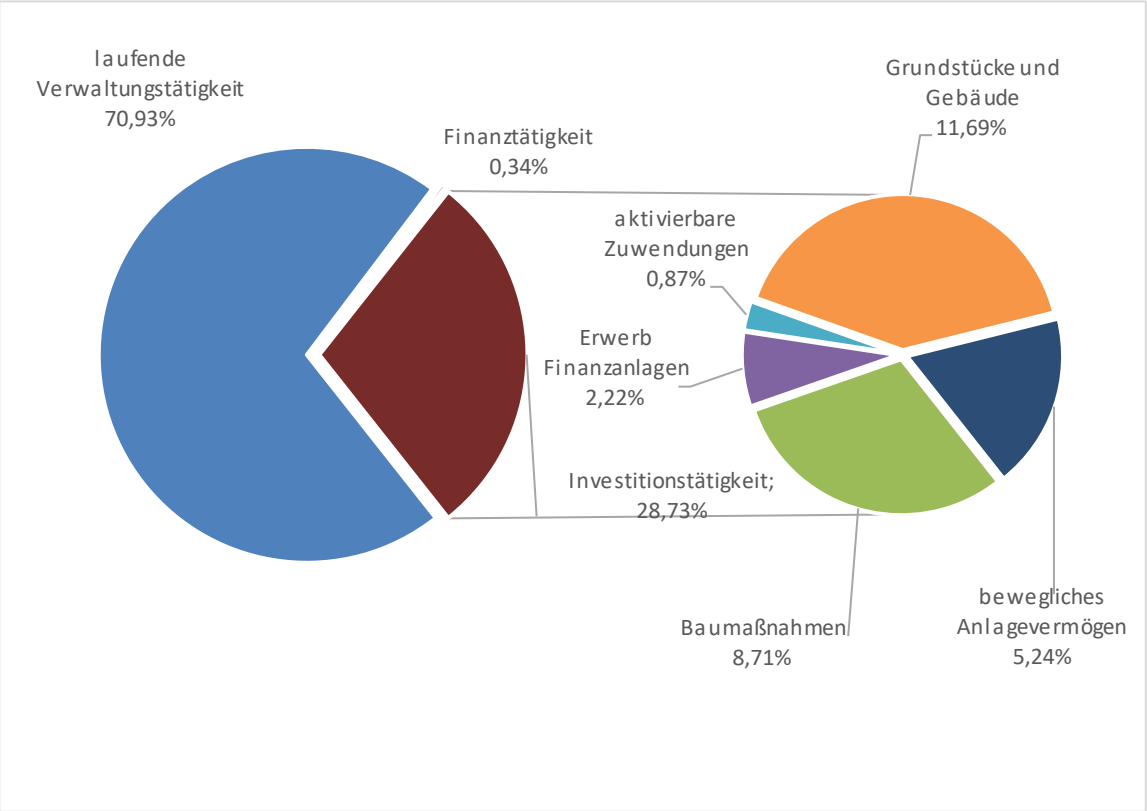
Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanz-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	Finanz-plan 2026
Investitionszuweisungen vom Land	164 T€	2.104 T€	1.506 T€	1.334 T€	1.133 T€	0 T€
Investitionszuweisungen von Gemeinden / GV	-40 T€	40 T€	55 T€	55 T€	55 T€	55 T€
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	55 T€	1.150 T€	660 T€	510 T€	1.000 T€	300 T€
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0 T€	902 T€	492 T€	382 T€	0 T€	0 T€

Nachfolgend sind alle **wesentlichen Einzahlungen** von mehr als 100 T€ aufgelistet.

Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	
Erschließungskostenbeiträge Baugebiet "Winters Kamp" in Eggerode, III. Abschnitt	110 T€
Erschließungskostenbeiträge Baugebiet "Im Winkel II"	382 T€
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	
Einnahme aus der Veräußerung von Grundstücken	660 T€
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	
Allgemeine Investitionspauschale nach dem GFG	882 T€
Schulpauschale nach dem GFG	150 T€
Zuwendung des Landes zum Projekt "Kraftwerk Künstlerdorf" - Anteil Rathaussanierung - investiver Anteil	370 T€

6.4 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Auszahlungen für das Haushaltsjahr 2023 teilen sich wie folgt auf:



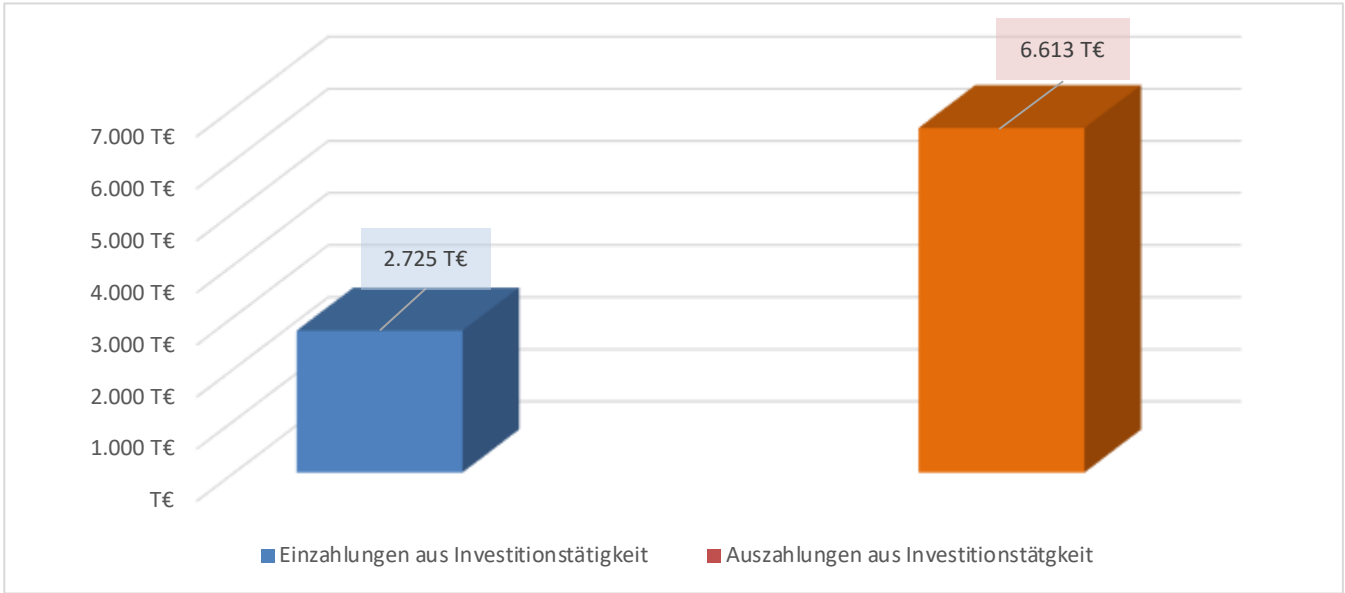
Bezeichnung		Euro
laufende Verwaltungstätigkeit		16.328 T€
Finanztätigkeit		78 T€
Investitionstätigkeit		6.613 T€
davon:		
Baumaßnahmen	2.004 T€	
Grundstücke und Gebäude	2.690 T€	
Erwerb Finanzanlagen	512 T€	
aktivierbare Zuwendungen	200 T€	
bewegliches Anlagevermögen	1.207 T€	
SUMME:		**23.019 T€**

Der Vorbericht soll Aussagen darüber enthalten, wie sich die wesentlichen Auszahlungen in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Haushaltsjahre entwickelt haben und voraussichtlich im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum entwickeln werden. Die Entwicklung der wesentlichen Auszahlungen kann der nachfolgenden Tabelle entnommen werden.

Deckung der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit aus Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:

Bezeichnung	Finanz-ergebnis 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	Finanz-plan 2026
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-667 T€	-384 T€	-2.600 T€	-320 T€	-800 T€	-300 T€
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögens-gegenständen	-528 T€	-484 T€	-1.207 T€	-563 T€	-978 T€	-244 T€
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-2.015 T€	-651 T€	-135 T€	-1.565 T€	-1.921 T€	-1.125 T€
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-21 T€	-756 T€	-918 T€	-587 T€	-149 T€	-44 T€
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-561 T€	-1.133 T€	-1.041 T€	-1.065 T€	-900 T€	-346 T€
Tilgung von Kreditmarktmitteln	-76 T€	-77 T€	-78 T€	-78 T€	-79 T€	-80 T€
Zuschüsse für Investitionen an private Unternehmen	-27 T€	0 T€	-200 T€	0 T€	0 T€	0 T€

Die Investitionen werden in das Anlagevermögen aufgenommen und über die Nutzungsdauer abgeschrieben. Die Abschreibungsbeträge führen zu Aufwendungen in den kommenden Haushaltsjahren. Die dazugehörigen Einzahlungen werden als Sonderposten veranschlagt und über die Nutzungsdauer aufgelöst.



Nachfolgend sind alle **wesentlichen Investitionen** mit vorgesehenen Auszahlungen von mehr als 50 T€ aufgelistet.

Auszahlungen für Baumaßnahmen	
Infrastrukturausbau-Maßnahmen an der Sekundarschule	175 T€
Endausbau Baugebiet Am Überweg	80 T€
Erweiterung Gewerbegebiet	220 T€
Sanierung Wirtschaftswege	300 T€
Sanierung Flurbeleuchtung	50 T€
Gestaltung Schulhoffläche, Soccer Court	55 T€
Bau eines grünen Klassenzimmers	50 T€
Maßnahmen zur Vermeidung von Schäden bei Starkregenereignissen	140 T€
Ausbau OGS – Umsetzung Machbarkeitsstudie	50 T€
Bauliche Investitionen in das Feuerwehrgerätehaus	185 T€
Ausbau von Straßen und Gehwegen und Plätzen sowie Materialbeschaffung	75 T €
Radweg entlang L 582 in Richtung Rosendahl-Osterwick, Planungskosten, Grunderwerb	50 T €
Rückbau ehemalige Kasernenanlage	500 T€
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	
Sanierung Schulküche Sekundarschule	102 T€
Ausstattung Schulen	53 T€
Anschaffung ELW	280 T€
Anschaffung TLF	200 T€
Anschaffung von Fahrzeugen und Geräten für den Bauhof-	70 T€
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	

Ankauf Immobilien	100 T€
Erwerb von Grundvermögen	2.500 T€

Hinweis:
Für Investitionsmaßnahmen, die noch nicht abgeschlossen und im Rahmen des Haushaltsplanes 2022/2023 vollständig durchfinanziert werden, erfolgt in der Regel kein neuer Ansatz im Haushaltsjahr 2023. Die noch zur Verfügung stehenden Mittel gelten gemäß § 22 Abs. 2 KomHVO weiterhin als für diese Maßnahmen verfügbar, wenn sie in das nächste Jahr übertragen werden.

Die in den **Teilen B der Teilfinanzpläne** ausgewiesenen Investitionsmaßnahmen oberhalb der Wertgrenze von 6 T€ sind in Anlehnung an die Unterabschnitte des kameralen Haushalts nummeriert (z.B. 21000.xx – Grundschule, 63000.xx – Straßen).

6.5 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit ergibt sich aus den Aufnahmen von Krediten für Investitionen zuzüglich der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung abzüglich der Tilgung von Krediten für Investitionen und abzüglich der Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung.

Eine Kreditaufnahme für Investitionen ist für den Zeitraum 2023 bis 2026 nicht vorgesehen. Es wird ebenso davon ausgegangen, dass die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung für diesen Zeitraum nicht erforderlich ist.

Die Tilgungen von Krediten für Investitionen setzen sich zusammen aus den planmäßigen Tilgungsbeträgen für laufende Investitionskredite, in 2023 in Höhe von 78 T€.

6.6 Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln

Der Finanzplan 2023 weist folgende Salden aus:

Bestand an liquiden Mitteln am 31.12.2022		**9.573 T€**
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.307 T€	
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.888 T€	
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-74 T€	
Änderung des Bestandes an Finanzmitteln 2022		**-5.268 T€**
Liquide Mittel am 31.12.2023		**4.305 T€**

Eine Kreditaufnahme ist daher auch für den Haushalt 2023 nicht erforderlich.

Dieser Bestand an liquiden Mitteln kann sich in Höhe der noch zu ermittelnden Ermächtigungsübertragungen aus dem Haushaltsjahr 2022 verringern.

6.7 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen ermöglichen es, Verpflichtungen für die Tätigung von Investitionen einzugehen, die erst in späteren Jahren zu Auszahlungen führen. Verpflichtungsermächtigungen lassen sich insofern auch als Vorgriff auf spätere Haushaltsjahre begreifen. Im Haushalt 2023 sind für die Folgejahre Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 650.000,- € für die Beschaffung eines Feuerwehrfahrzeuges „Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug - HLF“ vorgesehen.

6.8 Wesentliche Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen

Im Vorbericht ist auch auf die wesentlichen Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen im Haushaltsjahr und auf die Auswirkungen auf die Folgejahre einzugehen. Im Jahr 2023 sind Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen in Höhe von insgesamt rd. 845 T€ eingeplant. Größere Maßnahmen (über 15 T€) sind:

Bezeichnung	Ansatz
Unterhaltung gemeindlicher Gebäude	121 T€
Unterhaltung Schulgebäude und Turnhalle	91 T€
Instandsetzung und Unterhaltung Hallenbad	60 T€
Straßensanierungen etc. in den Ortslagen	50 T€
Sanierungsmaßnahmen Kindergärten	18 T€
Sanierungsmaßnahmen eigener Sportstätten	30 T€
Wallhecken auf den Stock setzen und Häckseln zur Gewinnung von Hackschnitzeln für die Energieerzeugung	50 T€
Unterhaltung Wirtschaftswege, Banketten fräsen	20 T€
Pflege öffentlicher Park- und Gartenanlagen; Pflanzmaterial	25 T€
Ausgleich der zusätzlichen Kosten durch den Eintrag von Quell- und Grundwasser in das Kanalnetz für Niederschlagswasser	55 T€
Instandhaltung und Unterhaltung der Gehwege und Straßen	35 T€
Instandsetzung und Unterhaltung von Wirtschaftswegen	50 T€
Streugut, Streusalz	15 T€
Unterhaltung Leichenhalle	15 T€
Unterhaltung Flüchtlingsunterkünfte	65 T€
Unterhaltung des Feuerwehrgerätehauses	26 T€

7 Haushaltsabwicklung 2023

7.1 Bewirtschaftungsregeln

Ein modernes Finanzmanagement kommt ohne Flexibilität in der Haushaltsführung nicht aus. Die §§ 20 ff. der KomHVO enthalten daher Regelungen, die der Kommune eine den örtlichen Gegebenheiten angepasste und flexible Handlungsweise für die Mittelbewirtschaftung ermöglichen sollen. Die notwendigen Regelungen sind in § 9 der Haushaltssatzung dargestellt.

Für das NKF gilt grundsätzlich das Gesamtdeckungsprinzip. Das heißt, dass alle Erträge alle Aufwendungen und alle Einzahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit alle Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit decken. Es ist somit grundsätzlich unzulässig, einzelne Erträge und Aufwendungen, bzw. Einzahlungen und Auszahlungen, miteinander zu verknüpfen. Sind jedoch Teilhaushalte nach Produkten eingerichtet, beschränkt sich die Gesamtdeckung zwangsläufig auf die Planpositionen, die auf der Produktebene den einzelnen Produkten zugeordnet sind.

Die KomHVO sieht für diesen Fall verschiedene Möglichkeiten einer flexiblen Mittelbewirtschaftung vor. Für den Haushalt der Gemeinde Schöppingen wurde, wie im Vorjahr, von der Möglichkeit der Bildung von Budgets gem. § 21 der KomHVO Gebrauch gemacht. Innerhalb eines Budgets ist nur die Summe der Erträge/Einzahlungen und/oder die Summe der Aufwendungen/Auszahlungen verbindlich. **Budgets wurden für die in § 9 S. 1 der Haushaltssatzung aufgeführten Aufwands- und Auszahlungskontengruppen eingerichtet.** Im Rahmen dieser Budgets ist „Echte Deckungsfähigkeit“ gegeben, das heißt, Verschiebungen zwischen den Aufwands- bzw. Auszahlungspositionen können jederzeit durchgeführt werden, weil sich dadurch die Gesamtsumme des Budgets nicht verändert. Es bedarf hierzu keines förmlichen Haushaltsvermerks. Bei Inanspruchnahme der Deckungsfähigkeit entstehen keine überplanmäßigen Aufwendungen oder Auszahlungen.

Weiterhin besteht gem. § 21 Abs. 2 der KomHVO die Möglichkeit zur Bestimmung, dass Mehrerträge bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen erhöhen oder Mindererträge bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen vermindern (unechte Deckungsfähigkeit). Das gleiche gilt für Mehr- oder Mindereinzahlungen für Investitionen. Auch hier entstehen keine überplanmäßigen Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen. **In § 9 S. 2 der Haushaltssatzung sind die Ertrags- und Aufwandskontengruppen bzw. Einzahlungs- und Auszahlungskontengruppen aufgeführt, für die die „Unechte Deckungsfähigkeit“ begründet werden soll.** In diesem Fall handelt es sich, im Gegensatz zur Budgetierung, um einen Haushaltsvermerk, der jedoch wegen seiner generellen Bedeutung auch in der Haushaltssatzung verankert werden kann.

7.2 Übertragbarkeit

Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen sind übertragbar und bleiben bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Werden sie übertragen, erhöhen sie die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan des folgenden Jahres (s. § 22 KomHVO). Inwieweit Ermächtigungsübertragungen zu Lasten des Haushaltsjahres 2023 erforderlich werden, kann im Rahmen der Verabschiedung des Haushaltsplanes noch nicht hinreichend bestimmt werden.

7.3 Bewirtschaftung der Haushaltsmittel

Die Bewirtschaftung der Haushaltsmittel und der Verpflichtungsermächtigungen erfolgt, unter Federführung des Fachbereiches 2, entsprechend der Organisation der Gemeindeverwaltung durch die für die jeweilige Produktgruppe als verantwortlich ausgewiesenen Fachbereiche.

FB 1 = Hauptamt, Organisation, Personal, Kultur, Liegenschaften, Sicherheit, Ordnung, Bürgerservice, Soziales und Jugend

FB 2 = Finanzen, Schule, Sport und Fördermittelmanagement,

FB 3 = Planen, Bauen, Klimaschutz und Bauhof

210 = Schulbudget Grundschule

8 Ausblick

8.1 Allgemein

Die mittel- bis langfristige Ergebnisentwicklung hängt zum größten Teil von der künftigen Steuerkraft der Gemeinde in Verbindung mit der weiteren Entwicklung von Schlüsselzuweisungen und zweckgebundenen Zuweisungen, den Erträgen aus dem Aufkommen der Einkommensteuer und der Höhe der Kreisumlage ab. Insbesondere die Steuerkraft und die Erträge aus dem Aufkommen der Einkommensteuer sowie der Umsatzsteuer werden durch die Nachwirkungen der Covid-19-Pandemie sowie den Folgen des Angriffskrieges auf die Ukraine stark beeinträchtigt und wirken sich auf den Haushalt der Gemeinde Schöppingen aus.

8.2 Kommunaler Finanzausgleich in den Folgejahren

Das Land hat die Verbundmasse 2022 für die Schlüsselzuweisungen 2023 um rd. 9,33 % aufgestockt. Den Kommunen stehen im Jahr 2023 rd. 865.683.100 € mehr zur Verfügung als in 2022. Der Aufstockungsbetrag in den Jahren 2021 und 2022 wurde vom Land durch einen Kredit finanziert. der Betrag, den die Kommunen in späteren Jahren an das Land zurückzahlen sollen, auf rd. 1,9 Mrd. € anwachsen wird. Das Land hat sich bislang nicht zu möglichen Rückfluss-Modalitäten geäußert. Da für die Kommunen auch die kommenden Jahre herausfordernd werden, stellt dies ein weiteres Risiko dar. Der Aufstockungsbetrag für das GFG 2023 wird nicht kreditiert.

Sollte also die Gemeinde Schöppingen in den nächsten Jahren dem Grunde nach einen Anspruch auf Schlüsselzuweisungen haben, könnten diese noch geringer ausfallen.

8.3 Steuererträge

Die Gewerbesteuereinnahmen in den kommenden Jahren sind äußerst schwer zu planen.

Die Auswirkungen der COVID-19-Pandemie auf die Steuerentwicklung der Kommunen werden voraussichtlich auch in den kommenden Jahren spürbar sein. Die Folgen der COVID-19-Pandemie auf die Steuerentwicklung der Kommunen stellen seit Beginn des Haushaltsjahres 2020 eine Herausforderung für das kommunale Finanzwesen dar. Wenngleich die kurzfristigen negativen finanzwirtschaftlichen Folgen, die sich unmittelbar aus der COVID-19-Pandemie ergeben haben, noch nicht vollständig überwunden sind, tritt derzeit offensichtlich eine spürbare Entspannung auf. Das positive Ergebnis der Gewerbesteuer ist von Einmaleffekten und wie im Jahr 2021, ist das Jahr 2022 auch durch Nachholeffekte nach dem drastischen Aufkommensrückgang im Jahr 2020 geprägt.

Ob das positive Ergebnis 2022 fortgeführt wird, ist sehr schwierig zu beurteilen und zu planen. Durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine schließt sich die nächste

Krise an. Die negativen finanziellen Folgen dieses Krieges dürften im Haushaltsjahr 2023 einen neuen vorläufigen Höhepunkt erreichen.

Trotz der weiteren Krise will die Gemeinde Schöppingen zur Stärkung des Standortvorteils im Interesse der Förderung der örtlichen Wirtschaft und der Vermeidung zusätzlicher finanzieller Belastungen für die Abgabepflichtigen deutlich niedrigere Steuersätze als die im jeweils aktuell gültigen Gemeindefinanzgesetz empfohlenen sogenannten „fiktiven Hebesätze“ festsetzen. Diesen Weg beschreitet die Gemeinde Schöppingen seit vielen Jahren und beabsichtigt ihn zunächst auch nicht zu verlassen. Das Ist-Aufkommen der Realsteuern (Grundsteuer A und B sowie Gewerbesteuer) wird mit fiktiven Hebesätzen normiert. Mit normierten fiktiven Hebesätzen wird verhindert, dass Gemeinden durch spezifisches Verhalten hinsichtlich der tatsächlichen Ausschöpfung ihrer Finanzierungsquellen die Höhe der staatlichen Zuweisungen beeinflussen können. Zudem dienen fiktive Hebesätze der Wahrung der gemeindlichen Hebesatzautonomie, da eine Veränderung der tatsächlichen Hebesätze keine Auswirkungen auf die Schlüsselzuweisungen hat.

Trotz der negativen Prognose für die Haushaltsjahre 2023 bis 2026 hält die Gemeinde Schöppingen im Haushaltsjahr 2023 aufgrund des hohen Bestandes der Ausgleichsrücklage noch an den bisher geltenden Hebesätzen fest (in Klammern sind die für kreisangehörige Städte und Gemeinden gültigen fiktiven Hebesätze dargestellt):

- für die Grundsteuer A 209 v. H. (254 v. H.)
- für die Grundsteuer B 413 v. H. (493 v. H.)
- für die Gewerbesteuer 411 v. H. (416 v. H.)

Die bewusste Unterschreitung im Sinne der Sicherung des Standortvorteils führt zu Entlastung der Schöppinger Realsteuerpflichtigen.

Ob diese Vorgehensweise jedoch auf Dauer fortgesetzt werden kann, ist jährlich zu prüfen. Hier ergibt sich aufgrund der niedrigen Hebesätze jedoch auch ein Haushaltskonsolidierungspotenzial.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer entwickelt sich die nächsten Jahre positiv. Dem steht der Rückgang beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer entgegen.

8.4 Kreisumlage

Der Kreis Borken plant für 2023 mit einer um 61,51 Mio. € höheren Allgemeinen Kreisumlage gegenüber 2022. Die Umlagegrundlagen haben sich von 589,64 Mio. € auf 651,15 Mio. € erhöht. Der Hebesatz soll sich entsprechend der Planung von 22,9 % auf 24,9 % erhöht. Die Zahllast für die Gemeinde Schöppingen wird sich von 2,44 Mio. € auf 3,5 Mio. € um 1,06 Mio. € erhöhen.

Für die Jugendamtsumlage ist eine Reduzierung des Umlagesatzes von 26,6 % auf 25,5 % vorgesehen. Für die Gemeinde Schöppingen hätte das trotzdem eine Erhöhung von 2,83 Mio. € auf 3,58 Mio. € zur Folge.

Die steigenden Umlagen stellen ein nicht zu beeinflussendes Haushaltsrisiko dar.

8.5 Schließung Zentrale Unterbringungseinrichtung für Asylbewerber (ZUE)

Die ZUE wurde zum 31.12.2021 geschlossen. Durch den Angriffskrieg auf die Ukraine und den damit verbundenen Flüchtlingsstrom, wurde im April 2022 die ZUE wird geöffnet und dem Land NRW zur Verfügung gestellt. Vereinbarungsgemäß soll die ZUE zum 31.12.2023 geschlossen werden. Mit der endgültigen Schließung der Einrichtung werden die in 2022 prognostizierten zusätzlichen finanziellen Belastungen auf die Gemeinde Schöppingen zukommen. Es ist mit zusätzlichem Aufwand ab 2024 für die Unterbringung von dann fest „zugewiesenen“ Asylbewerber zu rechnen. Die Aufnahme, Unterbringung und Integration der Flüchtlinge ist eine immense haushaltswirtschaftliche Herausforderung. Hier wird darauf zu achten sein, dass der Konnexitätsgrundsatz eingehalten wird. Es sollten keine Kostenverschiebungen durch Bund und Land zu Lasten der Kommunen erfolgen.

Die Schließung der ZUE kann daneben negative Auswirkungen auf verschiedene Entgelte und Gebühren (z.B. Wasser und Abwasser) haben, da der Verbrauch der ZUE bei den Preis- und Gebührenkalkulationen als Kalkulationsansatz wegfällt.

Eine große Chance stellt hingegen der erfolgte Kauf des Kasernengeländes vom Bund in 2019 dar. Das Gelände soll in absehbarer Zeit städtebaulich entwickelt und in Wohnbaufläche umgewandelt werden. Vorgesehen ist eine Bebauung mit Ein- und Mehrfamilienhäusern. Die Gemeinde Schöppingen hat im Vorfeld bereits die Aufstellung eines entsprechenden Bebauungsplanes auf den Weg gebracht. Dies führt zu einer deutlichen Entlastung hinsichtlich des knapper werdenden Angebotes an Bauland.

8.6 § 2b Umsatzsteuergesetz (UStG)

Der Bund hatte schon mit dem Steueränderungsgesetz 2015 mit einem neuen **§ 2b Umsatzsteuergesetz (UStG)** eine neue umsatzsteuerrechtliche Regelung zur Unternehmereigenschaft von juristischen Personen des öffentlichen Rechts zum 01.01.2017 eingeführt. Diese Regelung beinhaltet einen grundlegenden Systemwechsel in Bezug auf die Umsatzbesteuerung öffentlich-rechtlicher Körperschaften und hat teilweise gravierende steuerliche Auswirkungen auf die Tätigkeiten der öffentlichen Hand. Die Gemeinde Schöppingen hat wie viele andere kommunale Gebietskörperschaften von der Möglichkeit Gebrauch gemacht, übergangsweise bis zum 31.12.2021 noch das vorherige Umsatzsteuerrecht des § 2 Abs. 3 UStG weiter anwenden zu können. Diese Übergangsregelung zu § 2b UStG verlängerte der Bund mit dem Corona-Steuerhilfegesetz vom 19.06.2020 bis Ende 2022.

Eine erneute Verlängerung um zwei Jahre wurde im Rahmen des Jahressteuergesetz 2022 umgesetzt. Am 02.12.2022 hat der Deutsche Bundestag das JStG 2022 in zweiter und dritter Lesung auf Basis der Empfehlung des Finanzausschusses beschlossen.

Der Bundesrat hat in seiner Sitzung am 16.12.2022 dem JStG 2022 zugestimmt. Das förmliche Gesetzgebungsverfahren ist abgeschlossen.

Für die juristischen Personen des öffentlichen Rechts besteht nun Klarheit. Das alte Umsatzsteuerrecht kann durch die öffentliche Hand noch bis einschließlich des Jahres 2024, das heißt bis zum 31.12.2024, weiterhin angewendet werden. Die Anwendung von § 2b Umsatzsteuergesetz (UStG) ist damit „final“ für zwei weitere Jahre aufgeschoben.

8.7 Ausblick NKF-CIG ab 2025

Durch die gesetzlichen Regelungen zur haushalterischen Darstellung belasten die coronabedingten Verschlechterungen das Haushaltsjahr 2021 und ggfls. weitere Haushaltsjahre zwar nur teilweise, verschieben diese allerdings in die Haushaltsjahre ab 2025. Der Gemeinde Schöppingen steht im Jahr 2024 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2025 das einmalig auszuübende Recht zu, den über die Nebenrechnungen bilanzierten coronabedingten Schaden ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen. Darüber hat der Gemeinderat zu entscheiden. Andernfalls ist der „isolierte Schaden“ aus der Covid-19-Pandemie beginnend ab dem Haushaltsjahr 2025 über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Egal wie sich die Gemeinde Schöppingen entscheidet, ist mit einer Mehrbelastung im oder ab dem Jahr 2025 in Höhe der Summe der isolierten Beträge zu rechnen.

9 Produktplan der Gemeinde Schöppingen

Produktbereich	Produktgruppe	**Produkt**	Bezeichnung
01	**Innere Verwaltung**		
	01.01.		**Politische Gremien und Verwaltungsführung, Recht**
		01.01.01	Politische Gremien
		01.01.02	Verwaltungsführung, Recht
	01.02.		**Zentrale Dienste**
		01.02.01	Dienstleistungen für die Gesamtverwaltung
	01.03.		**Finanzmanagement und Rechnungswesen**
		01.03.01	Finanzmanagement und Rechnungswesen
	01.04.		**Personalmanagement**
		01.04.01	Personalmanagement, Gleichstellung, Beschäftigtenvertretung
	01.05.		**Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung**
		01.05.01	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung
	01.06.		**Bewirtschaftung, Unterhaltung und Pflege von unbebauten und bebauten Grundstücken**
		01.06.01	Liegenschaftsmanagement
		01.06.02	Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen
	01.07.		**Bauhof**
		01.07.01	Bauhof
02	**Sicherheit und Ordnung**		
	02.01.		**Allgemeine Sicherheit und Ordnung**
		02.01.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbewesen
		02.01.02	Fundbüro
	02.02.		**Gefahrenabwehr und Gefahrenvorbeugung**
		02.02.01	Feuerwehr
	02.03.		**Bürgerservice**
		02.03.01	Einwohnerangelegenheiten
		02.03.02	Personenstandswesen
		02.03.03	Sonstige Dienstleistungen
	02.04.		**Statistik und Wahlen**
		02.04.01	Statistik und Wahlen
03	**Schulträgeraufgaben**		
	03.01.		**Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen**
		03.01.01	Brictius-Grundschule
		03.01.02	Sekundarschule Horstmar-Schöppingen
		03.01.03	Förderschulen
	03.02.		**Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte**
		03.02.01	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte
04	**Kultur und Wissenschaft**		
	04.01.		**Kulturelle Angebote und Einrichtungen**
		04.01.01.	Kulturförderung
		04.01.02	VHS

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Bezeichnung
		04.01.03	Musikschule
		04.01.04	Büchereien
	04.02.		**Ortsspezifische Kultureinrichtungen**
		04.02.01	Ortsspezifische Kultureinrichtungen
05	**Soziale Leistungen**		
	05.01.		**Soziale Grundversorgung**
		05.01.01	SGB II
		05.01.02	SGB XII
		05.01.03	Asylbewerberangelegenheiten
		05.01.04	Unterkünfte für Flüchtlinge, Asylbewerber und Wohnungslose
	05.02.		**Wohngeld**
		05.02.01	Wohngeld
	05.03.		**Sonstige soziale Leistungen**
		05.03.01	Behindertenarbeit, Pflegeberatung
		05.03.02	Seniorenarbeit
		05.03.03	Freiwillige soziale Hilfen
	05.04.		**Sozialversicherungsangelegenheiten**
		05.04.01	Sozialversicherungsangelegenheiten
06	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**		
	06.01.		**Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen**
		06.01.01	Kindergärten
	06.02.		**Kinder- und Jugendarbeit**
		06.02.01	Offene Jugendarbeit "Haltestelle", "Jive" und Johanneskirche
		06.02.02	Anlauf- und Kontaktstelle „Haus Sasse“
		06.02.03	Spiel- und Bolzplätze
07	**Gesundheitsdienste**		
	07.01.		**Gesundheitsdienste**
		07.01.01.	Gesundheitsdienste
08	**Sportförderung**		
	08.01.		**Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen**
		08.01.01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
	08.02.		**Bereitstellung und Betrieb des Sole-Light-Vechtebades (Hallenbad)**
		08.02.01	Bereitstellung und Betrieb des Sole-Light-Vechtebades
	08.03.		**Sportförderung**
		08.03.01	Förderung von Vereinen und Verbänden
09	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**		
	09.01.		**Räumliche Planung und Entwicklung**
		09.01.01	Regional- und Bauleitplanung

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Bezeichnung
		09.01.02	Geodatenmanagement
10	**Bauen und Wohnen**		
	10.01.		**Bauordnung und Wohnungsbauförderung**
		10.01.01	Bauordnung
		10.01.02	Wohnungsbauförderung
	10.02.		**Denkmalschutz und -pflege**
		10.02.02	Denkmalschutz und -pflege
11	**Ver- und Entsorgung**		
	11.01.		**Versorgung**
		11.01.01	Elektrizitätsversorgung
		11.01.02	Gasversorgung
		11.01.03	Wasserversorgung
	11.02.		**Abfallentsorgung**
		11.02.01	Abfallentsorgung
	11.03.		**Abwasserentsorgung**
		11.03.01	Abwasserentsorgung
12	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**		
	12.01.		**Öffentliche Verkehrsflächen**
		12.01.01	Straßenneubau
		12.01.02	Unterhaltung der Wirtschaftswege
		12.01.03	Unterhaltung der übrigen Straßen, Wege und Plätze
		12.01.04	Straßenreinigung und Winterdienst
	12.02.		**Verkehrsanlagen**
		12.02.01	Technische Anlagen, Straßenbeleuchtung
	12.03.		**Öffentlicher Personennahverkehr**
		12.03.01	Öffentlicher Personennahverkehr
		12.03.02	Bürgerbus Heek/Legden
13	**Natur- und Landschaftspflege**		
	13.01.		**Öffentliches Grün- und Landschaftspflege**
		13.01.01	Gemeindliche Grünanlagen
	13.02.		**Wald-, Forst- und Landwirtschaft**
		13.02.01	Wald-, Forst- und Landwirtschaft
	13.03.		**Wasser und Wasserbau**
		13.03.01	Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz
	13.04.		**Friedhöfe**
		13.04.01	Friedhöfe, Bestattungen
		13.04.02	Jüdischer Friedhof, Kriegsgräber
14	**Umweltschutz**		
	14.01.		**Umweltmanagement**
		14.01.01	Ausgleichs- und Ersatzflächen
	14.02.		**Schutz vor altlastbedingten Gefahren**

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Bezeichnung
		14.02.01	Schutz vor altlastbedingten Gefahren
15			**Wirtschaft und Tourismus**
	15.01.		**Wirtschaftsförderung**
		15.01.01	Wirtschaftsförderung einschl. "Initiative Schöppingen" und Stadtmarketing
	15.02.		**Märkte und Fremdenverkehr**
		15.02.01	Märkte und Kirmes "Schüöpp'n Miss"
		15.02.02	Fremdenverkehr
	15.03.		**Anteile an Unternehmen und Zweckverbänden**
		15.03.01	Anteile an Unternehmen und Zweckverbänden
		15.03.02	Windpark Wersche GmbH & Co. KG
16			**Allgemeine Finanzwirtschaft**
	16.01.		**Allgemeine Finanzwirtschaft**
		16.01.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
		16.01.02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
17			**Stiftungen**
	17.01.		**Stiftungen**
		17.01.01	Stiftung Künstlerdorf Schöppingen

10 Verbindlichkeiten und Liquidität

10.1 Entwicklung der Verschuldung

Die bisherige Entwicklung der langfristigen Verschuldung sowie der Zinsaufwendungen kann den nachfolgenden Tabellen und Grafiken entnommen werden.

In den vergangenen Jahren wurde der Schuldenstand kontinuierlich verringert. Hochverzinste „Altkredite“ wurden zu guten Konditionen prolongiert. Der Abbau der Verschuldung hat dazu geführt, dass die jährlichen Zinslasten erheblich reduziert werden konnten.

In den Jahren 2018 bis 2020 wurden ausschließlich Mittel aus dem Landesprogramm „NRW.BANK Gute Schule 2020“ in Anspruch genommen. Mit diesem Programm hat das Land NRW nicht den klassischen Weg einer Zuwendung beschritten. Stattdessen wurden Städte, Gemeinden und Kreise formal Kreditnehmer der NRW.BANK, wobei das Land die Zins- und Tilgungsleistungen von Krediten vollständig übernimmt. Ab 2021 ist im Rahmen dieses Landesprogrammes keine weitere Kreditaufnahme erfolgt.

Im Jahr 2023 sind Kredittilgungen in Höhe von rd. 153 T€ (ohne „Gute Schule 2020“) eingeplant, so dass die Gesamtverschuldung in 2023 weiter sinkt.

§ 2 der Haushaltssatzung sieht in 2023 keine Kreditermächtigung vor.

10.2 Kassenlage und Liquiditätssteuerung

Die Gemeindekasse war im Laufe des Jahres 2022 jederzeit in der Lage, allen Zahlungsverpflichtungen pünktlich nachzukommen.

Um auch 2023 eine angemessene und flexible Liquiditätssteuerung vornehmen zu können und die dauerhafte Zahlungsfähigkeit der Gemeindekasse sicherzustellen, wurde in § 5 der Haushaltssatzung 2023 der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung vorsorglich auf 1 Mio. € festgelegt. Es wird jedoch davon ausgegangen, dass dieser Betrag nicht in Anspruch genommen werden muss.

10.3 Schuldenübersicht

10.3.1 Darlehen 2023 der Gemeinde Schöppingen (ohne Abwasserwerk)

S c h u l d e n ü b e r s i c h t

Darlehen 2023 Gemeinde Schöppingen (ohne Abwasserwerk)

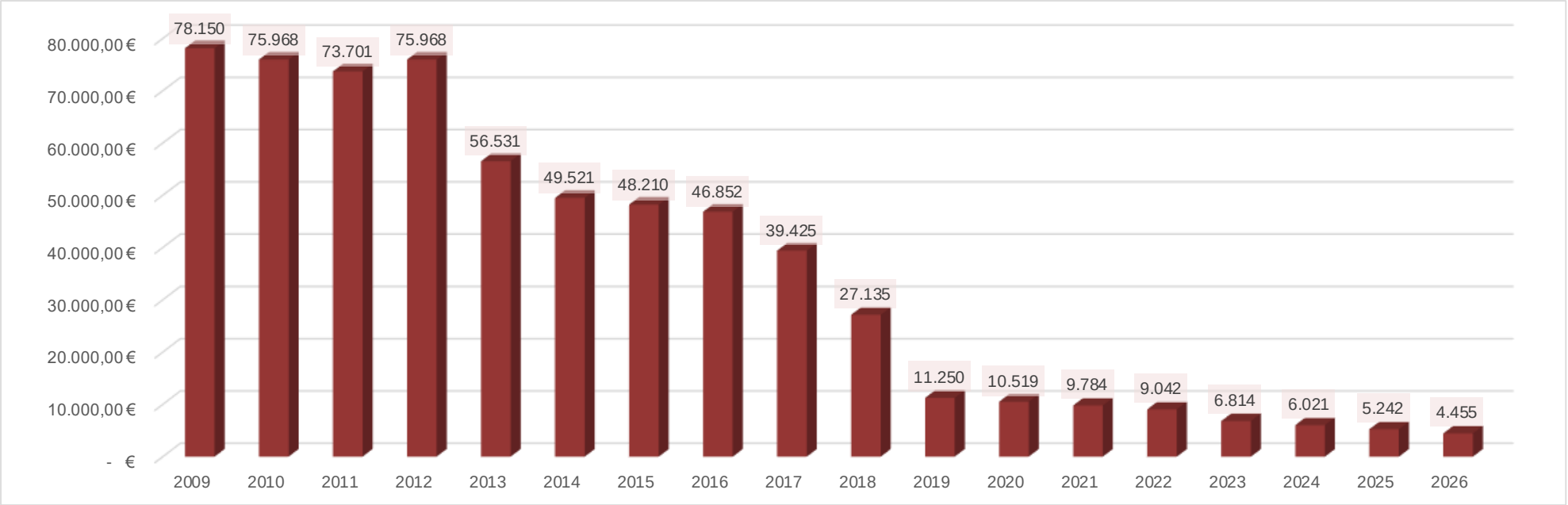
Darlehnsgeber	(Darl. Auf-nahme)	Ursprungs-betrag	Zinssatz		Tilgung	Restlaufzeit am 31.12.2022	Stand 01.01.2023	Tilgung 2023	Stand 31.12.2023	Zinsaufwand 2023
				Zinsbindung						
	Jahr	EURO	%	bis	%	Jahre	EURO	EURO	EURO	Euro
DG HYP	2017	**492.389,33**	0,91	30.06.2027	5,65 *	11 (2033)	**350.453,98**	29.301,21	**321.152,77**	2.990,21
Sparkassse Westmünsterland	2018	**742.808,42**	1,01	30.09.2028	6,2 *	11 (2033)	**469.118,60**	123.722,98	**345.395,62**	3.823,30
NRW.BANK "Gute Schule 2020"*²	2018	**195.900,00**	0,00	30.06.2038	5,3	17 (2038)	**159.815,00**	10.310,00	**149.505,00**	0,00
NRW.BANK "Gute Schule 2020" *2	2019	**102.950,00**	0,00	31.12.2039	5,3	18 (2039)	**92.070,00**	5.440,00	**86.630,00**	0,00
NRW.BANK "Gute Schule 2020"*2	2020	**102.950,00**	0,00	31.12.2040	5,3	19 (2040)	**96.150,00**	5.440,00	**90.710,00**	0,00
							1.167.607,58	**174.214,19**	**993.393,39**	**6.813,51**

* zuzüglich ersparter Zinsen

*² Tilgung durch das Land

Die Übersicht der **Darlehen des Abwasserwerkes** befindet sich im Abschnitt zum Wirtschaftsplan des Abwasserwerkes

10.3.2 Entwicklung der Zinsaufwendungen pro Jahr 2009 - 2026

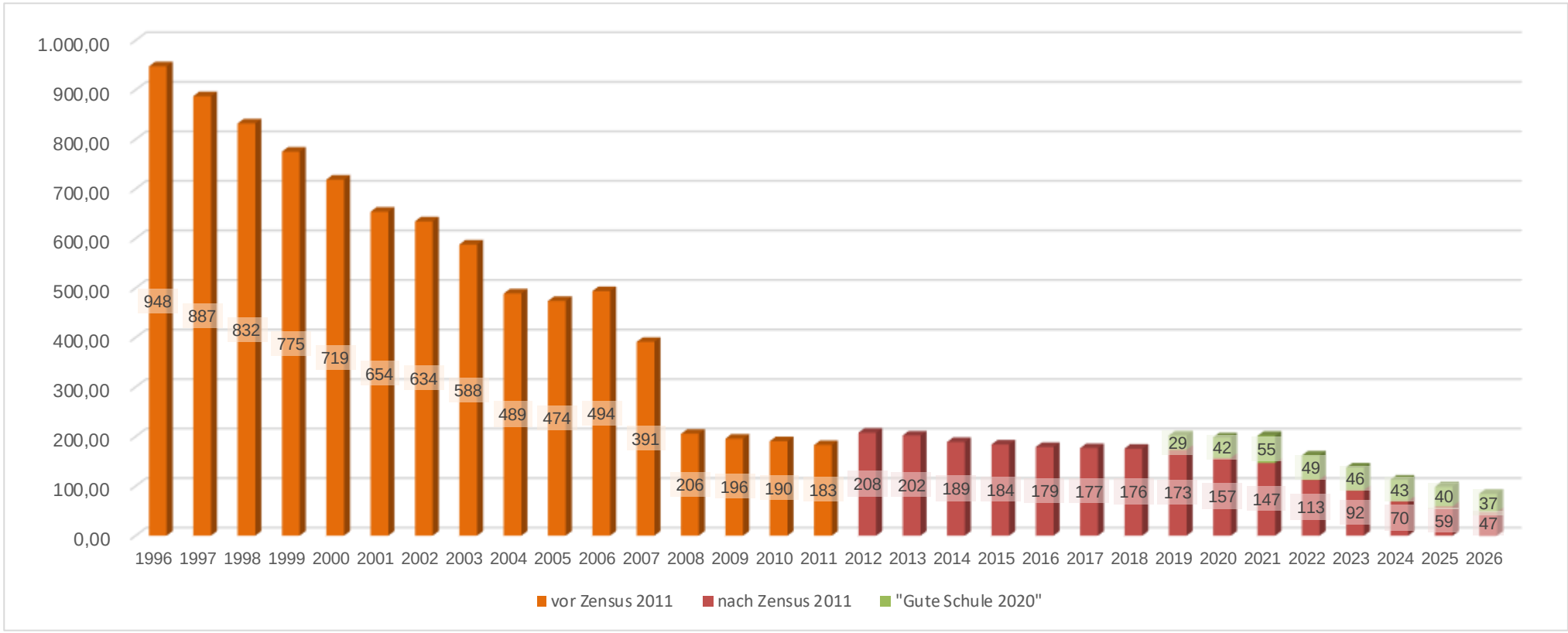


10.3.3 Entwicklung der Pro-Kopf-Verschuldung 1996 - 2026

Entwicklung der absoluten Pro-Kopf-Verschuldung

	Absolut	Einwohner	Pro-Kopf	Anmerkung
01.01.1996	5.810.553 €	6.132	947,58 €	*
01.01.1997	5.659.785 €	6.379	887,25 €	*
01.01.1998	5.509.773 €	6.620	832,29 €	*
01.01.1999	5.389.149 €	6.951	775,31 €	*
01.01.2000	5.258.240 €	7.317	718,63 €	*
01.01.2001	5.121.158 €	7.832	653,88 €	*
01.01.2002	4.977.871 €	7.846	634,45 €	*
01.01.2003	4.827.410 €	8.213	587,78 €	*
01.01.2004	4.053.302 €	8.114	499,54 €	*
01.01.2005	3.957.582 €	8.142	486,07 €	*
01.01.2006	3.857.522 €	7.814	493,67 €	*
01.01.2007	3.057.606 €	7.909	386,60 €	*
01.01.2008	1.662.259 €	8.085	205,60 €	*
01.01.2009	1.626.652 €	8.310	195,75 €	*
01.01.2010	1.582.870 €	8.224	192,47 €	*
01.01.2011	1.536.930 €	8.398	183,01 €	*
01.01.2012	1.488.720 €	7.169	207,66 €	2
01.01.2013	1.442.100 €	7.136	202,09 €	2
01.01.2014	1.399.838 €	7.403	189,09 €	2
01.01.2015	1.363.522 €	7.413	183,94 €	2
01.01.2016	1.325.895 €	7.280	182,13 €	2
01.01.2017	1.286.909 €	7.066	182,13 €	2
01.01.2018	1.240.483 €	7.066	175,56 €	2
01.01.2019	1.377.681 €	6.820	202,01 €	2;4
01.01.2020	1.400.883 €	7.060	198,43 €	3;4
01.01.2021	1.418.204 €	7.041	201,42 €	3;4
01.01.2022	1.325.040 €	7.042	188,16 €	3;4
01.01.2023	1.153.055 €	7.122	161,90 €	3;4
01.01.2024	978.841 €	7.122	137,44 €	3;4
01.01.2025	804.627 €	7.122	112,98 €	3;4
01.01.2026	702.841 €	7.122	98,69 €	3;4
01.01.2027	600.269 €	7.122	84,28 €	3;5

* Einwohnerzahl für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen (bis 2012)
[2] Einwohnerzahl auf Grundlage des Zensus 2011
[3] Einwohnerzahl lt. MESO
[4] inkl. Kreditaufnahme „Gute Schule 2020“


1.000,00
900,00
800,00
700,00
600,00
500,00
400,00
300,00
200,00
100,00
0,00
948
887
832
775
719
654
634
588
489
474
494
391
206
196
190
183
208
202
189
184
179
177
176
173
157
147
113
92
70
59
47
29
42
55
49
46
43
40
37
1996 1997 1998 1999 2000 2001 2002 2003 2004 2005 2006 2007 2008 2009 2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 2019 2020 2021 2022 2023 2024 2025 2026
vor Zensus 2011
nach Zensus 2011
"Gute Schule 2020"

Stellenplan 2023

<u>Hinweis</u>:
Neubesetzungen von Stellen im Rahmen des Stellenplanes 2023 für den Bereich der tariflich Beschäftigten können nur mit ausdrücklicher Zustimmung des Rates der Gemeinde Schöppingen erfolgen.

Stellenplan 2023

Teil A: Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungs-gruppen	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächl. besetzten Sellen am 30.06.2022	Erläuterungen
Wahlbeamte					
Bürgermeister	B2	1	1	1	
Laufbahngruppe 2, 1. EA					
Rat	A 13	3	3	3	
Amtsrat	A 12	0	0	0	
Amtmann	A 11	0	0	0	
Oberinspektor	A 10	0	0	0	
Inspektor	A 9	0	0	0	
Laufbahngruppe 1, 2. EA					
Amtsinspektor	A 9	1*	1*	1*	
Hauptsekretär	A 8	0	0	0	
Obersekretär	A 7	0	0	0	
Sekretär	A 6	0	0	0	
Insgesamt:		**5**	**5**	**5**	

** mit Amtszulage*

Stellenplan 2023

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe / Sondertarif TVöD	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächl. besetzten Sellen am 30.06.2022	Erläuterungen
15				
14				
13	0,0	0,0	0,0	
12	1,0	1,0	1	
S 11b SuE	0,5	0,5	0,5	Schulsozialarbeiterin Grundschule, Kostenbeteiligung Land 50%
11	1	1	1,0	Klimamanager mit 75% Förderung
10	3,0	3,0	2,0	
9c	0,8	0,8	0,8	
9b	4,7	4,7	4,7	
9a	4,9	4,9	4,9	
8	4,5	4,5	4,5	
7	2,0	1,0	1,0	
6	11,7	10,7	11,4	
5	0,0	0,5	0,0	
4				
3				
2	6,5	6,8	5,4	
1				
Insgesamt:	**40,6**	**39,4**	**37,2**	

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Gliederung

Produkte	Bezeichnung	Wahlbeamte	Laufbahn-gruppe 2 2. EA	Laufbahn-gruppe 2 1. EA	Laufbahn-gruppe 1 2. EA	Erläuterungen
01	Innere Verwaltung	1,00		1,42	0,40	
02	Sicherheit und Ordnung			0,27	0,53	
03	Schulträgeraufgaben			0,12		
04	Kultur und Wissenschaft			0,06		
05	Soziale Leistungen			0,15		
06	Kinde-, Jugend- u. Familienhilfe			0,06		
07	Gesundheitsdienste			0,00		
08	Sportförderung			0,06		
09	Räuml. Planung u. Entwicklung			0,08		
10	Bauen und Wohnen			0,05		
11	Ver- u. Entsorgung			0,12		
12	Verkehrsflächen u -anlagen, ÖPNV			0,38		
13	Natur- und Landschaftspflege			0,09		
14	Umweltschutz			0,01		
15	Wirtschaft u. Tourismus			0,07	0,07	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft			0,04		
17	Stiftungen			0,02		
Insgesamt:		1,00	0,00	3,00	1,00	

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Gliederung

Entgeltgruppen TVöD																	
Produkte	Bezeichnung	12	11	S11b	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	Erläuterungen
01	Innere Verwaltung	0,40			0,79		1,51	2,84	1,82		0,96				0,72		
02	Sicherheit und Ordnung				0,05		1,06	0,61	0,07		2,03				0,08		
03	Schulträgeraufgaben	0,45		0,50	0,12		0,34	0,13	0,30	1,00	2,59				4,40		
04	Kultur und Wissenschaft				0,01		0,02	0,02	0,07		0,18						
05	Soziale Leistungen				1,06	0,64	1,07	0,25	0,16		1,00						
06	Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	0,01			0,05	0,15	0,08	0,06	0,23		0,43				0,23		
07	Gesundheitsdienste																
08	Sportförderung	0,01			0,12		0,24	0,15	1,02	1,00	0,67				1,05		
09	Räuml. Planung u. Entwicklung				0,27												
10	Bauen und Wohnen				0,21		0,01	0,01	0,01								
11	Ver- u. Entsorgung				0,11		0,10	0,03	0,09								
12	Verkehrsflächen u -anlagen, ÖPNV				0,02		0,13	0,06	0,33		1,73						
13	Natur- und Landschaftspflege				0,14		0,04	0,12	0,15		1,74						
14	Umweltschutz		1,00														
15	Wirtschaft u. Tourismus						0,05	0,45	0,07		0,30						
16	Allgemeine Finanzwirtschaft								0,14								
17	Stiftungen	0,13					0,04	0,12	0,06		0,11						
Insgesamt:		1,0	1,0	0,5	3,0	0,8	4,7	4,9	4,5	2,0	11,7	0,0			6,5		

Stellenübersicht 2023

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vertügung	Vorgesehen für 2023	Beschäftigt am 01.10.2022	Erläuterungen
Verwaltungsfachangestellte	Ausbildungsvergütung	2	2	
Insgesamt:		2	2	

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplan

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplan - Haushaltsplan 2023

Produktbereich/ Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanz-ergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
		in Euro						
1	***Innere Verwaltung***							
01.01.01	Politische Gremien	0	187.498	-187.498	0	-187.498	0	-187.498
01.01.02	Verwaltungsführung, Recht	180	226.951	-226.771	0	-226.771	0	-226.771
01.02.01	Dienstleistungen für die gesamte Verwaltung	14.947	333.584	-318.637	0	-318.637	0	-318.637
01.03.01	Finanzmanagement und Rechnungswesen	10.024	306.750	-296.726	2.000	-294.726	0	-294.726
01.04.01	Personalmanagement, Gleichstellung, Beschäftigtenvertretung	54.714	326.790	-272.076	0	-272.076	0	-272.076
01.05.01	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung	3.829	227.102	-223.273	0	-223.273	0	-223.273
01.06.01	Liegenschaftsmanagement	59.444	86.504	-27.060	0	-27.060	0	-27.060
01.06.02	Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen	148.960	327.167	-178.207	0	-178.207	0	-178.207
01.07.01	Bauhof	34.847	207.246	-172.399	0	-172.399	0	-172.399
2	***Sicherheit und Ordnung***							
02.01.01	Allg. Sicherheit und Ordnung, Gewerbewesen	10.650	141.697	-131.047	0	-131.047	0	-131.047
02.01.02	Fundbüro	0	8.027	-8.027	0	-8.027	0	-8.027
02.02.01	Feuerwehr	80.091	355.134	-275.043	0	-275.043	0	-275.043
02.03.01	Einwohnerangelegenheitn	41.561	95.966	-54.405	0	-54.405	0	-54.405
02.03.02	Personenstandswesen (Standesamt)	9.824	37.002	-27.178	0	-27.178	0	-27.178
02.03.03	Sonstige Dienstleistungen	100	14.634	-14.534	0	-14.534	0	-14.534
02.04.01	Statistik und Wahlen	0	27.233	-27.233	0	-27.233	0	-27.233

Produktbereich/ Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Auf-wendungen	ordentliches Ergebnis	Finanz-ergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungs-tätigkeit	Außeror-dentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
		in Euro						
3	***Schulträgeraufgaben***							
03.01.01	Brictius-Grundschule	296.544	842.260	-545.716	0	-545.716	0	-545.716
03.01.02	Sekundarschule Horstmar- Schöppingen	310.729	1.236.184	-925.455	0	-925.455	0	-925.455
03.01.03	Förderschule Lernen	0	10.000	-10.000	0	-10.000	0	-10.000
03.02.01	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte	0	6.785	-6.785	0	-6.785	0	-6.785
4	***Kultur und Wissenschaft***							
04.01.01	Kulturförderung	64.772	121.332	-56.560	0	-56.560	0	-56.560
04.01.02	VHS	2.500	51.321	-48.821	0	-48.821	0	-48.821
04.01.03	Musikschule	0	35.342	-35.342	0	-35.342	0	-35.342
04.01.04	Büchereien	0	1.100	-1.100	0	-1.100	0	-1.100
04.02.01	Ortsspezifische Kultureinrichtungen	132	29.373	-29.241	0	-29.241	0	-29.241
5	***Soziale Leistungen***							
05.01.01	SGB II	144.000	211.979	-67.979	0	-67.979	0	-67.979
05.01.02	SGB XII	0	16.456	-16.456	0	-16.456	0	-16.456
05.01.03	Asylbewerberangelegenheiten	62.000	53.040	8.960	0	8.960	0	8.960
05.01.04	Unterkünfte für Flüchtlinge, Asylbewerber und Wohnungslose	206.604	380.657	-174.053	0	-174.053	0	-174.053
05.02.01	Wohngeld	0	26.403	-26.403	0	-26.403	0	-26.403
05.03.01	Behindertenarbeit, Pflegeberatung	0	630	-630	0	-630	0	-630
05.03.03	Freiwillige soziale Hilfen	0	630	-630	0	-630	0	-630
05.04.01	Sozialversicherungsange-legenheiten	0	26.895	-26.895	0	-26.895	0	-26.895

Produktbereich/ Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Auf-wendungen	ordentliches Ergebnis	Finanz-ergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungs-tätigkeit	Außeror-dentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
		in Euro						
6	***Kinder-, Jugend- und Familienhilfe***							
06.01.01	Kindergärten	11.976	350.569	-338.593	0	-338.593	0	-338.593
06.02.01	Offene Jugendarbeit	0	137.088	-137.088	0	-137.088	0	-137.088
06.02.02	Anlauf- und Kontaktstelle des Kreises Borken im Haus Sasse	0	1.000	-1.000	0	-1.000	0	-1.000
06.02.03	Spiel- und Bolzplätze	10.897	71.076	-60.179	0	-60.179	0	-60.179
7	***Gesundheitsdienste***							
07.01.01	Gesundheitsdienste	0	102.000	-102.000	0	-102.000	0	-102.000
8	***Sportförderung***							
08.01.01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen	53.861	218.163	-164.302	0	-164.302	0	-164.302
08.02.01	Bereitstellung und Betrieb des Sole-Light-Vechtebades	153.645	306.646	-153.001	0	-153.001	0	-153.001
08.03.01	Förderung von Vereinen und Verbänden	2.976	100.476	-97.500	0	-97.500	0	-97.500
9	***Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation***							
09.01.01	Regional- und Bauleitplanung	10.000	81.872	-71.872	0	-71.872	0	-71.872
09.01.02	Geodatenmanagement	0	18.871	-18.871	0	-18.871	0	-18.871
10	***Bauen und Wohnen***							
10.01.01	Bauordnung	0	22.249	-22.249	0	-22.249	0	-22.249
10.01.02	Wohnungsbauförderung	0	56.728	-56.728	0	-56.728	0	-56.728
10.02.01	Denkmalschutz und -pflege	3.810	10.512	-6.702	0	-6.702	0	-6.702

Produktbereich/ Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Auf-wendungen	ordentliches Ergebnis	Finanz-ergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungs-tätigkeit	Außeror-dentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
		in Euro						
11	***Ver- und Entsorgung***							
11.01.01	Elektrizitätsversorgung	186.000	7.438	178.562	0	178.562	0	178.562
11.01.02	Gasversorgung	16.000	7.438	8.562	0	8.562	0	8.562
11.01.03	Wasserversorgung	43.000	7.438	35.562	0	35.562	0	35.562
11.02.01	Abfallentsorgung	497.836	502.537	-4.701	0	-4.701	0	-4.701
11.03.01	Abwasserentsorgung	4.180	59.970	-55.790	0	-55.790	0	-55.790
12	***Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV***							
12.01.01	Straßenneubau	69.566	116.479	-46.913	0	-46.913	0	-46.913
12.01.02	Unterhaltung der Wirtschaftswege	270.844	307.498	-36.654	0	-36.654	0	-36.654
12.01.03	Unterhaltung der übrigen Straßen, Wege und Plätze	217.030	537.437	-320.407	0	-320.407	0	-320.407
12.01.04	Straßenreinigung und Winterdienst	0	36.092	-36.092	0	-36.092	0	-36.092
12.02.01	Technische Anlagen, Straßenbeleuchtung	19.737	192.380	-172.643	0	-172.643	0	-172.643
12.03.01	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)	4.800	12.748	-7.948	0	-7.948	0	-7.948
12.03.02	Bürgerbus Heek/ Legden	0	5.929	-5.929	0	-5.929	0	-5.929
13	***Natur- und Landschaftspflege***							
13.01.01	Gemeindliche Grünanlagen	16.400	109.254	-92.854	0	-92.854	0	-92.854
13.02.01	Wald-, Forst- und Landwirtschaft	0	16.052	-16.052	0	-16.052	0	-16.052
13.03.01	Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz	152.843	157.855	-5.012	0	-5.012	0	-5.012
13.04.01	Friedhöfe, Bestattungen	62.200	116.110	-53.910	0	-53.910	0	-53.910
13.04.02	Kriegsgräber und jüdischer Friedhof	750	6.856	-6.106	0	-6.106	0	-6.106

Produktbereich/ Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Auf-wendungen	ordentliches Ergebnis	Finanz-ergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungs-tätigkeit	Außeror-dentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
		in Euro						
14	***Umweltschutz***							
14.01.01	Ausgleichs- und Ersatzflächen	115.000	347.701	-232.701	0	-232.701	0	-232.701
14.02.01	Schutz vor altlastenbedingten Gefahren	0	1.977	-1.977	0	-1.977	0	-1.977
15	***Wirtschaft und Tourismus***							
15.01.01	Wirtschaftsförderung	286.140	335.376	-49.236	0	-49.236	0	-49.236
15.02.01	Märkte und Kirmes	0	18.576	-18.576	0	-18.576	0	-18.576
15.02.02	Fremdenverkehr	300	63.580	-63.280	0	-63.280	0	-63.280
15.03.02	Windpark Wersche GmbH & Co. KG	0	12.000	-12.000	20.000	8.000	0	8.000
16	***Allgemeine Finanzwirtschaft***							
16.01.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	11.431.600	6.456.441	4.975.159	0	4.975.159	355.510	5.330.669
16.01.02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	28	14.828	-14.800	-9.085	-23.885	0	-23.885
17	***Stiftungen***							
17.01.01	Stiftung Künstlerdorf Schöppingen	0	90.575	-90.575	0	-90.575	0	-90.575
	GESAMT	**15.197.871**	**16.977.487**	**-1.779.616**	**12.915**	**-1.766.701**	**355.510**	**-1.411.191**

Haushaltsquerschnitt Finanzplan

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplan - Haushaltsplan 2023

Produktbereich/ Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Auf-wendungen	ordentliches Ergebnis	Finanz-ergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungs-tätigkeit	Außeror-dentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
		in Euro						
1	***Innere Verwaltung***							
01.01.01	Politische Gremien	0	187.498	-187.498	0	-187.498	0	-187.498
01.01.02	Verwaltungsführung, Recht	180	226.951	-226.771	0	-226.771	0	-226.771
01.02.01	Dienstleistungen für die gesamte Verwaltung	14.947	333.584	-318.637	0	-318.637	0	-318.637
01.03.01	Finanzmanagement und Rechnungswesen	10.024	306.750	-296.726	2.000	-294.726	0	-294.726
01.04.01	Personalmanagement, Gleichstellung, Beschäftigtenvertretung	54.714	326.790	-272.076	0	-272.076	0	-272.076
01.05.01	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung	3.829	227.102	-223.273	0	-223.273	0	-223.273
01.06.01	Liegenschaftsmanagement	59.444	86.504	-27.060	0	-27.060	0	-27.060
01.06.02	Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen	148.960	327.167	-178.207	0	-178.207	0	-178.207
01.07.01	Bauhof	34.847	207.246	-172.399	0	-172.399	0	-172.399
2	***Sicherheit und Ordnung***							
02.01.01	Allg. Sicherheit und Ordnung, Gewerbewesen	10.650	141.697	-131.047	0	-131.047	0	-131.047
02.01.02	Fundbüro	0	8.027	-8.027	0	-8.027	0	-8.027
02.02.01	Feuerwehr	80.091	355.134	-275.043	0	-275.043	0	-275.043
02.03.01	Einwohnerangelegenheitn	41.561	95.966	-54.405	0	-54.405	0	-54.405
02.03.02	Personenstandswesen (Standesamt)	9.824	37.002	-27.178	0	-27.178	0	-27.178
02.03.03	Sonstige Dienstleistungen	100	14.634	-14.534	0	-14.534	0	-14.534
02.04.01	Statistik und Wahlen	0	27.233	-27.233	0	-27.233	0	-27.233

Produktbereich/ Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Auf-wendungen	ordentliches Ergebnis	Finanz-ergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungs-tätigkeit	Außeror-dentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
		in Euro						
3	***Schulträgeraufgaben***							
03.01.01	Brictius-Grundschule	296.544	842.260	-545.716	0	-545.716	0	-545.716
03.01.02	Sekundarschule Horstmar- Schöppingen	310.729	1.236.184	-925.455	0	-925.455	0	-925.455
03.01.03	Förderschule Lernen	0	10.000	-10.000	0	-10.000	0	-10.000
03.02.01	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte	0	6.785	-6.785	0	-6.785	0	-6.785
4	***Kultur und Wissenschaft***							
04.01.01	Kulturförderung	64.772	121.332	-56.560	0	-56.560	0	-56.560
04.01.02	VHS	2.500	51.321	-48.821	0	-48.821	0	-48.821
04.01.03	Musikschule	0	35.342	-35.342	0	-35.342	0	-35.342
04.01.04	Büchereien	0	1.100	-1.100	0	-1.100	0	-1.100
04.02.01	Ortsspezifische Kultureinrichtungen	132	29.373	-29.241	0	-29.241	0	-29.241
5	***Soziale Leistungen***							
05.01.01	SGB II	144.000	211.979	-67.979	0	-67.979	0	-67.979
05.01.02	SGB XII	0	16.456	-16.456	0	-16.456	0	-16.456
05.01.03	Asylbewerberangelegenheiten	62.000	53.040	8.960	0	8.960	0	8.960
05.01.04	Unterkünfte für Flüchtlinge, Asylbewerber und Wohnungslose	206.604	380.657	-174.053	0	-174.053	0	-174.053
05.02.01	Wohngeld	0	26.403	-26.403	0	-26.403	0	-26.403
05.03.01	Behindertenarbeit, Pflegeberatung	0	630	-630	0	-630	0	-630
05.03.03	Freiwillige soziale Hilfen	0	630	-630	0	-630	0	-630
05.04.01	Sozialversicherungsange-legenheiten	0	26.895	-26.895	0	-26.895	0	-26.895

Produktbereich/ Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Auf-wendungen	ordentliches Ergebnis	Finanz-ergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungs-tätigkeit	Außeror-dentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
		in Euro						
6	***Kinder-, Jugend- und Familienhilfe***							
06.01.01	Kindergärten	11.976	350.569	-338.593	0	-338.593	0	-338.593
06.02.01	Offene Jugendarbeit	0	137.088	-137.088	0	-137.088	0	-137.088
06.02.02	Anlauf- und Kontaktstelle des Kreises Borken im Haus Sasse	0	1.000	-1.000	0	-1.000	0	-1.000
06.02.03	Spiel- und Bolzplätze	10.897	71.076	-60.179	0	-60.179	0	-60.179
7	***Gesundheitsdienste***							
07.01.01	Gesundheitsdienste	0	102.000	-102.000	0	-102.000	0	-102.000
8	***Sportförderung***							
08.01.01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen	53.861	218.163	-164.302	0	-164.302	0	-164.302
08.02.01	Bereitstellung und Betrieb des Sole-Light-Vechtebades	153.645	306.646	-153.001	0	-153.001	0	-153.001
08.03.01	Förderung von Vereinen und Verbänden	2.976	100.476	-97.500	0	-97.500	0	-97.500
9	***Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation***							
09.01.01	Regional- und Bauleitplanung	10.000	81.872	-71.872	0	-71.872	0	-71.872
09.01.02	Geodatenmanagement	0	18.871	-18.871	0	-18.871	0	-18.871
10	***Bauen und Wohnen***							
10.01.01	Bauordnung	0	22.249	-22.249	0	-22.249	0	-22.249
10.01.02	Wohnungsbauförderung	0	56.728	-56.728	0	-56.728	0	-56.728
10.02.01	Denkmalschutz und -pflege	3.810	10.512	-6.702	0	-6.702	0	-6.702

Produktbereich/ Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanz-ergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
		in Euro						
11	***Ver- und Entsorgung***							
11.01.01	Elektrizitätsversorgung	186.000	7.438	178.562	0	178.562	0	178.562
11.01.02	Gasversorgung	16.000	7.438	8.562	0	8.562	0	8.562
11.01.03	Wasserversorgung	43.000	7.438	35.562	0	35.562	0	35.562
11.02.01	Abfallentsorgung	497.836	502.537	-4.701	0	-4.701	0	-4.701
11.03.01	Abwasserentsorgung	4.180	59.970	-55.790	0	-55.790	0	-55.790
12	***Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV***							
12.01.01	Straßenneubau	69.566	116.479	-46.913	0	-46.913	0	-46.913
12.01.02	Unterhaltung der Wirtschaftswege	270.844	307.498	-36.654	0	-36.654	0	-36.654
12.01.03	Unterhaltung der übrigen Straßen, Wege und Plätze	217.030	537.437	-320.407	0	-320.407	0	-320.407
12.01.04	Straßenreinigung und Winterdienst	0	36.092	-36.092	0	-36.092	0	-36.092
12.02.01	Technische Anlagen, Straßenbeleuchtung	19.737	192.380	-172.643	0	-172.643	0	-172.643
12.03.01	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)	4.800	12.748	-7.948	0	-7.948	0	-7.948
12.03.02	Bürgerbus Heek/ Legden	0	5.929	-5.929	0	-5.929	0	-5.929
13	***Natur- und Landschaftspflege***							
13.01.01	Gemeindliche Grünanlagen	16.400	109.254	-92.854	0	-92.854	0	-92.854
13.02.01	Wald-, Forst- und Landwirtschaft	0	16.052	-16.052	0	-16.052	0	-16.052
13.03.01	Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz	152.843	157.855	-5.012	0	-5.012	0	-5.012
13.04.01	Friedhöfe, Bestattungen	62.200	116.110	-53.910	0	-53.910	0	-53.910
13.04.02	Kriegsgräber und jüdischer Friedhof	750	6.856	-6.106	0	-6.106	0	-6.106

Übersicht
über die Zuwendungen
an die Fraktionen

Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen

Gem. § 56 Abs. 3 GO NRW gewährt die Gemeinde den Fraktionen aus Haushaltsmitteln Zuwendungen zu den sächlichen und personellen Aufwendungen für die Geschäftsführung. Diese Zuwendungen sind in einer Anlage zum Haushaltsplan nachzuweisen.

In der Ratssitzung am 10. Mai 1993 wurde beschlossen, auf Antrag eine Zuwendung in Höhe von 7,67 €/Mitglied/Monat ab dem 01.01.1993 zu zahlen. Mit diesem Betrag sind die Mittel für die Geschäftsbedürfnisse einer Fraktion abgegolten.

Ein Beschluss über eine sonstige sächliche oder personelle Zuwendung besteht nicht.

Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Haushaltsansatz 2023 €	Haushaltsansatz 2022 €	Erläuterungen
1	CDU	828,36	828,36	9 Mitglieder x 7,67 € x 12 Monate
2	UWG	644,28	644,28	7 Mitglieder x 7,67 € x 12 Monate
3	Grüne	276,12	276,12	3 Mitglieder x 7,67 € x 12 Monate
4	SPD	184,08	184,08	2 Mitglieder x 7,67 € x 12 Monate

Teil B: Geldwerte Leistungen

- entfällt -

Übersicht
über den
voraussichtlichen Stand
der Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten

Gemeinde Schöppingen

Verbindlichkeitenspiegel zum 31.12.2023

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	T€	T€	€
	31.12.2021	01.01.2023	31.12.2023
1. Anleihen	**0**	0	0
1.1 für Investitionen	0	0	0
1.2 zur Liquiditätssicherung	**0**	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	**1.325**	**1.227**	**1.128**
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	**0**	0	0
2.3 von Sondervermögen	**0**	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich	**0**	0	0
2.5 von Kreditinstitutionen [1)]	1.325	1.227	1.128
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung [2)]	**9**	**8**	**8**
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	**0**	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	**572**	**410**	**453**
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	**133**	**120**	**110**
7. Sonstige Verbindlichkeiten	**394**	**450**	**454**
8. Summe aller Verbindlichkeiten	**2.433**	**2.215**	**2.153**
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten			
z.B. Bürgschaften u.a.	**0**	**0**	**0**

Nachrichtlich Einzelausweis für Programm "Gute Schule 2020"			
[1)] Darlehen aus dem Programm "Gute Schule 2020"	377.900	360	340
[2)] Darlehen aus dem Programm "Gute Schule 2020"	9	9	8

Übersicht
über die aus Verpflich-tungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungs-Ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2023	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2023	2024	2025	2026	Folgejahre
	T€	T€	T€	T€	T€
1	2	3	4	5	6
Anschaffung eines Einsatzleitfahrzeuges (HLW) (650 T€)	0	0	650	0	0
SUMME	0	0	650	0	0
Nachrichtlich: In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	0	0	0	0	0

Übersicht
über die Entwicklung
des Eigenkapitals

Entwicklung des Eigenkapitals

	Ausgleichs-rücklage	**Allgemeine Rücklage**	*(= Summe Rücklagen)*
Bestand zum 01.01.2021	**6.480.482 €**	**22.179.962 €**	**28.660.444 €**
Jahresergebnis 2021	140.708 €	-33.052 €	
Bestand zum 01.01.2022	**6.621.191 €**	**22.146.910 €**	**28.768.100 €**
geplantes Jahresergebnis 2022	-880.031 €	0 €	
geplanter Bestand am 01.01.2023	**5.741.160 €**	**22.146.910 €**	**27.888.069 €**
geplantes Jahresergebnis 2023	-1.411.191 €	0 €	
geplanter Bestand am 01.01.2024	**4.329.969 €**	**22.146.910 €**	**26.476.878 €**
geplantes Jahresergebnis 2024	-775.295 €	0 €	
geplanter Bestand am 01.01.2025	**3.554.674 €**	**22.146.910 €**	**25.701.583 €**
geplantes Jahresergebnis 2025	-685.339 €	0 €	
geplanter Bestand am 01.01.2026	**2.869.335 €**	**22.146.910 €**	**25.016.244 €**
geplantes Jahresergebnis 2026	-1.069.120 €	0 €	
geplanter Bestand am 31.12.2026/01.01.2027	**1.800.215 €**	**22.146.910 €**	**23.947.124 €**

Vorläufiger Beteiligungsbericht gem. § 117 GO NRW

Beteiligungen der Gemeinde Schöppingen

Beteiligungen	Stand 01.01.2022	Stand 01.01.2023	Stand 31.12.2023
Volksbank Gesellschaftsanteile	150,00 €	150,00 €	150,00 €
Wirtschaftsförderung GmbH Gesellschaftsanteile	800,00 €	800,00 €	800,00 €
Windpark Wersche GmbH & Co KG*	181.961,92	181.961,92	181.962,92 €
Summe:	**182.911,92 €**	**182.911,92 €**	**182.912,92 €**

** Jahresabschluss 2022 liegt noch nicht vor!*

<u>Anmerkung</u>:

Die Pflicht zur Erstellung eines jährlich fortzuschreibenden Beteiligungsberichtes ergibt sich aus § 117 GO NRW. Der Beteiligungsbericht ist ein Beitrag zur größeren Transparenz kommunaler Beteiligungen an Unternehmen und Einrichtungen des privaten Rechts sowie verselbständigter Aufgabenbereiche und soll damit zugleich zur Verbesserung von Steuerung und Kontrolle dieser Einheiten beitragen. Unter Berücksichtigung der Ziel- und Zwecksetzung des Berichtes wird auf die ausführliche Darstellung von Kleinbeteiligungen verzichtet, da die Möglichkeit der Einflussnahme bzw. der Kontrolle der betreffenden Unternehmen in der Praxis nicht gegeben ist.

Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und Bilanz des Vorvorjahres (2021)

Ergebnisrechnung 2021

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Fortge-schriebener Ansatz 2021	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti-gungsüber-tragung 2021
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01		Steuern und ähnliche Abgaben	7.489.712,84	8.574.780,00	0,00	12.350.330,61	3.775.550,61	0,00
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.527.396,52	2.136.081,00	0,00	2.024.943,35	-111.137,65	0,00
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.113.039,01	1.181.972,00	0,00	1.042.579,79	-139.392,21	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	224.635,19	251.950,00	0,00	311.657,89	59.707,89	0,00
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140.131,53	156.050,00	0,00	206.145,05	50.095,05	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	551.211,44	594.800,00	0,00	560.390,68	-34.409,32	0,00
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	13.046.126,53	12.901.633,00	0,00	16.496.047,37	3.594.414,37	0,00
11	-	Personalaufwendungen	2.594.425,96	2.591.260,00	0,00	2.719.209,51	127.949,51	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	177.697,43	202.000,00	0,00	121.851,43	-80.148,57	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.036.594,62	2.475.921,00	0,00	2.606.406,80	130.485,80	3.996,40
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.514.381,76	1.585.475,00	0,00	1.756.369,07	170.894,07	0,00
15	-	Transferaufwendungen	6.269.435,02	6.414.145,00	0,00	8.223.421,47	1.809.276,47	147.451,69
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.151.806,81	1.170.380,00	0,00	993.439,58	-176.940,42	0,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	13.744.341,60	14.439.181,00	0,00	16.420.697,86	1.981.516,86	151.448,09
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-698.214,07**	**-1.537.548,00**	**0,00**	**75.349,51**	**1.612.897,51**	**-151.448,09**
19	+	Finanzerträge	51.998,11	28.580,00	0,00	85.981,56	57.401,56	0,00
20	-	Zinsen und sonstige	117.339,23	22.000,00	0,00	20.622,83	-1.377,17	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-65.341,12	6.580,00	0,00	65.358,73	58.778,73	0,00
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-763.556,19**	**-1.530.968,00**	**0,00**	**140.708,24**	**1.671.676,24**	**-151.448,09**
23	+	Außerordentliche Erträge	36.482,31	981.400,00	0,00	0,00	-981.400,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	36.482,31	981.400,00	0,00	0,00	-981.400,00	0,00
26	**=**	**Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-727.073,88**	**-549.568,00**	**0,00**	**140.708,24**	**690.276,24**	**-151.448,09**
27	-	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)**	**-727.073,88**	**-549.568,00**	**0,00**	**140.708,24**	**690.276,24**	**-151.448,09**
		Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29		Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-2.298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-1.213,00	0,00	0,00	-3.430,00	-3.430,00	0,00
32		Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33		Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	1.085,00	0,00	0,00	-3.430,00	-3.430,00	0,00

Finanzrechnung 2021

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	7.574.597,34	8.574.780,00	0,00	12.293.733,62	3.718.953,62	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.610.772,69	1.182.709,00	0,00	896.632,75	-286.076,25	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	942.849,09	967.000,00	0,00	834.886,25	-132.113,75	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungesentgelte	217.975,88	251.950,00	0,00	281.069,95	29.119,95	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	149.588,43	156.050,00	0,00	2.693.445,90	2.537.395,90	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	324.762,26	307.100,00	0,00	306.382,23	-717,77	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	40.029,14	28.580,00	0,00	20.681,17	-7.898,83	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.860.574,83	11.468.169,00	0,00	17.326.831,87	5.858.662,87	0,00
10	- Personalauszahlungen	2.360.857,62	2.494.100,00	0,00	2.472.042,34	-22.057,66	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	176.328,64	202.000,00	0,00	176.765,90	-25.234,10	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.148.944,62	2.533.921,00	0,00	2.214.946,46	-318.974,54	3.996,40
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	22.413,99	22.000,00	0,00	20.634,83	-1.365,17	0,00
14	- Transferauszahlungen	6.704.882,99	6.486.975,00	0,00	6.433.058,82	-53.916,18	147.451,69
15	- Sonstige Auszahlungen	785.362,63	861.410,00	0,00	740.442,44	-120.967,56	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.198.790,49	12.600.406,00	0,00	12.057.890,79	-542.515,21	151.448,09
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-338.215,66**	**-1.132.237,00**	**0,00**	**5.268.941,08**	**6.401.178,08**	**-151.448,09**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.769.654,62	2.073.674,00	0,00	124.080,75	-1.949.593,25	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	43.116,67	250.850,00	0,00	74.725,56	-176.124,44	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	4.371.617,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	41.040,57	240.500,00	0,00	64,44	-240.435,56	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.225.429,39	2.565.024,00	0,00	198.870,75	-2.366.153,25	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.687.548,52	500.000,00	0,00	667.078,20	167.078,20	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.684.321,82	3.864.474,53	1.217.974,53	2.596.811,70	-1.267.662,83	773.773,62
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	278.939,05	1.121.213,15	326.713,15	527.944,61	-593.268,54	494.418,21
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	9.597,67	0,00	0,00	11.230,33	11.230,33	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	900.000,00	26.945,00	0,00	26.973,60	28,60	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.560.407,06	5.512.632,68	1.544.687,68	3.830.038,44	-1.682.594,24	1.268.191,83
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.665.022,33	-2.947.608,68	-1.544.687,68	-3.631.167,69	-683.559,01	-1.268.191,83
32	**= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)**	**1.326.806,67**	**-4.079.845,68**	**-1.544.687,68**	**1.637.773,39**	**5.717.619,07**	**-1.419.639,92**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	131.017,32	1.600,00	0,00	16.044,67	14.444,67	0,00
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	75.318,94	76.100,00	0,00	76.053,54	-46,46	0,00
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	55.698,38	-74.500,00	0,00	-60.008,87	14.491,13	0,00
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)**	**1.382.505,05**	**-4.154.345,68**	**-1.544.687,68**	**1.577.764,52**	**5.732.110,20**	**-1.419.639,92**

Finanzrechnung 2021

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächtigungsübertragung
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.780.237,90	2.985.455,00	0,00	3.437.087,78	451.632,78	0,00
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	=	Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	3.162.742,95	-1.168.890,68	-1.544.687,68	5.014.852,30	6.183.742,98	-1.419.639,92

Bilanz der Gemeinde Schöppingen zum 31. Dezember 2021

AKTIVSEITE	31.12.2021 €	€	31.12.2020 T€
0. Aufwendungen für den Erhalt der gemeindlichen Leistungsfähigkeit		0	36
1. Anlagevermögen			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		**557.054,47**	**560**
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.1.1 Grünflächen	3.755.938,75		3.885
1.2.1.2 Ackerland	2.092.752,62		2093
1.2.1.3 Wald, Forsten	172.487,68		172
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	48.245,00		41
	6.069.424,05		**6.191**
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	846.659,72		859
1.2.2.2 Schulen	9.298.476,03		9192
1.2.2.3 Wohnbauten	402.355,00		402
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	10.570.011,73		6044
	21.117.502,48		**16.498**
1.2.3 Infrastrukturvermögen			
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	4.545.075,44		4532
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	305.601,00		313
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00		0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00		0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen	18.920.537,42		19211
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	76.957,00		83
	23.848.170,86		**24139**
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		1.393.003,00	1424
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		190.527,29	191
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		1.322.944,00	1250
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		862.287,76	776
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		503.631,25	3535
	0,73	**55.307.490,69**	**54.004**
1.3 Finanzanlagen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0
1.3.2 Beteiligungen		181.711,92	175
1.3.3 Sondervermögen		5.877.767,61	5816
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		1.204.673,30	1193
1.3.5 Ausleihungen		31.122,71	
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00		0
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00		0
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00		0
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	31.122,71	31.122,71	47
		7.295.275,54	**7.233**
Summe Anlagevermögen	1.362.800,98	**63.159.820,70**	**61.797**
2. Umlaufvermögen			
2.1 Vorräte			
2.1.1 Baugrundstücke		3.791.059,25	3293
2.1.2 Gewerbegrundstücke		322.552,78	362
2.1.3 Roh-, Hilf- und Betriebsstoffe, Waren		218.275,96	218
		4.331.887,99	**3.873**
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen			
2.2.1.1 Gebühren	25.077,03		15
2.2.1.2 Beiträge	0,00		0
2.2.1.3 Steuern	115.977,01		47
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	377.900,00		396
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	130.052,64		11
	649.006,68		**468**
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen			
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	136.263,87		61
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	-185,25		0
2.2.2.3 gegen verbundenen Unternehmen	0,00		0
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00		0
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00		0
	136.078,62		**61**
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	**30.825,42**		**61**
Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		**815.910,72**	**591**
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		2.503,46	2
2.4 Liquide Mittel		5.014.852,30	3163
Summe Umlaufvermögen		**10.165.154,47**	**7.629**
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		**2.529.323,87**	**2.795**
Summe Aktivseite		**75.854.299,04**	**72.258**

PASSIVSEITE	31.12.2021 €	€	31.12.2020 T€
1. Eigenkapital			
1.1 Allgemeine Rücklagen		22.146.909,63	22180
1.2 Sonderrücklagen		0,00	0
1.3 Ausgleichsrücklage		6.480.482,37	7208
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		140.708,24	-727
Summe Eigenkapital		**28.768.100,24**	**28.660**
2. Sonderposten			
2.1 für Zuwendungen		27.355.572,35	24054
2.2 für Beiträge		6.080.282,67	6282
2.3 für den Gebührenausgleich		32.712,61	20
2.4 sonstige Sonderposten		427.832,00	448
Summe Sonderposten		**33.896.399,63**	**30.804**
3. Rückstellungen			
3.1 Pensionsrückstellungen		3.568.623,00	3290
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten		0,00	0
3.3 Instandhaltungsrückstellungen		1.227.250,00	842
3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO		2.241.837,00	562
Summe Rückstellungen		**7.037.710,00**	**4.694**
4. Verbindlichkeiten			
4.1 Anleihen			
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
4.2.1 vom öffentlichen Bereich	0,00		
4.2.2 von Beteiligungen	0,00		
4.2.3 von Sondervermögen	0,00		
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00		
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	1.325.041,74	1.325.041,74	1418
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		8.675,00	9
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen		0,00	0
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		572.763,22	559
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		133.360,63	24
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten		394.141,51	3923
4.8 Erhaltene Anzahlungen		1.893.829,10	118
Summe Verbindlichkeiten		**4.327.811,20**	**6.052**
5. Passive Rechnungsabgrenzung		**1.824.277,97**	**2.048**
Summe Passivseite		**75.854.299,04**	**72.258**

Aufgestellt

Schöppingen, den 12.08.2022

Giesel
Kämmerer

Bestätigt

Schöppingen, den 12.08.2022

Franzbach
Bürgermeister

Gesamtpläne

Ergebnisplan 2023

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01		Steuern und ähnliche Abgaben	12.350.330,61	10.280.720	11.228.600	11.125.100	11.595.000	11.611.800
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.024.943,35	1.793.997	1.710.017	1.721.598	1.720.605	1.687.147
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.042.579,79	1.232.751	1.175.676	1.276.873	1.278.127	1.271.676
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	311.657,89	218.160	240.600	252.800	252.800	252.800
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	206.145,05	206.692	212.800	207.800	212.800	202.800
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	560.310,68	593.368	624.178	625.265	617.360	473.071
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	16.495.967,37	14.331.688	15.197.871	15.215.436	15.682.692	15.505.294
11	-	Personalaufwendungen	2.719.209,51	2.840.727	2.970.157	3.062.563	3.157.620	3.255.295
12	-	Versorgungsaufwendungen	121.851,43	260.000	240.128	241.319	252.159	262.364
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.605.911,80	2.325.660	2.862.586	2.807.286	2.749.186	2.810.836
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.756.369,07	1.627.542	1.614.325	1.592.387	1.564.709	1.530.173
15	-	Transferaufwendungen	8.223.421,47	7.161.610	8.143.645	7.170.072	7.529.827	7.760.324
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	993.439,58	1.005.000	1.146.646	1.130.719	1.128.945	970.537
17	=	Ordentliche Aufwendungen	16.420.202,86	15.220.539	16.977.487	16.004.346	16.382.446	16.589.529
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**75.764,51**	**-888.851**	**-1.779.616**	**-788.910**	**-699.754**	**-1.084.235**
19	+	Finanzerträge	85.981,56	28.120	23.315	23.315	23.315	23.315
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	20.622,83	19.300	10.400	9.700	8.900	8.200
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	65.358,73	8.820	12.915	13.615	14.415	15.115
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**141.123,24**	**-880.031**	**-1.766.701**	**-775.295**	**-685.339**	**-1.069.120**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	355.510	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	355.510	0	0	0
26	**=**	**Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**141.123,24**	**-880.031**	**-1.411.191**	**-775.295**	**-685.339**	**-1.069.120**
27	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)**	**141.123,24**	**-880.031**	**-1.411.191**	**-775.295**	**-685.339**	**-1.069.120**
		Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29		Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
30		Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31		Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-3.430,00	0	0	0	0	0
32		Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
33		Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	-3.430,00	0	0	0	0	0

Finanzplan 2023

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01		Steuern und ähnliche Abgaben	12.293.733,62	10.280.720	11.228.600	11.125.100	11.595.000	11.611.800
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	896.632,75	772.056	749.750	773.400	795.200	779.200
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	834.886,25	1.028.838	970.613	1.071.513	1.072.513	1.066.013
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	281.069,95	218.160	240.600	252.800	252.800	252.800
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.693.445,90	206.692	1.500.014	1.421.800	1.426.800	1.416.800
07	+	Sonstige Einzahlungen	306.382,23	311.050	308.760	308.760	308.760	308.760
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	20.681,17	27.610	22.805	22.805	22.805	22.805
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.326.831,87	12.845.126	15.021.142	14.976.178	15.473.878	15.458.178
10	-	Personalauszahlungen	2.472.042,34	2.718.518	2.865.756	2.951.750	3.040.303	3.131.527
11	-	Versorgungsauszahlungen	176.765,90	260.000	284.000	285.000	295.000	305.000
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.214.451,46	2.533.660	3.106.586	2.884.620	2.818.786	2.818.836
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	20.634,83	19.300	10.400	9.700	8.900	8.200
14	-	Transferauszahlungen	6.433.058,82	7.170.190	9.282.571	7.227.602	7.588.917	7.819.414
15	-	Sonstige Auszahlungen	740.442,44	689.090	778.470	734.470	742.970	729.920
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.057.395,79	13.390.758	16.327.783	14.093.142	14.494.876	14.812.897
		nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**5.269.436,08**	**-545.632**	**-1.306.641**	**883.036**	**979.002**	**645.281**
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	124.080,75	2.144.392	1.573.143	1.388.887	1.187.887	55.000
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	74.645,56	1.150.100	660.100	510.100	1.000.100	300.100
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	64,44	902.000	492.000	382.000	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	198.790,75	4.196.492	2.725.243	2.280.987	2.187.987	355.100
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	667.078,20	383.500	2.600.000	320.000	800.000	300.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.596.811,70	2.539.360	2.094.000	3.217.000	2.970.000	1.515.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	527.944,61	483.900	1.206.850	563.200	977.700	243.700
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	11.230,33	12.000	512.000	13.000	13.500	13.500
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	26.973,60	0	200.000	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.830.038,44	3.418.760	6.612.850	4.113.200	4.761.200	2.072.200
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-3.631.247,69	777.732	-3.887.607	-1.832.213	-2.573.213	-1.717.100
32	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**1.638.188,39**	**232.100**	**-5.194.248**	**-949.177**	**-1.594.211**	**-1.071.819**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	16.044,67	1.600	4.060	2.860	460	460
34	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	76.053,54	77.000	77.600	78.350	79.100	79.900
36	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-60.008,87	-75.400	-73.540	-75.490	-78.640	-79.440
38	**=**	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)**	**1.578.179,52**	**156.700**	**-5.267.788**	**-1.024.667**	**-1.672.851**	**-1.151.259**
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.437.087,78	5.015.246	9.573.043	4.305.255	3.280.588	1.607.737
40	=	Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	5.015.267,30	5.171.946	4.305.255	3.280.588	1.607.737	456.478

Teilpläne

Produktbereiche

Teilergebnispläne

Teilfinanzpläne

Produktgruppen

Produkte

Teilergebnispläne

Teilfinanzpläne

Produktbereich 01

Produktbereich	**01**	Innere Verwaltung

Beschreibung

- Rat und Ausschüsse
- Bürgermeister
- Fraktionen
- Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten
- Kämmerei und Finanzbuchhaltung
- Personalmanagement
- Organisation und elektronische Datenverarbeitung
- Bewirtschaftung von Grundstücken und Gebäuden
- Bauhof

Produktgruppe

01.01	Politische Gremien und Verwaltungsführung, Recht
01.02	Zentrale Dienste
01.03	Finanzmanagement und Rechnungswesen
01.04	Personalmanagement
01.05	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung
01.06	Bewirtschaftung, Unterhaltung und Pflege von unbebauten und bebauten Grundstücken
01.07	Bauhof

Teilergebnisplan 2023 **01**

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	176.973,81	145.201	128.431	120.408	115.778	108.566
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	184.076,47	115.500	103.200	103.200	103.200	103.200
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.155,68	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	32.482,97	80.461	79.714	80.801	81.577	81.986
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
10 =	Ordentliche Erträge	401.688,93	356.762	326.945	320.009	316.155	309.352
11 -	Personalaufwendungen	899.070,11	917.858	947.735	978.108	1.009.325	1.041.334
12 -	Versorgungsaufwendungen	121.851,43	260.000	240.128	241.319	252.159	262.364
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	682.628,23	358.588	391.950	369.450	368.950	370.950
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	236.713,08	170.482	189.003	187.904	176.345	169.007
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	433.131,39	392.520	460.976	409.049	410.275	416.346
17 =	Ordentliche Aufwendungen	2.373.394,24	2.099.448	2.229.792	2.185.830	2.217.054	2.260.001
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.971.705,31**	**-1.742.686**	**-1.902.847**	**-1.865.821**	**-1.900.899**	**-1.950.649**
19 +	Finanzerträge	1.000,00	1.200	2.000	2.000	2.000	2.000
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.000,00	1.200	2.000	2.000	2.000	2.000
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.970.705,31**	**-1.741.486**	**-1.900.847**	**-1.863.821**	**-1.898.899**	**-1.948.649**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.970.705,31**	**-1.741.486**	**-1.900.847**	**-1.863.821**	**-1.898.899**	**-1.948.649**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.970.705,31	-1.741.486	-1.900.847	-1.863.821	-1.898.899	-1.948.649
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.970.705,31**	**-1.741.486**	**-1.900.847**	**-1.863.821**	**-1.898.899**	**-1.948.649**

Teilfinanzplan 2023 **01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.837,50	6.310	8.000	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	181.553,06	115.500	103.200	0	103.200	103.200	103.200
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.755,68	9.600	9.600	0	9.600	9.600	9.600
07	+	Sonstige Einzahlungen	13.287,41	24.000	21.000	0	21.000	21.000	21.000
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.325,00	1.200	2.000	0	2.000	2.000	2.000
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	215.758,65	156.610	143.800	0	135.800	135.800	135.800
10	-	Personalauszahlungen	767.172,46	841.979	886.074	0	912.661	940.034	968.238
11	-	Versorgungsauszahlungen	176.765,90	260.000	284.000	0	285.000	295.000	305.000
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	286.252,40	358.588	391.950	0	369.450	368.950	370.950
15	-	Sonstige Auszahlungen	431.144,53	379.510	441.300	0	391.300	393.800	400.800
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.661.335,29	1.840.077	2.003.324	0	1.958.411	1.997.784	2.044.988
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.445.576,64**	**-1.683.467**	**-1.859.524**	**0**	**-1.822.611**	**-1.861.984**	**-1.909.188**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	827.000	370.000	0	198.000	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	58.195,56	1.150.000	660.000	0	510.000	1.000.000	300.000
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	58.195,56	1.977.000	1.030.000	0	708.000	1.000.000	300.000
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	614.102,37	250.000	2.500.000	0	250.000	250.000	250.000
25	-	für Baumaßnahmen	2.041.241,86	735.000	505.000	0	530.000	300.000	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	180.027,84	200.100	203.500	0	397.000	177.000	100.000
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	11.230,33	12.000	12.000	0	13.000	13.500	13.500
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	2.846.602,40	1.197.100	3.220.500	0	1.190.000	740.500	363.500
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-2.788.406,84**	**779.900**	**-2.190.500**	**0**	**-482.000**	**259.500**	**-63.500**

Produktgruppe 01.01

Produktbereich	**01**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**01.01**	Politische Gremien und Verwaltungsführung, Recht

verantwortlich

FB 1

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst:
- Vorbereitung, Betreuung und Nachbereitung der Sitzungen des Rates und seiner Ausschüsse
- Abrechnung von Aufwandsentschädigungen, Fraktionszuwendungen und Reisekosten
- Verleihung von Ehrenzeichen und Regelung der Mitgliedschaft in anderen Gremien
- Leitung, Kontrolle und Steuerung des Geschäftsganges und der Geschäftsverteilung
- Regelung des inneren Dienstbetriebes der Verwaltung, Allgemeine Bürgerinformation und Medienarbeit

Dazu gehören :
- Allgemeine Rechtsangelegenheiten und Grundsatzentscheidungen
- Bearbeitung und Aktualisierung gemeindlicher Satzungen und Verordnungen
- Vertretung der Gemeinde gegenüber Dritten
- Durchführung der Beschlüsse des Rates und seiner Ausschüsse
- Unterrichtung des Rates in allen wichtigen Angelegenheiten
- Allgemeine Medienarbeit inkl. Medienbeobachtung und -auswertung, Medieninformation
- Pflege und Aktualisierung des Internetauftritts der Gemeinde Schöppingen

Auftragsgrundlage

- Gemeindeordnung NW, sonstiges Kommunalrecht, Verwaltungsvorschriften
- Ortsrecht der Gemeinde Schöppingen, insbes. Hauptsatzung und Geschäftsordnung des Rates
- Ratsbeschlüsse
- Allgemeine Dienstanweisung und sonstige Dienstanweisungen des Bürgermeisters

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner der Gemeinde Schöppingen
Rat und Ausschüsse der Gemeinde Schöppingen
Fraktionen im Rat der Gemeinde Schöppingen
politische Parteien
Fachbereiche der Gemeindeverwaltung

Ziele

Produkt 01.01.01: Politische Gremien
- Zeitnahe Information des Rates und seiner Ausschüsse über wichtige Angelegenheiten der Gemeinde
- Sicherstellung einer effektiven Arbeit der politischen Gremien sowie einer effektiven Zusammenarbeit von Rat, Ausschüssen und Verwaltung
- Berücksichtigung von Wünschen und Interessen der Bevölkerung, soweit möglich

Produkt 01.01.02: Verwaltungsführung, Recht
- Größtmögliche Bürgerfreundlichkeit im Verwaltungshandeln in allen Bereichen und auf allen Ebenen
- Sicherstellung des rechtmäßigen Verwaltungshandelns
- Wirtschaftliches und einheitliches Handeln der Verwaltung
- Zeitnahe Information der Bevölkerung über wichtige Angelegenheiten der Gemeinde
- Größtmögliche Unterstützung der örtlichen Wirtschaft im Rahmen der Zuständigkeiten der Gemeinde
- Herstellung und Unterhaltung von guten Kontakten zu den Medien

Produkt

01.01.01	Politische Gremien
01.01.02	Verwaltungsführung, Recht

Produkt 01.01.01

Produktbereich	**01**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**01.01**	Politische Gremien und Verwaltungsführung, Recht
Produkt	**01.01.01**	Politische Gremien

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	163.561	176.516	12.955
Liquiditätssaldo	**-163.561**	**-176.516**	**-12.955**
Erträge	0	0	0
Aufwendungen	177.239	187.498	10.259
Ergebnis	**-177.239**	**-187.498**	**-10.259**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*25*	*26*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-25*	*-26*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 01.01.01

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.01** Politische Gremien und Verwaltungsführung, Recht

Produkt: **01.01.01** Politische Gremien

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	144.056,35	85.239	90.498	93.589	96.762	100.002
14 - Bilanzielle Abschreibungen	15.248,09	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.840,65	92.000	97.000	97.000	97.000	102.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	250.145,09	177.239	187.498	190.589	193.762	202.002
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-250.145,09**	**-177.239**	**-187.498**	**-190.589**	**-193.762**	**-202.002**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-250.145,09**	**-177.239**	**-187.498**	**-190.589**	**-193.762**	**-202.002**
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	**-250.145,09**	**-177.239**	**-187.498**	**-190.589**	**-193.762**	**-202.002**
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-250.145,09	-177.239	-187.498	-190.589	-193.762	-202.002
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-250.145,09**	**-177.239**	**-187.498**	**-190.589**	**-193.762**	**-202.002**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Aufwandsentschädigung, Lohnausfall und Auslagenerstattung Bürgermeister und Ratsmitglieder 95.000 € (+ 5T €)
Fraktionszuwendungen 2.000 €

Teilfinanzplan 2023 **01.01.01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe **01.01** Politische Gremien und Verwaltungsführung, Recht

Produkt **01.01.01** Politische Gremien

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	56.897,10	70.561	78.516	0	80.872	83.297	85.797
15	-	Sonstige Auszahlungen	112.067,32	92.000	97.000	0	97.000	97.000	102.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	168.964,42	162.561	175.516	0	177.872	180.297	187.797
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-168.964,42**	**-162.561**	**-175.516**	**0**	**-177.872**	**-180.297**	**-187.797**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.249,09	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	15.249,09	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-15.249,09**	**-1.000**	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**

Erläuterung zur Finanzplanung

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Aufwandsentschädigung, Lohnausfall und Auslagenerstattung Bürgermeister und Ratsmitglieder 95.000 €
Fraktionszuwendungen 2.000 €

Produkt 01.01.02

Produktbereich	**01**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**01.01**	Politische Gremien und Verwaltungsführung, Recht
Produkt	**01.01.02**	Verwaltungsführung, Recht

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	178.176	213.748	35.572
Liquiditätssaldo	**-178.176**	**-213.748**	**-35.572**
Erträge	180	180	0
Aufwendungen	206.105	226.951	20.846
Ergebnis	**-205.925**	**-226.771**	**-20.846**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		**-**	**-**
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*29*	*32*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-29*	*-32*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 01.01.02

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.01** Politische Gremien und Verwaltungsführung, Recht

Produkt: **01.01.02** Verwaltungsführung, Recht

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	180,00	180	180	180	180	149
10 =	Ordentliche Erträge	180,00	180	180	180	180	149
11 -	Personalaufwendungen	232.974,71	182.341	193.218	199.735	206.432	213.269
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	261,00	264	233	204	204	173
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.720,84	23.500	33.500	23.500	23.500	23.500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	260.956,55	206.105	226.951	223.439	230.136	236.942
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-260.776,55**	**-205.925**	**-226.771**	**-223.259**	**-229.956**	**-236.793**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-260.776,55**	**-205.925**	**-226.771**	**-223.259**	**-229.956**	**-236.793**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-260.776,55**	**-205.925**	**-226.771**	**-223.259**	**-229.956**	**-236.793**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-260.776,55	-205.925	-226.771	-223.259	-229.956	-236.793
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-260.776,55**	**-205.925**	**-226.771**	**-223.259**	**-229.956**	**-236.793**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Ehrenpreise, Altersjubiläen, Nachrufe, Repräsentationen 8.000 €
Gerichts- und Prozesskosten 10.000 €
Sachverständigen- und ähnliche Kosten 15.000 € (+10 T€)
Verfügungsmittel des Bürgermeisters 500 €

Teilfinanzplan 2023 01.01.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe **01.01** Politische Gremien und Verwaltungsführung, Recht

Produkt **01.01.02** Verwaltungsführung, Recht

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR			
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	153.615,10	153.676	170.248	0	175.354	180.616	186.035
15 -	Sonstige Auszahlungen	22.012,19	23.500	33.500	0	23.500	23.500	23.500
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	175.627,29	177.176	203.748	0	198.854	204.116	209.535
17 =	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-175.627,29**	**-177.176**	**-203.748**	**0**	**-198.854**	**-204.116**	**-209.535**
	Investitionstätigkeit							

	Einzahlungen							
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000	10.000	0	1.000	1.000	1.000
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	1.000	10.000	0	1.000	1.000	1.000
31 =	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**-1.000**	**-10.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B - Investitionen

Maßnahme 01000.01:
Auszahlung für den Erwerb von Vermögensgegenständen (weitere PC´s/Laptops für Mitarbeiter im Rathaus)

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.01** Politische Gremien und Verwaltungsführung, Recht

Produkt: **01.01.02** Verwaltungsführung, Recht

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 01000.01 Erwerb von beweglichen Einrichtungsgegenständen									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-1.000**	**-10.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	0,00	1.000	10.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0

Produktgruppe 01.02

Produktbereich	**01**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**01.02**	Zentrale Dienste

verantwortlich

FB 1

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst:
- Versicherungsangelegenheiten
- Bereitstellung und Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung der Verwaltung
- Beschaffungen, Betrieb und Unterhaltung der Telekommunikationsanlagen
- Betrieb und Unterhaltung der ADV
- Sicherstellung des Post- und Telefondienstes
- Allgemeine Organisationsangelegenheiten
- Durchführung von Submissionen
- Allgemeine Hausdienste

Auftragsgrundlage

- Anforderungen der Fachbereiche
- Ortsrecht und Dienstanweisungen
- Privatrechtliche Verträge
- VOB und VOL

Zielgruppe

Fachbereiche der Gemeindeverwaltung

Ziele

Produkt 01.02.01: Dienstleistungen für die Gesamtverwaltung
- Stetige Optimierung von Verwaltungsabläufen
- Sicherstellung von wirtschaftlichen Beschaffungen unter Einhaltung eines geordneten Vergabeverfahrens
- Gewährleistung eines bedarfsgerechten Versicherungsschutzes
- Unterhaltung und stetige Optimierung aller Kommunikationsmöglichkeiten der Gemeinde

Produkt

01.02.01	Dienstleistungen für die gesamte Verwaltung

Produkt 01.02.01

Produktbereich	**01**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**01.02**	Zentrale Dienste
Produkt	**01.02.01**	Dienstleistungen für die gesamte Verwaltung

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	15.910	14.600	-1.310
Auszahlungen	350.043	343.698	-6.345
Liquiditätssaldo	**-334.133**	**-329.098**	**5.035**
Erträge	29.610	14.947	-14.663
Aufwendungen	341.752	333.584	-8.168
Ergebnis	**-312.142**	**-318.637**	**-6.495**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*4*	*2*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*49*	*47*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-44*	*-45*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 01.02.01

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.02** Zentrale Dienste
Produkt: **01.02.01** Dienstleistungen für die gesamte Verwaltung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	324,00	20.010	8.347	348	348	348
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.600,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	3.801,65	8.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10 =	Ordentliche Erträge	5.725,65	29.610	14.947	6.948	6.948	6.948
11 -	Personalaufwendungen	139.360,68	168.602	167.377	172.438	177.645	183.007
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.171,29	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	1.348,78	5.400	707	708	708	680
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	140.892,41	156.750	154.500	147.500	149.500	151.500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	292.773,16	341.752	333.584	331.646	338.853	346.187
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-287.047,51**	**-312.142**	**-318.637**	**-324.698**	**-331.905**	**-339.239**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-287.047,51**	**-312.142**	**-318.637**	**-324.698**	**-331.905**	**-339.239**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-287.047,51**	**-312.142**	**-318.637**	**-324.698**	**-331.905**	**-339.239**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-287.047,51	-312.142	-318.637	-324.698	-331.905	-339.239
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-287.047,51**	**-312.142**	**-318.637**	**-324.698**	**-331.905**	**-339.239**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen
Landeszuweisung für Leasing Dienstwagen 8.000 € (+ 1.690 €)

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen
Erstattung von Ausgaben für die Erstellung der Rathausnachrichten 1.600 €

07 - Sonstige ordentliche Erträge
Erstattung von Versicherungsschäden 5.000 € (-3 T €)

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Kosten für die Erstellung der Rathausnachrichten 7.000 €
Unterhaltung und Ergänzung des Inventars 4.000 €

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Aufwendungen CORONA 5.000 € (- 2 T€)
Beiträge zum Städte- und Gemeindebund und sonstige Verbände 15.000 €
Beiträge zur Unfall-, Haftpflicht und Rechtsschutzversicherung 56.000 € (+ 1,5 T€)
Bekanntmachungskosten2.500 €
Bürobedarf 20.000 €
Leasing Dienstfahrzeug 15.000 € (+ 3.250 €)
Post- und Fernsprechgebühren 30.000 €
Vorausleistungen für Versicherungsschäden 5.000 € (- 5 T €)
Zeitschriften und Bücher 6.000 €

Teilfinanzplan 2023 **01.02.01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe **01.02** Zentrale Dienste
Produkt **01.02.01** Dienstleistungen für die gesamte Verwaltung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR				
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	6.310	8.000	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.200,00	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
07	+	Sonstige Einzahlungen	3.801,65	8.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.001,65	15.910	14.600	0	6.600	6.600	6.600
10	-	Personalauszahlungen	137.175,68	167.793	166.198	0	171.185	176.319	181.608
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.734,51	11.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	140.493,66	156.750	154.500	0	147.500	149.500	151.500
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	294.403,85	335.543	331.698	0	329.685	336.819	344.108
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-289.402,20**	**-319.633**	**-317.098**	**0**	**-323.085**	**-330.219**	**-337.508**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.500	0	0	0	0	3.000
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	12.000	0	13.000	13.500	13.500
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	2.500	12.000	0	13.000	13.500	16.500
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**-2.500**	**-12.000**	**0**	**-13.000**	**-13.500**	**-16.500**

Teilfinanzplan 2023 **01.02.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.02** Zentrale Dienste
Produkt: **01.02.01** Dienstleistungen für die gesamte Verwaltung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	2.500	0	0	0	0	3.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-2.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-3.000**	**0**	**0**

Produktgruppe 01.03

Produktbereich	**01**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**01.03**	Finanzmanagement und Rechnungswesen

verantwortlich

FB 2

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst :
- Aufstellung von Haushaltsplänen und Steuerung des Haushaltsvollzuges
- Führung von Finanzstatistiken
- Erarbeitung von finanzwirtschaftlichen Rahmenrichtlinien und Zielen
- Schuldenverwaltung
- Konzessionsabgaben
- unterjähriges Berichtswesen
- Aufstellung der Jahresabschlüsse
- Geschäftsbuchführung, Zahlungsabwicklung und Vollstreckung
- Gebührenbedarfsberechnungen
- Berechnung und Veranlagung zu Gebühren, Steuern und sonstigen Grundbesitzabgaben

Auftragsgrundlage

- Gemeindeordnung NW
- Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO)
- sonstige haushaltsrechtliche Vorschriften
- Ortsrecht und Ratsbeschlüsse
- Abgaben- und Steuerrecht
- Verwaltungs-, Vollstreckungs- und Insolvenzrecht

Zielgruppe

Rat und Ausschüsse der Gemeinde Schöppingen
Fachbereiche der Gemeindeverwaltung
Allgemeinheit
andere Behörden
Vereine und Verbände

Ziele

Produkt 01.03.01.00: Finanzmanagement und Rechnungswesen
- Vorlage eines strukturell ausgeglichenen Haushaltsplanes
- Sicherstellung einer nachhaltigen und wirtschaftlichen Finanzwirtschaft
- Kontinuierliche Fortführung des Schuldenabbaus
- Dauerhafte Vermeidung der Aufnahme neuer Kredite
- Termingerechte Abwicklung der Zahlungsgeschäfte

Produkt

01.03.01	Finanzmanagement und Rechnungwesen

Produkt 01.03.01

Produktbereich	**01**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**01.03**	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	**01.03.01**	Finanzmanagement und Rechnungwesen

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	11.200	12.000	800
Auszahlungen	247.595	270.964	23.369
Liquiditätssaldo	**-236.395**	**-258.964**	**-22.569**
Erträge	11.224	12.024	800
Aufwendungen	281.937	306.750	24.813
Ergebnis	**-270.713**	**-294.726**	**-24.013**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*1*	*1*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*40*	*43*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-39*	*-42*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 01.03.01

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.03** Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt: **01.03.01** Finanzmanagement und Rechnungwesen

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24,00	24	24	24	24	24
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	9.485,76	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
10	=	Ordentliche Erträge	9.509,76	10.024	10.024	10.024	10.024	10.024
11	-	Personalaufwendungen	167.081,27	257.907	275.726	284.650	293.824	303.221
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	24,00	30	24	24	24	24
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.299,35	24.000	31.000	31.000	31.000	31.000
17	=	Ordentliche Aufwendungen	206.404,62	281.937	306.750	315.674	324.848	334.245
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-196.894,86**	**-271.913**	**-296.726**	**-305.650**	**-314.824**	**-324.221**
19	+	Finanzerträge	1.000,00	1.200	2.000	2.000	2.000	2.000
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.000,00	1.200	2.000	2.000	2.000	2.000
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-195.894,86**	**-270.713**	**-294.726**	**-303.650**	**-312.824**	**-322.221**
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-195.894,86**	**-270.713**	**-294.726**	**-303.650**	**-312.824**	**-322.221**
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-195.894,86	-270.713	-294.726	-303.650	-312.824	-322.221
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-195.894,86**	**-270.713**	**-294.726**	**-303.650**	**-312.824**	**-322.221**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

07 - Sonstige ordentliche Erträge
Gebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren und Stundungszinsen 10.000 €

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Prüfung der Jahresrechnung nach dem NKF 16.000 €

19 - Finanzerträge
Gebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren (Nebenforderungen/Verspätungszuschläge) 2.000 € (+ 0,8 T€)

Teilfinanzplan 2023 01.03.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe **01.03** Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt **01.03.01** Finanzmanagement und Rechnungwesen

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
07	+	Sonstige Einzahlungen	9.485,76	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.325,00	1.200	2.000	0	2.000	2.000	2.000
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.810,76	11.200	12.000	0	12.000	12.000	12.000
10	-	Personalauszahlungen	227.698,23	231.595	254.964	0	262.613	270.491	278.606
15	-	Sonstige Auszahlungen	31.902,80	16.000	16.000	0	16.000	16.000	16.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	259.601,03	247.595	270.964	0	278.613	286.491	294.606
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-248.790,27**	**-236.395**	**-258.964**	**0**	**-266.613**	**-274.491**	**-282.606**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppe 01.04

Produktbereich	**01**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**01.04**	Personalmanagement

verantwortlich

FB 1

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst alle Aufgaben, die im Zusammenhang mit der Bereitstellung und Verwaltung der vorhandenen Personalressourcen stehen, u.a.:
- Auszahlung von Besoldung und Vergütung, von Beihilfen, Reisekosten und sonstigen Entschädigungen
- Aufstellung des Stellenplanes
- Stellenausschreibungen und Durchführung des Auswahlverfahrens
- Personalbetreuung
- Arbeitssicherheit und Arbeitsschutz
- Urlaub, Krankheit und sonstige Freistellung vom Dienst

Auftragsgrundlage

- Allgemeines Tarifrecht, TVÖD
- Beamtenrechtliche Vorschriften
- Gemeindeordnung NW
- LPVG, Landesgleichstellungsgesetz, Schwerbehindertengesetz
- Reisekostenrecht, Beihilfeverordnung
- Schwerbehindertengesetz

Zielgruppe

Fachbereiche der Gemeindeverwaltung
Personal der Gemeinde Schöppingen

Ziele

Produkt 01.04.01.00: Personalmanagement, Gleichstellung, Beschäftigtenvertretung
- Bereitstellung des zur Aufgabenerfüllung notwendigen, qualifizierten Personals
- Sicherstellung eines nachhaltigen Arbeitsschutzes
- Nachhaltige Förderung der Mitarbeitermotivation
- Bedarfsgerechte fachliche Aus- und Fortbildung der Mitarbeiter und der Auszubildenden
- Durchsetzung der Gleichstellung von Frauen/Männern auf allen gesellschaftlichen Ebenen
- Sicherstellung der Beteiligung der Mitarbeitervertretung in Personalangelegenheiten
- Termingerechte Auszahlung aller Bezüge

Produkt

01.04.01	Personalmanagement, Gleichstellung, Beschäftigtenvertretung

Produkt 01.04.01

Produktbereich	**01**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**01.04**	Personalmanagement
Produkt	**01.04.01**	Personalmanagement, Gleichstellung, Beschäftigtenvertretung

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	302.600	365.986	63.386
Liquiditätssaldo	**-302.600**	**-365.986**	**-63.386**
Erträge	52.461	54.714	2.253
Aufwendungen	307.610	326.790	19.180
Ergebnis	**-255.149**	**-272.076**	**-16.927**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*7*	*8*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*44*	*46*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-36*	*-38*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 01.04.01

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.04** Personalmanagement
Produkt: **01.04.01** Personalmanagement, Gleichstellung, Beschäftigtenvertretung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	52.461	54.714	55.801	56.577	56.986
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	52.461	54.714	55.801	56.577	56.986
11 -	Personalaufwendungen	25.155,15	20.100	21.486	22.131	22.795	23.478
12 -	Versorgungsaufwendungen	121.851,43	260.000	240.128	241.319	252.159	262.364
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.052,90	27.510	65.176	30.249	28.975	28.046
17 =	Ordentliche Aufwendungen	182.059,48	307.610	326.790	293.699	303.929	313.888
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-182.059,48**	**-255.149**	**-272.076**	**-237.898**	**-247.352**	**-256.902**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-182.059,48**	**-255.149**	**-272.076**	**-237.898**	**-247.352**	**-256.902**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-182.059,48**	**-255.149**	**-272.076**	**-237.898**	**-247.352**	**-256.902**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-182.059,48	-255.149	-272.076	-237.898	-247.352	-256.902
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-182.059,48**	**-255.149**	**-272.076**	**-237.898**	**-247.352**	**-256.902**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

12 - Versorgungsaufwendungen
Die Versorgungsaufwendungen sind insgesamt in diesem Produkt veranschlagt. Zur Höhe der Ansätze wird auf die Erläuterungen zu den Personalkosten verwiesen.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Ausbildungs- und Seminarkosten 15.000 € (+ 5 T €)
Personalnebenausgaben 7.500 €
Reisekosten 5.000 €
Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten "Ausbildungskosten" 4.676 € (- 334 €)

Teilfinanzplan 2023 **01.04.01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe **01.04** Personalmanagement
Produkt **01.04.01** Personalmanagement, Gleichstellung, Beschäftigtenvertretung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	20.036,40	20.100	21.486	0	22.131	22.795	23.478
11	-	Versorgungsauszahlungen	176.765,90	260.000	284.000	0	285.000	295.000	305.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	29.598,01	22.500	60.500	0	27.500	27.500	27.500
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	226.400,31	302.600	365.986	0	334.631	345.295	355.978
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-226.400,31**	**-302.600**	**-365.986**	**0**	**-334.631**	**-345.295**	**-355.978**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	11.230,33	12.000	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	11.230,33	12.000	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-11.230,33**	**-12.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppe 01.05

Produktbereich	**01**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**01.05**	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung

verantwortlich

FB 1

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst:
- operative Organisationsangelegenheiten
- automatische Datenverarbeitung
- Bereitstellung und Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung

Auftragsgrundlage

- Anforderungen der Fachbereiche
- Ortsrecht und Dienstanweisungen
- Datenschutzrechtliche Bestimmungen

Zielgruppe

Fachbereiche der Gemeindeverwaltung

Ziele

Produkt 01.05.01: Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung:
- Schaffung von guten Arbeitsbedingungen für die Verwaltung
- Sicherstellung von wirtschaftlichen Beschaffungen unter Einhaltung eines geordneten Vergabeverfahrens
- Sicherstellung einses reibungslosen Einsatzes der IT-Technik
- Stetige Optimierung des technikunterstützten Informationsaustausches

Produkt

01.05.01	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung

Produkt 01.05.01

Produktbereich	**01**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**01.05**	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung
Produkt	**01.05.01**	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	211.658	248.202	36.544
Liquiditätssaldo	**-211.658**	**-248.202**	**-36.544**
Erträge	3.942	3.829	-113
Aufwendungen	218.058	227.102	9.044
Ergebnis	**-214.116**	**-223.273**	**-9.157**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*1*	*1*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*31*	*32*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-30*	*-31*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 01.05.01

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.05** Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung
Produkt: **01.05.01** Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.062,96	3.942	3.829	3.803	3.370	3.032
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.350,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	62.412,96	3.942	3.829	3.803	3.370	3.032
11	-	Personalaufwendungen	50.124,66	51.970	46.702	48.104	49.547	51.032
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.065,21	85.588	91.500	81.500	81.500	81.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	112.318,77	23.500	19.400	18.346	15.878	13.750
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.657,35	57.000	69.500	69.500	69.500	69.500
17	=	Ordentliche Aufwendungen	288.165,99	218.058	227.102	217.450	216.425	215.782
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-225.753,03**	**-214.116**	**-223.273**	**-213.647**	**-213.055**	**-212.750**
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-225.753,03**	**-214.116**	**-223.273**	**-213.647**	**-213.055**	**-212.750**
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-225.753,03**	**-214.116**	**-223.273**	**-213.647**	**-213.055**	**-212.750**
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-225.753,03	-214.116	-223.273	-213.647	-213.055	-212.750
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-225.753,03**	**-214.116**	**-223.273**	**-213.647**	**-213.055**	**-212.750**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Beteiligung an den Kosten IT-Fachkraft, Bereitstellung durch KAAW , 2022 Einstellung einer weiteren IT-Fachkraft 75.000 € (- 2.088 T€)
Kosten der ADV (Betriebsvorrichtungen, Geräte) 4.000 €
Wartungskosten für den Schnellkopierer 2.500 €

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Kosten der ADV (Mieten) 4.000 € (+ 3 T €)
Kosten der ADV (Standleitung, etc.) 60.000 € (+ 5 T€)
Prämie für Verbesserungsvorschläge 1.000 €

Hinweis:

Es besteht ein Datenverbund mit den Gemeinden Heek und Legden sowie der Stadt Ahaus. Es handelt sich um den Aufwand für die Kosten des ADV-Verbundes, für die Standleitung, für Programmpflege, den Internetauftritt u.a.

Teilfinanzplan 2023 **01.05.01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**01**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**01.05**	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung
Produkt	**01.05.01**	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	50.124,66	51.970	46.702	0	48.104	49.547	51.032
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	73.421,51	85.588	91.500	0	81.500	81.500	81.500
15	-	Sonstige Auszahlungen	54.462,26	57.000	69.500	0	69.500	69.500	69.500
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	178.008,43	194.558	207.702	0	199.104	200.547	202.032
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-178.008,43**	**-194.558**	**-207.702**	**0**	**-199.104**	**-200.547**	**-202.032**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.350,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	3.350,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	159.374,70	17.100	40.500	0	15.000	15.000	15.000
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	159.374,70	17.100	40.500	0	15.000	15.000	15.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-156.024,70**	**-17.100**	**-40.500**	**0**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B - Investitionen

Anschaffung von Einrichtungsgegenständen und von EDV-Ausstattung: 38.000 T€ (+ 20,9 T€)

Teilfinanzplan 2023 **01.05.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.05** Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung
Produkt: **01.05.01** Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 06000.01 Erwerb von beweglichen Einrichtungsgegenständen									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-120.684,27**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	120.684,27	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Maßnahme: 06000.02 Technische Ausrüstung ADV									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-36.620,77**	**-12.100**	**-35.500**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	36.620,77	12.100	35.500	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Maßnahme: 06000.03 Einrichtung für die gesamte Verwaltung									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.069,66**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	2.069,66	0	0	0	0	0	0	0	0

Produktgruppe 01.06

Produktbereich	**01**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**01.06**	Bewirtschaftung, Unterhaltung und Pflege von unbebauten und bebauten Grundstücken

verantwortlich

FB 1, FB 3

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst:
- An- und Verkauf von Grundstücken und/oder Gebäuden
- Miet- und Pachtangelegenheiten
- Unterhaltung und Bewirtschaftung der gemeindlichen Grundstücke und Gebäude
  (soweit diese nicht bei anderen Produkten ausgewiesen werden (z.B. Schulgebäude,Feuerwehr)
- Vorkaufsrechte und Grundbuchangelegenheiten

Auftragsgrundlage

- Ratsbeschlüsse
- Verträge
- Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)

Zielgruppe

Fachbereiche der Gemeindeverwaltung
Nutzerinnen und Nutzer von Einrichtungen
Grundstückseigentümerinnen und Grundstückseigentümer
MieterInnen und VermieterInnen
Vereine und Verbände

Ziele

Produkt 01.06.01.00: Liegenschaftsmanagement
- Ordnungsgemäße Abwicklung aller Pacht- und Mietverhältnisse
- Wirtschaftliche Verwaltung von Grundstücken

Produkt 01.06.02.00: Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen
- Einsparung von Bewirtschaftungskosten in gemeindlichen Gebäuden
- Effizientes Gebäudemanagement

Produkt

01.06.01	Liegenschaftsmanagement
01.06.02	Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen

Produkt 01.06.01

Produktbereich	**01**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**01.06**	Bewirtschaftung, Unterhaltung und Pflege von unbebauten und bebauten Grundstücken
Produkt	**01.06.01**	Liegenschaftsmanagement

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	1.190.200	703.000	-487.200
Auszahlungen	560.506	3.081.469	2.520.963
Liquiditätssaldo	**629.694**	**-2.378.469**	**-3.008.163**
Erträge	56.488	59.444	2.956
Aufwendungen	101.004	86.504	-14.500
Ergebnis	**-44.516**	**-27.060**	**17.456**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*8*	*8*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*14*	*12*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-6*	*-4*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 01.06.01

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.06** Bewirtschaftung, Unterhaltung und Pflege von unbebauten und bebauten Grundstücken
Produkt: **01.06.01** Liegenschaftsmanagement

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.444,00	6.288	6.444	6.444	6.444	6.444
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.838,80	40.200	43.000	43.000	43.000	43.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	15.845,56	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
10	=	Ordentliche Erträge	69.128,36	56.488	59.444	59.444	59.444	59.444
11	-	Personalaufwendungen	41.923,93	41.256	27.416	28.358	29.321	30.306
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.583,54	47.500	47.000	47.000	47.000	47.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	6.288,00	6.288	6.288	6.288	6.288	6.288
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.106,62	5.960	5.800	5.800	5.800	5.800
17	=	Ordentliche Aufwendungen	99.902,09	101.004	86.504	87.446	88.409	89.394
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-30.773,73**	**-44.516**	**-27.060**	**-28.002**	**-28.965**	**-29.950**
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-30.773,73**	**-44.516**	**-27.060**	**-28.002**	**-28.965**	**-29.950**
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-30.773,73**	**-44.516**	**-27.060**	**-28.002**	**-28.965**	**-29.950**
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-30.773,73	-44.516	-27.060	-28.002	-28.965	-29.950
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-30.773,73**	**-44.516**	**-27.060**	**-28.002**	**-28.965**	**-29.950**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte
Erbbauzinsen 5.500 €
Erstattung der Kosten für Strom- und Wasserlieferungen für Veranstaltungen auf den Festplätzen 800 € (+300 €)
Erträge aus Vereinbarungen zur Flächenvergütung für Windkraftanlagen 13.000 € (+ 1 T €)
Jagdpachtgelder 3.500 € (+ 0,5 T €)
Pachten aus unbebauten Grundstücken 18.500 €

07 - Sonstige ordentliche Erträge
Erträge aus der Veräußerung von Wohnbaugrundstücken: 10.000 €

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Bewirtschaftungskosten der unbebauten Grundstücke 47.000 € (- 500 €)

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Pachtaufwendungen für unbebaute Grundstücke 4.000 €
Pachten für Rad- und Wanderwege 1.800 €

Teilfinanzplan 2023 01.06.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**01**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**01.06**	Bewirtschaftung, Unterhaltung und Pflege von unbebauten und bebauten Grundstücken
Produkt	**01.06.01**	Liegenschaftsmanagement

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	44.315,39	40.200	43.000	0	43.000	43.000	43.000
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.315,39	40.200	43.000	0	43.000	43.000	43.000
10	-	Personalauszahlungen	30.292,73	37.046	23.669	0	24.380	25.110	25.864
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	45.837,13	47.500	47.000	0	47.000	47.000	47.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	5.106,62	5.960	5.800	0	5.800	5.800	5.800
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.236,48	90.506	76.469	0	77.180	77.910	78.664
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-36.921,09**	**-50.306**	**-33.469**	**0**	**-34.180**	**-34.910**	**-35.664**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	54.845,56	1.150.000	660.000	0	510.000	1.000.000	300.000
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	54.845,56	1.150.000	660.000	0	510.000	1.000.000	300.000
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	614.102,37	250.000	2.500.000	0	250.000	250.000	250.000
25	-	für Baumaßnahmen	20.397,56	220.000	505.000	0	500.000	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	634.499,93	470.000	3.005.000	0	750.000	250.000	250.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-579.654,37**	**680.000**	**-2.345.000**	**0**	**-240.000**	**750.000**	**50.000**

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B - Investitionen

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen/Ansatz für die Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden.
Veranschlagt ist für 2023 der Erlös aus dem Verkauf von Baugrundstücken (Winterskamp, Im Winkel).
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden
Ansatz für den Erwerb von Gebäuden, Baugrundstücken sowie Grundstücken für mögliche Erweiterungen von Gewerbegebieten und Ausgleichsflächen im Rahmen der städtebaulichen Entwicklung. Der Ansatz umfasst auch anfallende Grunderwerbssteuern und Vermessungskosten.

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.06** Bewirtschaftung, Unterhaltung und Pflege von unbebauten und bebauten Grundstücken
Produkt: **01.06.01** Liegenschaftsmanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 88000.01 Grunderwerb									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	614.102,37	250.000	2.500.000	0	250.000	250.000	250.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-614.102,37**	**-250.000**	**-2.500.000**	**0**	**-250.000**	**-250.000**	**-250.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 88000.02 Verkauf von Grundstücken									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	54.845,56	1.150.000	660.000	0	510.000	1.000.000	300.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**54.845,56**	**1.150.000**	**660.000**	**0**	**510.000**	**1.000.000**	**300.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 88000.04 Herrichtung ehem. Kasernenanlage zu Bauland									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.816,06	150.000	500.000	0	500.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-15.816,06**	**-150.000**	**-500.000**	**0**	**-500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 88000.05 Rückbau der RCG im Ortsteil Eggerode									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.581,50	70.000	5.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-4.581,50**	**-70.000**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 01.06.02

Produktbereich	**01**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**01.06**	Bewirtschaftung, Unterhaltung und Pflege von unbebauten und bebauten Grundstücken
Produkt	**01.06.02**	Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	907.300	435.200	-472.100
Auszahlungen	766.288	272.929	-493.359
Liquiditätssaldo	**141.012**	**162.271**	**21.259**
Erträge	158.300	148.960	-9.340
Aufwendungen	263.046	327.167	64.121
Ergebnis	**-104.746**	**-178.207**	**-73.461**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*22*	*21*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*37*	*46*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-15*	*-25*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 01.06.02

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.06** Bewirtschaftung, Unterhaltung und Pflege von unbebauten und bebauten Grundstücken
Produkt: **01.06.02** Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.995,85	78.000	83.760	83.760	83.761	83.791
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	137.237,67	75.300	60.200	60.200	60.200	60.200
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10 =	Ordentliche Erträge	211.233,52	158.300	148.960	148.960	148.961	148.991
11 -	Personalaufwendungen	44.210,14	63.246	71.802	73.975	76.212	78.518
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	463.147,31	117.000	128.750	115.750	115.250	117.250
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	46.004,39	81.000	125.615	125.616	125.616	125.625
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.060,88	1.800	1.000	1.000	1.000	1.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	587.422,72	263.046	327.167	316.341	318.078	322.393
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-376.189,20**	**-104.746**	**-178.207**	**-167.381**	**-169.117**	**-173.402**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-376.189,20**	**-104.746**	**-178.207**	**-167.381**	**-169.117**	**-173.402**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-376.189,20**	**-104.746**	**-178.207**	**-167.381**	**-169.117**	**-173.402**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-376.189,20	-104.746	-178.207	-167.381	-169.117	-173.402
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-376.189,20**	**-104.746**	**-178.207**	**-167.381**	**-169.117**	**-173.402**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte
Mieteinnahmen ZUE 0 €
Mieten aus bebauten Grundstücken 60.000 € (- 15 T€)
Nutzungsentschädigung Altes Rathaus 200 €

08 - Aktivierte Eigenleistungen
Aktivierte Eigenleistungen Bauamt 5.000 €

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Beheizung gemeindeeigener Gebäude durch Biomasse / Hackschnitzel 11.000 € (+ 1 T€)
Betriebskosten Altes Rathaus 16.000 € (+ 1,5 T€)
Bewirtschaftungskosten der Gebäude 10.000 € (2 T €)
Heizung des Verwaltungsgebäudes/gemeindeeigene Gebäude 12.500 € (+ 2,5 T€)
Verbrauchskosten Gelände ZUE 15.000 € (+ 5 T€)

Reinigung des Verwaltungsgebäudes 3.000 € (1 T €)
Unterhaltung und Instandsetzung der gemeindeeigenen Gebäude 14.000 € (- 1,5 €)
Unterhaltung und Instandsetzung des Verwaltungsgebäudes 10.000 € (+ 5 T€)
Unterhaltungskosten Altes Rathaus 14.000 € (+ 1 T€)
Verbrauchskosten für das Verwaltungsgebäude (Strom, Wasser, Abwasser etc.) 20.000 € (+ 6 T €)

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Inventarversicherung Verwaltungsgebäude 1.000 € (- 800 €)

Allgemeiner Hinweis zum Produkt:

Die gemeindlichen Gebäude sind grundsätzlich funktionsbezogen den entsprechenden Produkten zugeordnet (z.B. Feuerwehrgerätehaus, Schulen, Kulturhalle).
Die sonstigen Grundstücke und Gebäude sind dem Produkt "Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen" zugeordnet. Es handelt sich im Wesentlichen um das Verwaltungsgebäude und das Alte Rathaus.

Teilfinanzplan 2023 **01.06.02**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**01**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**01.06**	Bewirtschaftung, Unterhaltung und Pflege von unbebauten und bebauten Grundstücken
Produkt	**01.06.02**	Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.837,50	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	137.237,67	75.300	60.200	0	60.200	60.200	60.200
07	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	149.075,17	80.300	65.200	0	65.200	65.200	65.200
10	-	Personalauszahlungen	42.091,74	62.488	71.179	0	73.314	75.513	77.780
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	57.457,36	117.000	128.750	0	115.750	115.250	117.250
15	-	Sonstige Auszahlungen	34.060,88	1.800	1.000	0	1.000	1.000	1.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	133.609,98	181.288	200.929	0	190.064	191.763	196.030
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**15.465,19**	**-100.988**	**-135.729**	**0**	**-124.864**	**-126.563**	**-130.830**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	827.000	370.000	0	198.000	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	827.000	370.000	0	198.000	0	0
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	2.020.844,30	515.000	0	0	30.000	300.000	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	70.000	72.000	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	2.020.844,30	585.000	72.000	0	30.000	300.000	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-2.020.844,30**	**242.000**	**298.000**	**0**	**168.000**	**-300.000**	**0**

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B - Investitionen

Maßnahme 01000.02 - Ersatzbeschaffung Stühle und Tisch für das Alte Rathaus

Maßnahme 06000.04 - Energetische Ertüchtigung und barrierefreier Umbau des Rathauses
Die Gesamtkosten für den Anbau sowie die Kernsanierung des Rathauses belaufen sich auf rd. 3,9 Mio €.
Die Höhe der Zuwendungen ergibt sich aus den bislang vorliegenden Bewilligungsbescheiden.

Die Maßnahme wurde größtenteils umgesetzt in den Jahren 2019 bis 2022 und ist abgeschlossen. Der Bewilligungszeitraum zieht sich bis 2023.
2023:
Abrechnung Fördermaßnahme €

Maßnahme 57000.02 - Umsetzung von Maßnahmen nach der Billigkeitsrichtlinie (Kompensationsmaßnahme)

Teilfinanzplan 2023 **01.06.02**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.06** Bewirtschaftung, Unterhaltung und Pflege von unbebauten und bebauten Grundstücken
Produkt: **01.06.02** Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 01000.02 Ersatzbeschaffung Stühle und Tische für das Alte Ratahus									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 06000.04 Energetische Ertüchtigung und barrierefreier Umbau des Rathauses									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	460.000	370.000	0	198.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.020.844,30	120.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.020.844,30**	**340.000**	**370.000**	**0**	**198.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 06000.06 Photovoltaikanlagen auf kommunalen Dächern									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	325.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	380.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-55.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 57000.02 Umsetzung von Maßnahmen nach der Billigkeitsrichtline (Kompensationsmaßnahme)									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	42.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-28.000**	**-42.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	0,00	70.000	42.000	0	0	0	0	0	0

Produktgruppe 01.07

Produktbereich	**01**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**01.07**	Bauhof

verantwortlich

FB 3

Beschreibung

Dargestellt werden in der Produktgruppe die Kosten für den Betrieb und die Unterhaltung des Bauhofes und des Fahrzeug- und Maschinenparks. Personalkosten werden ausgewiesen, soweit die Leistungen dem eigentlichen Bauhofbetrieb zuzuordnen sind (Betriebsleitung/Arbeitsvorbereitung). Diese "Overhead-Kosten" werden zur Zeit noch nicht innerbetrieblich verrechnet. Die weiteren Personalkosten der Bauhofmitarbeiter sind entsprechend dem tatsächlichen Arbeitseinsatz auf die Produktgruppen aufgeteilt worden.

Aufgabenschwerpunkt des Bauhofes ist die Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze sowie der Grünanlagen. Darüber hinaus wird der Bauhof auf Anforderung für verschiedenste Aufgaben herangezogen.

Auftragsgrundlage

- Aktuelle Geschäfts- und Dienstverteilung
- Anforderungen der Fachbereiche

Zielgruppe

Fachbereiche der Gemeindeverwaltung
Allgemeinheit

Ziele

Produkt 01.07.01: Bauhof
- Wirtschaftlicher Einsatz von Personal, Fahrzeugen, Maschinen und Materialien
- Ansprechendes äußeres Gesamtbild der Gemeinde schaffen

Produkt

01.07.01	Bauhof

Produkt 01.07.01

Produktbereich	**01**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**01.07**	Bauhof
Produkt	**01.07.01**	Bauhof

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	9.000	9.000	0
Auszahlungen	256.750	250.112	-6.638
Liquiditätssaldo	**-247.750**	**-241.112**	**6.638**
Erträge	45.757	34.847	-10.910
Aufwendungen	202.697	207.246	4.549
Ergebnis	**-156.940**	**-172.399**	**-15.459**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*6*	*5*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*29*	*29*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-22*	*-24*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 01.07.01

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.07** Bauhof

Produkt: **01.07.01** Bauhof

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.943,00	36.757	25.847	25.849	21.651	14.778
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.555,68	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10	=	Ordentliche Erträge	43.498,68	45.757	34.847	34.849	30.651	23.778
11	-	Personalaufwendungen	54.183,22	47.197	53.510	55.128	56.787	58.501
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.559,12	97.500	113.500	114.000	114.000	114.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	55.220,05	54.000	36.736	36.718	27.627	22.467
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.500,39	4.000	3.500	3.500	4.000	4.000
17	=	Ordentliche Aufwendungen	205.462,78	202.697	207.246	209.346	202.414	198.968
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-161.964,10**	**-156.940**	**-172.399**	**-174.497**	**-171.763**	**-175.190**
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-161.964,10**	**-156.940**	**-172.399**	**-174.497**	**-171.763**	**-175.190**
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-161.964,10**	**-156.940**	**-172.399**	**-174.497**	**-171.763**	**-175.190**
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-161.964,10	-156.940	-172.399	-174.497	-171.763	-175.190
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-161.964,10**	**-156.940**	**-172.399**	**-174.497**	**-171.763**	**-175.190**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen
Erlöse aus der Auflösung von Sonderposten

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen
"Erstattungen für den Einsatz von Maschinen und Personal" 8.000 €

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Bauhof - Abfallbeseitigung 7.000 € (+ 1 T €)
Bewirtschaftungskosten baulicher Anlagen -Bauhof- 12.500 €
Geräte, Ausrüstungsgegenstände (Kleingeräte) -Bauhof- 12.000 € (+ 2T€)
Kfz. Versicherung und Steuern -Bauhof- 7.000 € (+ 1 T€)
Kraftstoff, Maschinen, Kfz. -Bauhof- 23.000 € (+ 8 T€)
Reparaturen Kfz -Bauhof- 40.000 € (+ 5 T€)
Unterhaltung der Gebäude - Bauhof und vermietete Räume - 5.000 €

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Schutzbekleidung -Bauhof- 3.500 €

Allgemeiner Hinweis:

Der Bauhof ist als zentrale Dienstleistungseinrichtung der Verwaltung, die für viele andere Produktbereiche tätig ist, dem Produktbereich 01 zugeordnet.

Teilfinanzplan 2023 01.07.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe **01.07** Bauhof

Produkt **01.07.01** Bauhof

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.555,68	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.555,68	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
10	-	Personalauszahlungen	49.240,82	46.750	53.112	0	54.708	56.346	58.038
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	92.700,13	97.500	113.500	0	114.000	114.000	114.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.440,79	4.000	3.500	0	3.500	4.000	4.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	143.381,74	148.250	170.112	0	172.208	174.346	176.038
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-136.826,06**	**-139.250**	**-161.112**	**0**	**-163.208**	**-165.346**	**-167.038**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.404,05	108.500	80.000	0	380.000	160.000	80.000
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	5.404,05	108.500	80.000	0	380.000	160.000	80.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-5.404,05**	**-108.500**	**-80.000**	**0**	**-380.000**	**-160.000**	**-80.000**

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B - Investitionen

Maßnahme 77000.01 - Anschaffung von Fahrzeugen und Geräten - Bauhof

Maßnahmen 77000.03
Veranschlagt ist die Beschaffung von Kleingeräten etc.

Teilfinanzplan 2023 **01.07.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.07** Bauhof

Produkt: **01.07.01** Bauhof

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 77000.01 Anschaffung von Fahrzeugen und Geräten - Bauhof									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.974,41**	**-100.000**	**-70.000**	**0**	**-370.000**	**-150.000**	**-70.000**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	2.974,41	100.000	70.000	0	370.000	150.000	70.000	0	0
Maßnahme: 77000.03 Betrieb- und Geschäftsausstattung Bauhof									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.429,64**	**-8.500**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	2.429,64	8.500	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0

Produktbereich 02

Produktbereich	**02**	Sicherheit und Ordnung

Beschreibung

- Öffentliche Sicherheit und Ordnung
- Gewerbewesen
- Feuerwehr
- Bürgerservice
- Fundbüro
- Statistik und Wahlen

Produktgruppe

02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
02.02	Gefahrenabwehr und Gefahrenvorbeugung
02.03	Bürgerservice
02.04	Statistik und Wahlen

Teilergebnisplan 2023 **02**

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.223,00	65.210	62.876	58.439	55.056	54.460
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.369,32	58.250	62.750	62.750	62.750	55.250
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.842,74	12.000	8.000	13.000	18.000	8.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	26.209,41	6.600	8.600	8.600	8.600	8.600
10 =	Ordentliche Erträge	147.644,47	142.060	142.226	142.789	144.406	126.310
11 -	Personalaufwendungen	307.011,11	280.054	290.754	299.929	309.366	319.052
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.537,97	105.050	128.600	117.300	117.800	116.800
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	156.729,67	104.028	116.639	111.066	106.108	103.039
15 -	Transferaufwendungen	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	117.588,62	111.750	144.700	150.200	155.200	140.200
17 =	Ordentliche Aufwendungen	683.867,37	601.882	681.693	679.495	689.474	680.091
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-536.222,90**	**-459.822**	**-539.467**	**-536.706**	**-545.068**	**-553.781**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-536.222,90**	**-459.822**	**-539.467**	**-536.706**	**-545.068**	**-553.781**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-536.222,90**	**-459.822**	**-539.467**	**-536.706**	**-545.068**	**-553.781**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-536.222,90	-459.822	-539.467	-536.706	-545.068	-553.781
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-536.222,90**	**-459.822**	**-539.467**	**-536.706**	**-545.068**	**-553.781**

Teilfinanzplan 2023 **02**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.233,62	58.250	62.750	0	62.750	62.750	55.250
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	50.340,96	12.000	52.000	0	57.000	62.000	52.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	9.739,65	6.600	8.600	0	8.600	8.600	8.600
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	111.314,23	76.850	123.350	0	128.350	133.350	115.850
10	-	Personalauszahlungen	271.209,57	272.681	276.416	0	284.711	293.252	302.049
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	104.544,90	105.050	128.600	0	117.300	117.800	116.800
14	-	Transferauszahlungen	1.000,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	104.442,31	111.750	144.700	0	150.200	155.200	140.200
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	481.196,78	490.481	550.716	0	553.211	567.252	560.049
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-369.882,55**	**-413.631**	**-427.366**	**0**	**-424.861**	**-433.902**	**-444.199**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	44.000	44.000	0	44.000	41.000	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	16.450,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	16.450,00	44.000	44.000	0	44.000	41.000	0
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	20.000	185.000	0	35.000	5.000	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	234.187,78	96.800	568.200	650.000	53.200	703.200	53.200
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	234.187,78	116.800	753.200	650.000	88.200	708.200	53.200
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-217.737,78**	**-72.800**	**-709.200**	**-650.000**	**-44.200**	**-667.200**	**-53.200**

Produktgruppe 02.01

Produktbereich	**02**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	**02.01**	Allgemeine Sicherheit und Ordnung

verantwortlich

FB 2

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst alle notwendigen Tätigkeiten zur Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung soweit diese nicht anderen Produkten zuzuordnen sind. Dazu gehört:

- Unterbringung psychisch Kranker und Obdachloser
- Umsetzung des Landeshundegesetzes
- Sonn- und Feiertagsschutz
- Erlass und Durchsetzung ordnungsbehördlicher Verordnungen und Ordnungsverfügungen einschl. Zwangsmittel und sofortiger Vollzug
- Ermittlungs- und Vollzugsmaßnahmen im Rahmen der allgemeinen Gefahrenabwehr, der Amtshilfe für andere Produktbereiche und -gruppen
- Aufgaben nach dem Gaststättengesetz (Schankerlaubnisse, Überwachung)
- Aufgaben nach der Gewerbeordnung (An-, Ab- und Ummeldung von Gewerbebetrieben, Führung der Gewerbekartei, Überwachung von Gewerbebetrieben, Gewerbeauskünfte)
- Sondernutzungen
- Aufgaben nach dem Straßenverkehrsrecht
- Fundbüro

Auftragsgrundlage

- Ordnungsbehördengesetz, Verwaltungsverfahrensgesetz, Verwaltunsgerichtsordnung
- Landeshundegsetz, Immissionsschutzrecht, PsychKG, Ordnungswidrigkeitengesetz,
- Gewerbeordnung, Gaststättengesetz, Ausführungsbestimmungen
- Straßenverkehrsordnung, Straßen- und Wegegesetz

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner der Gemeinde Schöppingen
Allgemeinheit
AntragstellerInnen und Antragsteller, Ratsuchende
Gewerbetreibende
Finderinnen und Finder von Fundsachen

Ziele

Produkt 02.01.01: Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbewesen

- Die öffentliche Sicherheit und Ordnung aufrecht erhalten
- Einhaltung und Durchsetzung von gewerberechtlichen Vorschriften
- Einhaltung des Gesundheits- und Jugendschutzrechtes
- Gewährleistung der Verkehrssicherheit sowie Einhaltung der vom Gesetzgeber vorgegebenen Vorschriften
- Berücksichtigung der Bedürfnisse der Anwohner und Verkehrsteilnehmer

Produkt

02.01.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbewesen
02.01.02	Fundbüro

Produkt 02.01.01

Produktbereich	**02**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	**02.01**	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produkt	**02.01.01**	Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbewesen

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	8.650	10.650	2.000
Auszahlungen	95.542	129.003	33.461
Liquiditätssaldo	**-86.892**	**-118.353**	**-31.461**
Erträge	8.650	10.650	2.000
Aufwendungen	99.693	141.697	42.004
Ergebnis	**-91.043**	**-131.047**	**-40.004**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*1*	*1*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*14*	*20*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-13*	*-18*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 02.01.01

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.01** Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produkt: **02.01.01** Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbewesen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.366,00	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	9.760,41	6.600	8.600	8.600	8.600	8.600
10 =	Ordentliche Erträge	11.126,41	8.650	10.650	10.650	10.650	10.650
11 -	Personalaufwendungen	114.281,26	89.893	116.194	120.026	123.963	127.990
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.879,59	5.000	17.500	7.500	7.500	7.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	1.703	1.704	999	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.018,33	4.800	6.300	2.800	2.800	2.800
17 =	Ordentliche Aufwendungen	126.179,18	99.693	141.697	132.030	135.262	138.290
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-115.052,77**	**-91.043**	**-131.047**	**-121.380**	**-124.612**	**-127.640**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-115.052,77**	**-91.043**	**-131.047**	**-121.380**	**-124.612**	**-127.640**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-115.052,77**	**-91.043**	**-131.047**	**-121.380**	**-124.612**	**-127.640**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-115.052,77	-91.043	-131.047	-121.380	-124.612	-127.640
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-115.052,77**	**-91.043**	**-131.047**	**-121.380**	**-124.612**	**-127.640**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Erstattung der Kosten für die Unterbringung von Obdachlosen 50 €
Verwaltungsgebühren Ordnungsamt 2.000 € (- 500 €)

07 - Sonstige ordentliche Erträge
Bußgelder - Bußgeldkatalog CoronaSchVO 100 €
Erstattung von Kosten für ordnungsbeh. Bestattungen 1.500 €
Strafzettel Überwachung ruhender Verkehr 5.000 € (+ 2 T€)
Verwarn-, Buß- und Zwangsgelder 2.000 €

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Kosten für die Durchsetzung von Zwangsmaßnahmen nach PsychKG 500 €
Kosten für die Unterbringung von Obdachlosen 500 €
Kosten von Bestattungen nach dem OBG 3.500 € (+ 1 T€)
Ratten- und Ungezieferbekämpfung 1.500 €
Unterstützung der Mitarbeiter des Ordnungsamtes im Bereich des Außendienstes 10.000 €

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Aufwendungen CORONA - öffentliche Sicherheit und Ordnung 2.000 €
Sächliche Kosten für das Amt des Schiedmannes 500 €
Austattung Ordnungsamt 3.000 € (+ 1,5 T€)

Teilfinanzplan 2023 **02.01.01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**02**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	**02.01**	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produkt	**02.01.01**	Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbewesen

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.366,00	2.050	2.050	0	2.050	2.050	2.050
07	+	Sonstige Einzahlungen	9.627,65	6.600	8.600	0	8.600	8.600	8.600
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.993,65	8.650	10.650	0	10.650	10.650	10.650
10	-	Personalauszahlungen	87.746,77	85.742	105.203	0	108.360	111.611	114.958
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.814,69	5.000	17.500	0	7.500	7.500	7.500
15	-	Sonstige Auszahlungen	5.141,29	4.800	6.300	0	2.800	2.800	2.800
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.702,75	95.542	129.003	0	118.660	121.911	125.258
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-88.709,10**	**-86.892**	**-118.353**	**0**	**-108.010**	**-111.261**	**-114.608**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 02.01.02

Produktbereich	**02**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	**02.01**	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produkt	**02.01.02**	Fundbüro

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	8.185	7.727	-458
Liquiditätssaldo	**-8.185**	**-7.727**	**458**
Erträge	0	0	0
Aufwendungen	8.803	8.027	-776
Ergebnis	**-8.803**	**-8.027**	**776**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*1*	*1*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-1*	*-1*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 02.01.02

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.01** Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produkt: **02.01.02** Fundbüro

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	3.702,30	2.803	2.027	2.098	2.171	2.244
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.115,63	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	10.817,93	8.803	8.027	8.098	8.171	8.244
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-10.817,93**	**-8.803**	**-8.027**	**-8.098**	**-8.171**	**-8.244**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-10.817,93**	**-8.803**	**-8.027**	**-8.098**	**-8.171**	**-8.244**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-10.817,93**	**-8.803**	**-8.027**	**-8.098**	**-8.171**	**-8.244**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-10.817,93	-8.803	-8.027	-8.098	-8.171	-8.244
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-10.817,93**	**-8.803**	**-8.027**	**-8.098**	**-8.171**	**-8.244**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Kosten für die Unterbringung von Fundtieren 6.000 €
In den Vorjahren sind ca. 80 % des Ansatzes an den Verein Tiere in Not Schöppingen e. V. ausgeszahlt worden.

Teilfinanzplan 2023 **02.01.02**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**02**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	**02.01**	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produkt	**02.01.02**	Fundbüro

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
						in EUR			
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	2.596,63	2.185	1.727	0	1.779	1.833	1.887
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.779,96	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.376,59	8.185	7.727	0	7.779	7.833	7.887
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-9.376,59**	**-8.185**	**-7.727**	**0**	**-7.779**	**-7.833**	**-7.887**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppe 02.02

Produktbereich	**02**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	**02.02**	Gefahrenabwehr und Gefahrenvorbeugung

verantwortlich

FB 2

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Aufgaben der Feuerwehr und des vorbeugenden Brandschutzes (Brandschau). Wesentliche Aufgabenbereiche sind:

- Brandbekämpfung und technische Hilfeleistung bei Unglücksfällen
- Sicherheitswachdienste
- Durchführung der Brandschau
- Rettungsdienst im Rahmen des "First-Responder-Einsatzes"
- Nachbearbeitung der Feuerwehreinsätze (Lohnausfallkostenerstattung und Erstellung von Gebührenbescheiden)
- Beschaffung und Unterhaltung von Ausrüstungsgegenständen und Feuerwehrfahrzeugen

Auftragsgrundlage

- Feuerschutzhilfeleistungsgesetz NRW mit ergänzenden Vorschriften
- Örtliche Gebührensatzung

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner der Gemeinde Schöppingen
Allgemeinheit
andere Behörden
Nutzerinnen und Nutzer von Einrichtungen
Grundstückseigentümerinnen und Grundstückseigentümer

Ziele

Produkt 02.02.01: Feuerwehr
- Schutz von Leben, Gesundheit und Eigentum der Bevölkerung
- Schutz der Umwelt bei Brand und sonstigen Gefahren
- Beseitigung von Gefahren und Schutz von Privateigentum

Produkt

02.02.01	Feuerwehr

Produkt 02.02.01

Produktbereich	**02**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	**02.02**	Gefahrenabwehr und Gefahrenvorbeugung
Produkt	**02.02.01**	Feuerwehr

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	61.100	106.100	45.000
Auszahlungen	313.302	994.024	680.722
Liquiditätssaldo	**-252.202**	**-887.924**	**-635.722**
Erträge	81.473	80.091	-1.382
Aufwendungen	299.982	355.134	55.152
Ergebnis	**-218.509**	**-275.043**	**-56.534**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*12*	*11*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*43*	*50*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-31*	*-39*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 02.02.01

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.02** Gefahrenabwehr und Gefahrenvorbeugung
Produkt: **02.02.01** Feuerwehr

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.419,00	64.373	61.991	57.549	54.150	53.536
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.070,20	10.100	10.100	10.100	10.100	2.600
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.065,10	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	16.449,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	83.862,90	81.473	80.091	75.649	72.250	64.136
11 -	Personalaufwendungen	26.265,42	26.482	29.275	30.168	31.087	32.032
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.542,75	93.050	103.100	102.800	103.300	102.300
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	155.773,67	103.000	113.859	108.280	104.011	102.084
15 -	Transferaufwendungen	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.797,12	76.450	107.900	106.900	106.900	106.900
17 =	Ordentliche Aufwendungen	353.378,96	299.982	355.134	349.148	346.298	344.316
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-269.516,06**	**-218.509**	**-275.043**	**-273.499**	**-274.048**	**-280.180**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-269.516,06**	**-218.509**	**-275.043**	**-273.499**	**-274.048**	**-280.180**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-269.516,06**	**-218.509**	**-275.043**	**-273.499**	**-274.048**	**-280.180**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-269.516,06	-218.509	-275.043	-273.499	-274.048	-280.180
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-269.516,06**	**-218.509**	**-275.043**	**-273.499**	**-274.048**	**-280.180**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen:
Erlöse aus der Auflösung von Sonderposten

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Erstattungen für Feuerwehreinsätze 7.500 €
Gebühren Brandverhütungsschau 2.600 €

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen
Erstattung von Lohnausfall und Fahrtkosten für die Teilnahme an Lehrgängen der Feuerwehrschule 8.000 € (+ 1 T€)

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Beleuchtung des Feuerwehrgerätehauses (Stromkosten etc.) 9.000 € (+ 3.850 €)
Brandverhütungsschau 2.400 €
Heizung des Feuerwehrgerätehauses 16.000 € (+ 2 T€)
Kraftstoffkosten 4.000 € (+ 500 €)
Lfd. Unterhaltung der Feuerwehrfahrzeuge 22.400 € (+ 7,4 T€)
Sirenenwartung 1.000 €
Unterhaltung des Feuerwehrgerätehauses 25.800 € (+ 1,3 T€)
Unterhaltung und Ergänzung der Feuerwehrausrüstung 21.300 € (- 4,7 T€)
Unterhaltung und Ergänzung der Feuerwehrausrüstung - Jugendfeuerwehr 1.200 € (+ 500 €)

15 - Transferaufwendungen
Zuschuss an die Feuerwehrkameradschaftskasse 1.000 €

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Aufwandsentschädigung für den Wehrführer 9.450 €
Aufwendungen für die Jugendfeuerwehr 5.450 € (+ 450 €)
Ausbildungskosten für Feuerwehrleute 52.000 € (+ 17 T€)
Beiträge an den Kreisfeuerwehrverband und für das Feuerwehrerholungsheim 700 €
Beiträge zur Feuerwehrunfallkasse 800 €

Teilergebnisplan 2023 **02.02.01**

Produktbereich:	**02**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	**02.02**	Gefahrenabwehr und Gefahrenvorbeugung
Produkt:	**02.02.01**	Feuerwehr

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Entschädigung für den Gerätewart 2.500 €
Kosten für den Notruf 2.000 €
Lohnausfälle (Brandwachenentschädigung) Reisekosten 34.000 € (+ 14 T€)
Brandschutzbedarfsplan 1.000 €

Teilfinanzplan 2023 02.02.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**02**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	**02.02**	Gefahrenabwehr und Gefahrenvorbeugung
Produkt	**02.02.01**	Feuerwehr

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.794,10	10.100	10.100	0	10.100	10.100	2.600
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	50.340,96	7.000	52.000	0	52.000	52.000	52.000
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.135,06	17.100	62.100	0	62.100	62.100	54.600
10	-	Personalauszahlungen	24.483,87	26.002	28.824	0	29.690	30.580	31.497
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	90.950,25	93.050	103.100	0	102.800	103.300	102.300
14	-	Transferauszahlungen	1.000,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	69.986,14	76.450	107.900	0	106.900	106.900	106.900
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	186.420,26	196.502	240.824	0	240.390	241.780	241.697
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-134.285,20**	**-179.402**	**-178.724**	**0**	**-178.290**	**-179.680**	**-187.097**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	44.000	44.000	0	44.000	41.000	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	16.450,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	16.450,00	44.000	44.000	0	44.000	41.000	0
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	20.000	185.000	0	35.000	5.000	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	234.187,78	96.800	568.200	650.000	53.200	703.200	53.200
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	234.187,78	116.800	753.200	650.000	88.200	708.200	53.200
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-217.737,78**	**-72.800**	**-709.200**	**-650.000**	**-44.200**	**-667.200**	**-53.200**

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B - Investitionen

Maßnahme 13000.01:
Veranschlagt ist die Einzahlung aus der Feuerschutzsteuer und die Beschaffung von Ausrüstungsgegenständen (u.a. Pressluftatmer, Rettungsrucksack, Wärmebildkamera etc.) sowie der Erwerb von Ausrüstungsgegenstände.

Maßnahme 13000.06
Anschaffung ELW

Maßnahme 13000.08
Im Jahr 2023 ist der Austausch sowie Erweiterung der persönlichen Schutzausrüstung der Feuerwehrleute vorgesehen.

Maßnahme 13000.09
Anschaffung Schlauchwagenanhänger

Maßnahme 13000.10
Bauliche Investitionen in das Feuerwehrgerätehaus

Teilfinanzplan 2023 **02.02.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.02** Gefahrenabwehr und Gefahrenvorbeugung
Produkt: **02.02.01** Feuerwehr

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 13000.01 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	44.000	44.000	0	44.000	41.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-92.134,86**	**1.200**	**6.400**	**0**	**6.400**	**3.400**	**-37.600**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	92.134,86	42.800	37.600	0	37.600	37.600	37.600	0	0
Maßnahme: 13000.05 Anschaffung eines LF 20 KAT									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-124.731,01**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	124.731,01	10.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 13000.06 Anschaffung eines ELW									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-12.000**	**-280.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	0,00	12.000	280.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 13000.08 Austausch und Ergänzung der persönlichen Schutzausstattung der Feuerwehr									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-13.605,67**	**-32.000**	**-15.600**	**0**	**-15.600**	**-15.600**	**-15.600**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	13.605,67	32.000	15.600	0	15.600	15.600	15.600	0	0
Maßnahme: 13000.09 Anschaffung Schlauchwagenanhänger									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-35.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	0,00	0	35.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 13000.10 Bauliche Investitionen in das Feuerwehrgerätehaus									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000	185.000	0	35.000	5.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-20.000**	**-185.000**	**0**	**-35.000**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 13000.11 Anschaffung TLW									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	0,00	0	200.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 13000.12 Anschaffung HLF									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**-650.000**	**0**	**-650.000**	**0**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	0,00	0	0	650.000	0	650.000	0	0	0

Produktgruppe 02.03

Produktbereich	**02**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	**02.03**	Bürgerservice

verantwortlich

FB 2

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst im Wesentlichen:
- Führung des Melderegisters (An-, Ab- und Ummeldungen von Personen)
- Aufstellung melderechtlicher Bescheinigungen und Lohnsteuerkarten
- Ausstellung von Pass- und Ausweisdokumenten
- Führungszeugnisse, Untersuchungsberechtigungsscheine, Wehrerfassung
- Allgemeiner Bürgerservice, z.B. Formularausgabe für andere Behörden und Ämter
- Auskunftserteilung
- Einbürgerungs- und Ausländerangelegenheiten
- Fischereischeine, KFZ-Abmeldungen
- Sozialversicherungsangelegenheiten
- Beurkundung von Personenstandsfällen (Geburt, Heirat, Lebenspartnerschaft, Todesfall)
- Ausstellung von Personenstandsurkunden
- Führung der Personenstandsregister und Familienbücher
- Führung elektronischer Personenstandsregister
- Namensrechtliche Erklärungen

Auftragsgrundlage

- Melde- und Ausländerrecht
- Einkommensteuer-, Pass- und Personalausweisgesetz, Landesfischereigesetz
- Staatsangehörigkeitsgesetz
- Personenstandsgesetz, Personenstandsverordnung, BGB, EGBGB, Lebenspartnerschaftsgesetz

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner der Gemeinde Schöppingen
Allgemeinheit
andere Behörden
AntragstellerInnen und Antragsteller, Ratsuchende

Ziele

Produkt 02.03.01: Einwohnerangelegenheiten
- Erhaltung und Ausbau eines bürgerorientierten und -freundlichen Bürgerbüros
- Führung eines aktuellen Melderegisters
- Versorgung aller Bürger/innen mit Ausweisdokumenten

Produkt 02.03.02: Personenstandswesen
- Richtige Dokumentation des Personalstandes
- Ordnungsgemäße Feststellung und Nachweis von personenbezogenen Daten
- Zeitnahe Beurkundung von Personenstandsfällen
- Beseitigung von Unzulässigkeiten im Namensrecht

Produkt

02.03.01	Einwohnerangelegenheiten
02.03.02	Personenstandswesen (Standesamt)
02.03.03	Sonstige Dienstleistungen

Produkt 02.03.01

Produktbereich	**02**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	**02.03**	Bürgerservice
Produkt	**02.03.01**	Einwohnerangelegenheiten

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	36.500	41.000	4.500
Auszahlungen	98.812	94.505	-4.307
Liquiditätssaldo	**-62.312**	**-53.505**	**8.807**
Erträge	37.041	41.561	4.520
Aufwendungen	99.544	95.966	-3.578
Ergebnis	**-62.503**	**-54.405**	**8.098**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*5*	*6*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*14*	*13*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-9*	*-8*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 02.03.01

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.03** Bürgerservice
Produkt: **02.03.01** Einwohnerangelegenheiten

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	528,00	541	561	566	576	588
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.044,23	36.500	41.000	41.000	41.000	41.000
10 =	Ordentliche Erträge	40.572,23	37.041	41.561	41.566	41.576	41.588
11 -	Personalaufwendungen	73.971,46	75.812	65.213	67.192	69.229	71.327
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	680,00	732	753	758	768	619
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.653,84	23.000	30.000	30.000	30.000	30.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	95.305,30	99.544	95.966	97.950	99.997	101.946
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-54.733,07**	**-62.503**	**-54.405**	**-56.384**	**-58.421**	**-60.358**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-54.733,07**	**-62.503**	**-54.405**	**-56.384**	**-58.421**	**-60.358**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-54.733,07**	**-62.503**	**-54.405**	**-56.384**	**-58.421**	**-60.358**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-54.733,07	-62.503	-54.405	-56.384	-58.421	-60.358
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-54.733,07**	**-62.503**	**-54.405**	**-56.384**	**-58.421**	**-60.358**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Verwaltungsgebühren Ausweispapiere, Reisedokumente 30.000 € (+ 4,5 T€)
Verwaltungsgebühren Meldewesen 11.000 €

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Personalausweis-, Paßvordrucke u.a. 30.000 € (+ 7.000 €)

Teilfinanzplan 2023 02.03.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**02**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	**02.03**	Bürgerservice
Produkt	**02.03.01**	Einwohnerangelegenheiten

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.044,23	36.500	41.000	0	41.000	41.000	41.000
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.044,23	36.500	41.000	0	41.000	41.000	41.000
10	-	Personalauszahlungen	73.418,17	75.812	64.505	0	66.440	68.433	70.487
15	-	Sonstige Auszahlungen	20.411,48	23.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.829,65	98.812	94.505	0	96.440	98.433	100.487
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-53.785,42**	**-62.312**	**-53.505**	**0**	**-55.440**	**-57.433**	**-59.487**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 02.03.02

Produktbereich	**02**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	**02.03**	Bürgerservice
Produkt	**02.03.02**	Personenstandswesen (Standesamt)

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	9.500	9.500	0
Auszahlungen	34.368	36.678	2.310
Liquiditätssaldo	**-24.868**	**-27.178**	**-2.310**
Erträge	9.796	9.824	28
Aufwendungen	34.664	37.002	2.338
Ergebnis	**-24.868**	**-27.178**	**-2.310**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*1*	*1*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*5*	*5*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-4*	*-4*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 02.03.02

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.03** Bürgerservice
Produkt: **02.03.02** Personenstandswesen (Standesamt)

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	276,00	296	324	324	330	336
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.843,79	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
10 =	Ordentliche Erträge	8.119,79	9.796	9.824	9.824	9.830	9.836
11 -	Personalaufwendungen	34.697,58	34.368	36.678	37.779	38.912	40.080
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	276,00	296	324	324	330	336
17 =	Ordentliche Aufwendungen	34.973,58	34.664	37.002	38.103	39.242	40.416
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-26.853,79**	**-24.868**	**-27.178**	**-28.279**	**-29.412**	**-30.580**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-26.853,79**	**-24.868**	**-27.178**	**-28.279**	**-29.412**	**-30.580**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-26.853,79**	**-24.868**	**-27.178**	**-28.279**	**-29.412**	**-30.580**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-26.853,79	-24.868	-27.178	-28.279	-29.412	-30.580
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-26.853,79**	**-24.868**	**-27.178**	**-28.279**	**-29.412**	**-30.580**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Verwaltungsgebühren Standesamt 9.500 €

Teilfinanzplan 2023 **02.03.02**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**02**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	**02.03**	Bürgerservice
Produkt	**02.03.02**	Personenstandswesen (Standesamt)

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.843,79	9.500	9.500	0	9.500	9.500	9.500
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.843,79	9.500	9.500	0	9.500	9.500	9.500
10	-	Personalauszahlungen	34.697,58	34.368	36.678	0	37.779	38.912	40.080
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.697,58	34.368	36.678	0	37.779	38.912	40.080
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-26.853,79**	**-24.868**	**-27.178**	**0**	**-28.279**	**-29.412**	**-30.580**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 02.03.03

Produktbereich	**02**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	**02.03**	Bürgerservice
Produkt	**02.03.03**	Sonstige Dienstleistungen

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	100	100	0
Auszahlungen	22.638	14.634	-8.004
Liquiditätssaldo	**-22.538**	**-14.534**	**8.004**
Erträge	100	100	0
Aufwendungen	22.638	14.634	-8.004
Ergebnis	**-22.538**	**-14.534**	**8.004**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		**-**	**-**
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*3*	*2*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-3*	*-2*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 02.03.03

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.03** Bürgerservice
Produkt: **02.03.03** Sonstige Dienstleistungen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	185,50	100	100	100	100	100
10 =	Ordentliche Erträge	185,50	100	100	100	100	100
11 -	Personalaufwendungen	20.853,27	22.638	14.634	15.073	15.525	15.991
17 =	Ordentliche Aufwendungen	20.853,27	22.638	14.634	15.073	15.525	15.991
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-20.667,77**	**-22.538**	**-14.534**	**-14.973**	**-15.425**	**-15.891**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-20.667,77**	**-22.538**	**-14.534**	**-14.973**	**-15.425**	**-15.891**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-20.667,77**	**-22.538**	**-14.534**	**-14.973**	**-15.425**	**-15.891**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-20.667,77	-22.538	-14.534	-14.973	-15.425	-15.891
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-20.667,77**	**-22.538**	**-14.534**	**-14.973**	**-15.425**	**-15.891**

Teilfinanzplan 2023 **02.03.03**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**02**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	**02.03**	Bürgerservice
Produkt	**02.03.03**	Sonstige Dienstleistungen

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	185,50	100	100	0	100	100	100
07	+	Sonstige Einzahlungen	112,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	297,50	100	100	0	100	100	100
10	-	Personalauszahlungen	20.853,27	22.638	14.634	0	15.073	15.525	15.991
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.853,27	22.638	14.634	0	15.073	15.525	15.991
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-20.555,77**	**-22.538**	**-14.534**	**0**	**-14.973**	**-15.425**	**-15.891**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppe 02.04

Produktbereich	**02**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	**02.04**	Statistik und Wahlen

verantwortlich

FB 1

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst einmalige und periodische Erhebungen nach Bundes- und Landesgesetz, soweit es sich nicht um Finanzstatistiken handelt.
Weiterhin erfasst ist die Vorbereitung und Durchführung von Kommunal-, Landtags-, Bundestags- und Europawahlen sowie die Vorbereitung und Durchführung von Volksinitiativen, Bürgerbegehren und Bürgerentscheiden.

Auftragsgrundlage

- Grundgesetz, Landesverfassung, Gemeindeordnung
- Verschiedene Wahlgesetze und Ausführungsanordnungen
- Statistikgesetze des Bundes und des Landes

Zielgruppe

Rat und Ausschüsse der Gemeinde Schöppingen
Fraktionen im Rat der Gemeinde Schöppingen
politische Parteien
andere Behörden
Wahlberechtigte

Ziele

Produkt 02.04.01: Statistik und Wahlen
- rechtmäßige und effiziente Abwicklung von Wahlen und Abstimmungen
- Gewinnung von statistischen Informationen
- Sicherstellung von demokratischen Mitwirkungsrechten

Produkt

02.04.01	Statistik und Wahlen

Produkt 02.04.01

Produktbereich	**02**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	**02.04**	Statistik und Wahlen
Produkt	**02.04.01**	Statistik und Wahlen

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	5.000	0	-5.000
Auszahlungen	33.434	25.345	-8.089
Liquiditätssaldo	**-28.434**	**-25.345**	**3.089**
Erträge	5.000	0	-5.000
Aufwendungen	35.558	27.233	-8.325
Ergebnis	**-30.558**	**-27.233**	**3.325**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*1*	*-*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*5*	*4*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-4*	*-4*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 02.04.01

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.04** Statistik und Wahlen
Produkt: **02.04.01** Statistik und Wahlen

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.777,64	5.000	0	5.000	10.000	0
10	=	Ordentliche Erträge	3.777,64	5.000	0	5.000	10.000	0
11	-	Personalaufwendungen	33.239,82	28.058	26.733	27.593	28.479	29.388
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.119,33	7.500	500	10.500	15.500	500
17	=	Ordentliche Aufwendungen	42.359,15	35.558	27.233	38.093	43.979	29.888
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-38.581,51**	**-30.558**	**-27.233**	**-33.093**	**-33.979**	**-29.888**
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-38.581,51**	**-30.558**	**-27.233**	**-33.093**	**-33.979**	**-29.888**
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-38.581,51**	**-30.558**	**-27.233**	**-33.093**	**-33.979**	**-29.888**
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-38.581,51	-30.558	-27.233	-33.093	-33.979	-29.888
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-38.581,51**	**-30.558**	**-27.233**	**-33.093**	**-33.979**	**-29.888**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen
Kostenerstattung für die Durchführung von Wahlen 0 € (-5 T€)

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Kosten für die Durchführung von Wahlen und Statistiken 0 € (- 7,5 T€)

Teilfinanzplan 2023 **02.04.01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**02**	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	**02.04**	Statistik und Wahlen
Produkt	**02.04.01**	Statistik und Wahlen

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	5.000	0	0	5.000	10.000	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	5.000	0	0	5.000	10.000	0
10	-	Personalauszahlungen	27.413,28	25.934	24.845	0	25.590	26.358	27.149
15	-	Sonstige Auszahlungen	8.903,40	7.500	500	0	10.500	15.500	500
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.316,68	33.434	25.345	0	36.090	41.858	27.649
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-36.316,68**	**-28.434**	**-25.345**	**0**	**-31.090**	**-31.858**	**-27.649**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbereich 03

Produktbereich	**03**	Schulträgeraufgaben

Beschreibung

- St. Brictius-Grundschule
- Sekundarschule Horstmar-Schöppingen
- Overbergschule - Förderschule Lernen
- Sonstige Schulträgeraufgaben

Produktgruppe

03.01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen
03.02	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte

Teilergebnisplan 2023 **03**

Produktbereich: **03** Schulträgeraufgaben

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	495.054,29	648.743	589.653	589.304	587.225	552.061
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.964,00	3.500	3.120	3.120	3.120	3.120
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.175,00	7.000	8.500	5.700	5.700	5.700
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.196,67	3.500	6.000	6.000	6.000	6.000
10	=	Ordentliche Erträge	507.389,96	662.743	607.273	604.124	602.045	566.881
11	-	Personalaufwendungen	500.566,04	545.458	524.361	540.169	556.453	573.218
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	317.995,71	317.300	563.125	564.125	564.325	566.375
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	382.824,83	351.050	349.043	343.672	337.807	327.272
15	-	Transferaufwendungen	616.398,22	552.200	616.700	646.400	695.240	711.390
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.638,94	41.900	42.000	41.900	41.900	41.900
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.864.423,74	1.807.908	2.095.229	2.136.266	2.195.725	2.220.155
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.357.033,78**	**-1.145.165**	**-1.487.956**	**-1.532.142**	**-1.593.680**	**-1.653.274**
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.357.033,78**	**-1.145.165**	**-1.487.956**	**-1.532.142**	**-1.593.680**	**-1.653.274**
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.357.033,78**	**-1.145.165**	**-1.487.956**	**-1.532.142**	**-1.593.680**	**-1.653.274**
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-2.811,25	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.359.845,03	-1.153.165	-1.495.956	-1.540.142	-1.601.680	-1.661.274
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.359.845,03**	**-1.153.165**	**-1.495.956**	**-1.540.142**	**-1.601.680**	**-1.661.274**

Teilfinanzplan 2023 03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	143.322,80	372.743	348.250	0	350.600	363.600	338.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.964,00	3.500	3.120	0	3.120	3.120	3.120
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	5.540,30	7.000	8.500	0	5.700	5.700	5.700
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	493.054,45	3.500	225.500	0	156.000	156.000	156.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	18.954,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	663.835,55	386.743	585.370	0	515.420	528.420	502.820
10	-	Personalauszahlungen	486.269,60	538.928	521.855	0	537.509	553.635	570.246
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	331.682,89	405.300	571.125	0	572.125	572.325	574.375
14	-	Transferauszahlungen	599.350,86	529.250	594.700	0	624.400	674.800	690.950
15	-	Sonstige Auszahlungen	53.020,34	41.900	42.000	0	41.900	41.900	41.900
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.470.323,69	1.515.378	1.729.680	0	1.775.934	1.842.660	1.877.471
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-806.488,14**	**-1.128.635**	**-1.144.310**	**0**	**-1.260.514**	**-1.314.240**	**-1.374.651**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.815,88	331.505	205.000	0	205.000	205.000	55.000
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	7.815,88	331.505	205.000	0	205.000	205.000	55.000
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	37.364,50	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	319.400,56	353.000	220.500	0	1.454.000	1.631.000	1.130.000
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	92.498,89	129.500	266.650	0	68.000	58.000	55.000
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	449.263,95	482.500	487.150	0	1.522.000	1.689.000	1.185.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-441.448,07**	**-150.995**	**-282.150**	**0**	**-1.317.000**	**-1.484.000**	**-1.130.000**

Produktgruppe 03.01

Produktbereich	**03**	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	**03.01**	Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen

verantwortlich

FB 1, FB 3

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst im Wesentlichen die Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Schulgebäude und die Bereitstellung der notwendigen Lehr- und Lernmittel. Die Gemeinde ist außerdem zuständig für die Schülerbeförderung, für die Schülerunfall- und Schülerhaftpflichtversicherung sowie die Abwicklung von Versicherungsangelegenheiten bei Schadensfällen.
Weiterhin ist die Gemeinde eingebunden in die Verfahren zur Besetzung der Schulleiterstellen. Ausgewiesen sind die Personalkosten für die Schulhausmeister und die Schulsekretärinnen sowie die Aufwendungen und Erträge für den Betrieb der offenen Ganztagsschule an der Grundschule.

Allgemeiner Hinweis zur Veranschlagung der Erträge und Aufwendungen für den Schulzweckverband Horstmar-Schöppingen:

Für den "Schulbetrieb" des Schulzweckverbandes Horstmar-Schöppingen ist eine gesonderte Rechnungslegung nach dem NKF gemäß den Bestimmungen des Gesetzes über die kommunale Zusammenarbeit in Verbindung mit der Schulzweckverbandssatzung erforderlich. Der Ausweis der Erträge und Aufwendungen für den Schulbetrieb (insbesondere Lehr- und Lernmittel, Schülerfahrtkosten u.a.) erfolgt damit nicht im Kernhaushalt, sondern im Haushaltsplan des Schulzweckverbandes. Im Kernhaushalt wird für den Schulbetrieb nur noch die abzuführende Verbandsumlage für den Schulzweckverband veranschlagt.

Die Erträge und Aufwendungen, die den Betrieb- und die Unterhaltung des Schulgebäudes und die Personalkosten für den Hausmeister und das Schulsekretariat beteffen, werden wie gewohnt weiterhin im Produkt 03.01.02.00 ausgewiesen.

Auftragsgrundlage

- Schulgesetze
- Budgetvereinbarungen mit den örtlichen Schulen
- Aktuelle Geschäfts- und Dienstverteilung

Zielgruppe

örtliche Schulen
Schülerinnen und Schüler der örtlichen Schulen
Familien allgemein
Schulleitung, Lehrer und Lehrerinnen
Erziehungsberechtigte

Ziele

Produkt 03.01.01: St.-Brictius-Grundschule
Produkt 03.01.02: Sekundarschule Horstmar-Schöppingen

- Gewährleistung eines geordneten Schulbetriebs
- Informationen über Tätigkeit und Ziele aus dem schulischen Leben

Produkt

03.01.01	Brictius-Grundschule
03.01.02	Sekundarschule Horstmar-Schöppingen
03.01.03	Förderschule Lernen

Produkt 03.01.01

Produktbereich	**03**	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	**03.01**	Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen
Produkt	**03.01.01**	Brictius-Grundschule

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	322.023	350.770	28.747
Auszahlungen	796.129	846.040	49.911
Liquiditätssaldo	**-474.106**	**-495.270**	**-21.164**
Erträge	305.823	296.544	-9.279
Aufwendungen	795.701	850.260	54.559
Ergebnis	**-489.878**	**-553.716**	**-63.838**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*43*	*42*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*112*	*118*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-68*	*-77*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 03.01.01

Produktbereich: **03** Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: **03.01** Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen
Produkt: **03.01.01** Brictius-Grundschule

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	247.843,13	293.323	281.924	278.419	277.067	256.188
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.964,00	3.500	3.120	3.120	3.120	3.120
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.175,00	7.000	8.500	5.700	5.700	5.700
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.856,67	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
10 =	Ordentliche Erträge	258.838,80	305.823	296.544	290.239	288.887	268.008
11 -	Personalaufwendungen	213.051,25	245.751	230.300	237.245	244.397	251.762
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	170.727,59	228.300	263.375	264.375	264.275	265.825
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	129.926,40	119.000	112.335	111.175	109.124	103.191
15 -	Transferaufwendungen	164.078,25	155.000	197.500	210.000	220.000	230.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.389,29	39.650	38.750	38.650	38.650	38.650
17 =	Ordentliche Aufwendungen	719.172,78	787.701	842.260	861.445	876.446	889.428
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-460.333,98**	**-481.878**	**-545.716**	**-571.206**	**-587.559**	**-621.420**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-460.333,98**	**-481.878**	**-545.716**	**-571.206**	**-587.559**	**-621.420**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-460.333,98**	**-481.878**	**-545.716**	**-571.206**	**-587.559**	**-621.420**
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-2.811,25	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-463.145,23	-489.878	-553.716	-579.206	-595.559	-629.420
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-463.145,23**	**-489.878**	**-553.716**	**-579.206**	**-595.559**	**-629.420**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen
Landeszuweisung für den Belastungsausgleich aus der Umsetzung der Inklusion an Schulen 2.000 €
Landeszuwendung für schulische Fördermaßnahmen 118.000 € (+ 3 T€)
Landeszuweisung für Personalkosten für die Schulsozialarbeiterin 0 €
Landeszuweisung Digitalisierung Schule 2-nd-Level Support 3.000 €
Schulpauschale nach dem GFG - konsumtiver Anteil 50.000 €
Landeszuweisung IT Administration zu Digital-Pakt 3.000 €
Hinweis:

Die Mittel der Schulpauschale können auch für die Gebäudeunterhaltung, Sanierungsmaßnahmen oder die Ergänzung der Schuleinrichtung eingesetzt werden. Im Jahr 2023 ist neben dem investiven auch ein konsumtiver Anteil der Schulpauschale veranschlagt.

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Kosten der Lernmittelfreiheit -Elternbeitrag- 3.120 €

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte
Durchführung der Ferienbetreuung an der Brictius-Grundschule 4.500 € (+ 1,5 T€)
Erlöse aus dem Verkauf elektrischer Energie aus der Photovoltaikanlage an der Grundschule - ohn MwSt. - 4.000 €

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen
Erstattung von Vergütungsaufwand Bundesfreiwilligendienst (Bundeskasse Trier) 3.000 € (+ 1 T€)

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Beheizung Schulgebäude 29.500 €
Beheizung Turnhalle Hueskamp 6.000 € (+ 0,5 T€)
Betrieb und Unterhaltung der Fotovoltaikanlage - ohne MWST - 2.250 €
Durchführung der Ferienbetreuung an der Brictius-Grundschule 9.000 € (+ 4 T€)
Übernahme 2-nd-Level-Support für Schul-IT 10.650 € (- 0,35 T€)

Teilergebnisplan 2023 **03.01.01**

Produktbereich:	**03**	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	**03.01**	Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen
Produkt:	**03.01.01**	Brictius-Grundschule

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Kosten der Lernmittelfreiheit 30.000 €
Kosten der Schülerbeförderung 60.000 €
Lehr- und Lernmittel 5.000 €
Maßnahmen zur Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners an den Grundschulen 2.000 € (-0,5 T€)Reinigung Schulgebäude 9.000 € (+2,5 T€)
Reparatur von Turngeräten 500 €
Schülerbücherei 800 €

Unterhaltung Schulgebäude und Turnhalle Hueskamp 41.500 € (+ 7 T€)
- u.a. Teilsanierung der Nassbereiche, Wartungsarbeiten, Fluchtplanerneuerung

Verbrauchskosten Schulgebäude (Stromkosten, Wasser, Abwasser etc.), Steuern und Abgaben 49.750 € (+ 17.675 €)
Verbrauchskosten Turnhalle Hueskamp (Strom, Wasser, Abwasser etc.), Steuern und Abgaben 8.000 € (+ 2.500 €)

15 - Transferaufwendungen
Zuschuss an den Träger der offenen Ganztagsschule 185.000 € (+ 30 T €)

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Allgemeine sächliche Ausgaben 4.000 €
Aufwendungen Corona - Grundschule 500 €
Erbbauzins für die Brictiusschule 1.450 €
Lehrerbücherei und Fachzeitschriften 2.000 €
Miete für die Gruppenräume der OGS im Haus Kirchplatz 4 (Kirchengemeinde St. Brictius) 12.000 €
(- 1 T€)
Sachversicherungen 1.200 €
Schülerunfallversicherung 17.000 € (- 1 T€)
Zuschuss zu Wanderungen 500 €

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
Aufwendungen für den Schwimmunterricht

Hinweis:
Die Ansätze wurden in Abstimmung mit der Schulleitung ermittelt und in den Haushalt eingestellt.

Teilfinanzplan 2023 03.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**03**	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	**03.01**	Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen
Produkt	**03.01.01**	Brictius-Grundschule

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR				
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.119,70	187.323	186.150	0	183.500	196.500	181.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.964,00	3.500	3.120	0	3.120	3.120	3.120
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	5.540,30	7.000	8.500	0	5.700	5.700	5.700
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	211.128,02	2.000	103.000	0	103.000	103.000	103.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	18.954,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	368.706,02	199.823	300.770	0	295.320	308.320	292.820
10	-	Personalauszahlungen	209.180,58	243.679	229.165	0	236.040	243.121	250.416
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	175.804,79	236.300	271.375	0	272.375	272.275	273.825
14	-	Transferauszahlungen	161.817,50	155.000	197.500	0	210.000	220.000	230.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	43.432,30	39.650	38.750	0	38.650	38.650	38.650
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	590.235,17	674.629	736.790	0	757.065	774.046	792.891
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-221.529,15**	**-474.806**	**-436.020**	**0**	**-461.745**	**-465.726**	**-500.071**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	27.407,94	122.200	50.000	0	50.000	50.000	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	27.407,94	122.200	50.000	0	50.000	50.000	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	37.364,50	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	76.825,34	92.000	75.500	0	1.314.000	1.511.000	1.010.000
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	39.951,33	29.500	33.750	0	16.000	16.000	18.000
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	154.141,17	121.500	109.250	0	1.330.000	1.527.000	1.028.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-126.733,23**	**700**	**-59.250**	**0**	**-1.280.000**	**-1.477.000**	**-1.028.000**

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B - Investitionen

Maßnahme 21000.01
Schulpauschale nach dem GFG (investiver Teil): 50 T€

Maßnahme 21000.03:
Ansatz für die EDV-Ausstattung der Schule

Maßnahme 21000.04
Ersatzbeschaffung und Ergänzung von Turngeräten: 3 T€

Maßnahme 21000.05:
Ansatz für Investitionen zur Verbesserung der Barrierefreiheit der Schulen, z.B. Handläufe, Rampen etc.:5.000,- €

Maßnahme 21000.06:
Kleinere Baumaßnahmen

Maßnahme 21000.07:
Neues Spielgerät-Standort Eggerode

Teilfinanzplan 2023 **03.01.01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**03**	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	**03.01**	Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen
Produkt	**03.01.01**	Brictius-Grundschule

Erläuterung zur Finanzplanung

Maßnahme 21000.11
Schaffung von Räumlichkeiten für eine gesicherte Ganztagsbetreuung für die Grundschulkinder

Maßnahme 21000.12
Der Ansatz ist für die Ersatzbeschaffung und Ergänzung von Einrichtungsgegenständen sowie insbesondere für die IT-Ausstattung eingeplant.

Maßnahme 21000.13
ELA-Anlage (Lautsprecher/Gonganlage) Brictius Grundschule

Hinweis:
Die Ansätze wurden in Abstimmung mit der Schulleitung ermittelt und in den Haushalt eingestellt.

Teilfinanzplan 2023 **03.01.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **03** Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: **03.01** Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen
Produkt: **03.01.01** Brictius-Grundschule

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 21000.01 Investitionen Grundschule									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.195,19	50.000	50.000	0	50.000	50.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**5.195,19**	**50.000**	**50.000**	**0**	**50.000**	**50.000**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 21000.03 EDV-Ausstattung									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-4.539,82**	**-6.000**	**-23.750**	**0**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	4.539,82	6.000	23.750	0	6.000	6.000	6.000	0	0
Maßnahme: 21000.04 Anschaffung von Turngeräten									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-2.000**	**-3.000**	**0**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	0,00	2.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
Maßnahme: 21000.05 Maßnahmen zur baulichen Ertüchtigung des Schulgebäudes im Rahmen der Inklusion									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-25.000**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 21000.06 Neugestaltung Schulhof Brictiusschule									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	17.000	8.000	0	2.000	1.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-17.000**	**-8.000**	**0**	**-2.000**	**-1.000**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 21000.07 Neugestaltung Schulhof Brictius-Grundschule - Standort Eggerode									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	7.500	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-7.500**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 21000.09 Maßnahmen aus Mitteln des DigitalPakts NRW									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	22.212,75	72.200	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-11.534,53**	**72.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	33.747,28	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 21000.10 Sanierung der Fotovoltaikanlage auf dem Dach der Brictius-Grundschule									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-13.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	0,00	13.500	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023 **03.01.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **03** Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: **03.01** Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen
Produkt: **03.01.01** Brictius-Grundschule

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 21000.11									
Invest. beschleunigte Infrastrukturausbau Ganztagsbetreuung für Grundschulkinder -Umsetzung Machbarkeitsstudie-									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	50.000	0	1.300.000	1.500.000	1.000.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-50.000**	**-50.000**	**0**	**-1.300.000**	**-1.500.000**	**-1.000.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 21000.12									
Div. Ausstattungsgegenstände für das Schulgebäude und die Turnhalle									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.664,23**	**-5.000**	**-7.000**	**0**	**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	1.664,23	5.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000	0	0
Maßnahme: 21000.13									
ELA-Anlage Brictius Grundschule									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	5.000	0	2.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-5.000**	**0**	**-2.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

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

Produkt 03.01.02

Produktbereich	**03**	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	**03.01**	Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen
Produkt	**03.01.02**	Sekundarschule Horstmar-Schöppingen

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	396.225	439.600	43.375
Auszahlungen	1.183.097	1.354.241	171.144
Liquiditätssaldo	**-786.872**	**-914.641**	**-127.769**
Erträge	356.920	310.729	-46.191
Aufwendungen	1.000.484	1.236.184	235.700
Ergebnis	**-643.564**	**-925.455**	**-281.891**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*51*	*44*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*142*	*174*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-91*	*-130*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 03.01.02

Produktbereich: **03** Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: **03.01** Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen
Produkt: **03.01.02** Sekundarschule Horstmar-Schöppingen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	247.211,16	355.420	307.729	310.885	310.158	295.873
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.340,00	1.500	3.000	3.000	3.000	3.000
10 =	Ordentliche Erträge	248.551,16	356.920	310.729	313.885	313.158	298.873
11 -	Personalaufwendungen	277.876,91	290.284	287.576	296.238	305.162	314.348
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	147.268,12	89.000	299.750	299.750	300.050	300.550
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	252.898,43	232.050	236.708	232.497	228.683	224.081
15 -	Transferaufwendungen	442.020,87	386.900	408.900	426.100	464.940	471.090
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.249,65	2.250	3.250	3.250	3.250	3.250
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.125.313,98	1.000.484	1.236.184	1.257.835	1.302.085	1.313.319
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-876.762,82**	**-643.564**	**-925.455**	**-943.950**	**-988.927**	**-1.014.446**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-876.762,82**	**-643.564**	**-925.455**	**-943.950**	**-988.927**	**-1.014.446**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-876.762,82**	**-643.564**	**-925.455**	**-943.950**	**-988.927**	**-1.014.446**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-876.762,82	-643.564	-925.455	-943.950	-988.927	-1.014.446
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-876.762,82**	**-643.564**	**-925.455**	**-943.950**	**-988.927**	**-1.014.446**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Allgemeiner Hinweis:

Für den "Schulbetrieb" des Schulzweckverbandes Horstmar-Schöppingen ist eine gesonderte Rechnungslegung nach dem NKF gemäß den Bestimmungen des Gesetzes über die kommunale Gemeinschaftsarbeit in Verbindung mit der Schulzweckverbandssatzung erforderlich. Der Ausweis der Erträge und Aufwendungen für den Schulbetrieb erfolgt nicht im Kernhaushalt, sondern im Haushaltsplan des Schulzweckverbandes. Im Kernhaushalt wird für den Schulbetrieb nur noch die abzuführende Verbandsumlage für den Schulzweckverband veranschlagt.

Die Erträge und Aufwendungen, die den Betrieb- und die Unterhaltung des Schulgebäudes und die Personalkosten für den Hausmeister und das Schulsekretariat betreffen, werden wie gewohnt weiterhin im Produkt 03.01.02.00 ausgewiesen.

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen
Erstattungen der Stadt Horstmar aus der Kostenabrechnung im Rahmen des Schulzweckverbandes 55.000 € (- 15.700 €)
Landeszuweisung für den Belastungsausgleich aus der Umsetzung der Inklusion an Schulen 2.000 €
Landeszuweisung Förderung 2-nd-Level Support 5.100 €
Landeszuweisung Förderprogramm IT-Administration zum Digital-Pakt 6.500€ (-1.120 €)
Schulpauschale nach dem GFG - konsumtiver Anteil 100.000 €

Hinweis:

Es handelt sich bei der Kostenerstattung der Stadt Horstmar um die Planberechnung der Ausgleichszahlung 2023 für den Betrieb und die Unterhaltung des Schulgebäudes und der zugehörigen Personalkosten.

Hinweis:

Die Mittel der Schulpauschale können auch für die Gebäudeunterhaltung, Sanierungsmaßnahmen oder die Ergänzung der Schuleinrichtung eingesetzt werden. Im Jahr 2023 wird ein konsumtiver Anteil der Schulpauschale in Höhe von 100.000 € veranschlagt.

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen
Erstattung von Vergütungsaufwand Bundesfreiwilligendienst 3.000 € (+1.5 T €)

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Heizung Schulgebäude und Turnhalle 112.000 € (+ 77,5 T€)
Maßnahmen zur Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners an der Sekundarschule 1.500 €

Teilergebnisplan 2023 **03.01.02**

Produktbereich:	**03**	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	**03.01**	Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen
Produkt:	**03.01.02**	Sekundarschule Horstmar-Schöppingen

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Reinigung Schulgebäude und Turnhalle 22.000 €

Unterhaltung Schulgebäude und Turnhalle 52.200 € (- 12,5 €)
- u.a. Unterhaltung, Wartungsverträge, kleiner Reparaturen, Fortführung Anstricharbeiten,

Verbrauchskosten Schulgebäude und Turnhalle (Strom, Wasser, Abwasser, etc.) 91.750 € (+ 42.250 €)

15 - Transferaufwendungen
Verbandsumlage für den Schulzweckverband Horstmar-Schöppingen (Verbundschule - Schulbetrieb) 386.900 € (+22.950 €)

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Steuern, Abgaben, Versicherungen 2.750 € (+ 1T €)
Aufwand Corona 500 €

Teilfinanzplan 2023 03.01.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**03**	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	**03.01**	Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen
Produkt	**03.01.02**	Sekundarschule Horstmar-Schöppingen

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR				
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.203,10	185.420	162.100	0	167.100	167.100	157.000
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	281.926,43	1.500	122.500	0	53.000	53.000	53.000
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	295.129,53	186.920	284.600	0	220.100	220.100	210.000
10	-	Personalauszahlungen	270.364,59	286.897	286.441	0	295.033	303.886	313.002
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	155.878,10	169.000	299.750	0	299.750	300.050	300.550
14	-	Transferauszahlungen	428.000,00	363.950	386.900	0	404.100	444.500	450.650
15	-	Sonstige Auszahlungen	9.588,04	2.250	3.250	0	3.250	3.250	3.250
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	863.830,73	822.097	976.341	0	1.002.133	1.051.686	1.067.452
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-568.701,20**	**-635.177**	**-691.741**	**0**	**-782.033**	**-831.586**	**-857.452**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-19.592,06	209.305	155.000	0	155.000	155.000	55.000
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	-19.592,06	209.305	155.000	0	155.000	155.000	55.000
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	242.575,22	261.000	145.000	0	140.000	120.000	120.000
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	52.547,56	100.000	232.900	0	52.000	42.000	37.000
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	295.122,78	361.000	377.900	0	192.000	162.000	157.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-314.714,84**	**-151.695**	**-222.900**	**0**	**-37.000**	**-7.000**	**-102.000**

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B - Investitionen

Maßnahme 21500.01
Schulpauschale nach dem GFG (investiver Teil): 100.000 €

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B - Investitionen

Maßnahme 21500.04
2 IPad-Koffer und 40 IPad und Ergänzung EDV

Maßnahme 21500.06:
Außenrollos für 3 Klassen im Altbaubereich (15.000 €)
Erneuerung Alarmanlage (15.000 €)

Maßnahme 21500.09:
Ansatz für Investitionen zur weiteren Verbesserung der Barrierefreiheit der Schulen, z.B. Handläufe, Rampen auf dem Schulgelände (10.000 €)

Maßnahme 21500.10
Kostenerstattungen der Stadt Horstmar für die Investitionen an der Sekundarschule

Maßnahme 215000.13
Grundsanierung der Schulküche

Maßnahme 21500.14
Veranschlagt ist die Ergänzung der IT-Ausstattung sowie die Ersatzbeschaffung und Ergänzung von Schulmöbeln und Turngeräten
Erneuerung PC Raum: 22 Computer und Bildschirme, MDM Software 25.000 €

Teilfinanzplan 2023 **03.01.02**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**03**	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	**03.01**	Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen
Produkt	**03.01.02**	Sekundarschule Horstmar-Schöppingen

Erläuterung zur Finanzplanung

zusätzliche Lehrer iPads 4500,- €
Laptop/PC Verwaltung, Leitung Koordination 3300,- €
Musikinstrumente 2400,- €

Maßnahme 21500.16
Sanierung Flurbeleuchtung

Maßnahme 21500.17
Installation eines "Grünen Klassenzimmers"
HINWEIS:
Die Investitionsvorhaben sind in enger Abstimmung mit der Schulleitung veranschlagt worden.

Teilfinanzplan 2023 **03.01.02**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **03** Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: **03.01** Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen
Produkt: **03.01.02** Sekundarschule Horstmar-Schöppingen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 21500.01 Investitionen Schulverband									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	100.000	100.000	0	100.000	100.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**100.000**	**100.000**	**0**	**100.000**	**100.000**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 21500.03 Ersatzbeschaffung und Ergänzung von Schulmöbeln									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-9.804,49**	**0**	**0**	**0**	**-2.000**	**-2.000**	**-7.000**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	9.804,49	0	0	0	2.000	2.000	7.000	0	0
Maßnahme: 21500.04 EDV-Ausstattung									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-28.283,61**	**-5.000**	**-22.200**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	28.283,61	5.000	22.200	0	5.000	5.000	0	0	0
Maßnahme: 21500.05 Anschaffung von Turngeräten									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	0,00	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Maßnahme: 21500.06 Erweiterung der Sekundarschule									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	175.000	30.000	0	120.000	100.000	100.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-175.000**	**-30.000**	**0**	**-120.000**	**-100.000**	**-100.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 21500.09 Maßnahmen zur baulichen Ertüchtigung des Schulgebäudes im Rahmen der Inklusion									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-5.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 21500.10 Neubau einer Mensa									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-40.177,92	40.200	55.000	0	55.000	55.000	55.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-40.177,92**	**40.200**	**55.000**	**0**	**55.000**	**55.000**	**55.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 21500.11 Programm "Gute Schule 2020"									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	142.617,14	3.500	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-142.617,14**	**-3.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023 **03.01.02**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **03** Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: **03.01** Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen
Produkt: **03.01.02** Sekundarschule Horstmar-Schöppingen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 21500.12 Maßnahmen aus Mitteln des DigitalPakts NRW									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.585,86	69.105	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	99.958,08	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-79.372,22**	**69.105**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 21500.13 Grundsanierung Schulküche									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-75.000**	**-102.000**	**0**	**-15.000**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	0,00	75.000	102.000	0	15.000	5.000	0	0	0
Maßnahme: 21500.14 Bewegliche Ausstattungsgegenstände für Schule und Turnhalle									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-14.459,46**	**-20.000**	**-53.700**	**0**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	14.459,46	20.000	53.700	0	25.000	25.000	25.000	0	0
Maßnahme: 21500.15 Lüftungssystem in Fach- und Klassenräume									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	77.500	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-77.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 21500.16 Sanierung Flurbeleuchtung im Altbau, Umstellung auf LED									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 21500.17 Grünes Klassenzimmer									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 03.01.03

Produktbereich	**03**	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	**03.01**	Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen
Produkt	**03.01.03**	Förderschule Lernen

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	10.000	10.000	0
Liquiditätssaldo	**-10.000**	**-10.000**	**0**
Erträge	0	0	0
Aufwendungen	10.000	10.000	0
Ergebnis	**-10.000**	**-10.000**	**0**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*1*	*1*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-1*	*-1*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 03.01.03

Produktbereich: **03** Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: **03.01** Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen
Produkt: **03.01.03** Förderschule Lernen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	10.299,10	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	10.299,10	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-10.299,10**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-10.299,10**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-10.299,10**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-10.299,10	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-10.299,10**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

15 - Transferaufwendungen
Beteiligung an den Kosten der Overbergschule - Förderschule Lernen 10.000 €

Hinweis:

Zum 01.08.2016 hat der Kreis Borken die Trägerschaft der Förderschule Lernen übernommen. Die Schulkosten werden nicht über die Kreisumlage finanziert, sondern auf Grundlage der Schülerzahlen der Wohnortkommunen umgelegt. Der Kreis Borken hat mit den Kommunen einen entsprechenden öffentlich-rechtlichen Vertrag geschlossen.

Teilfinanzplan 2023 **03.01.03**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**03**	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	**03.01**	Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen
Produkt	**03.01.03**	Förderschule Lernen

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR				
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	9.533,36	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.533,36	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-9.533,36**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppe 03.02

Produktbereich	**03**	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	**03.02**	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte

verantwortlich

FB 1

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Organisation und Verwaltungsführung der gemeindlichen Schulen, die Fortschreibung des Schulentwicklungsplanes sowie Leistungen für schulartenübergreifende Maßnahmen.

Auftragsgrundlage

- Schulgesetze
- Budgetvereinbarungen mit den örtlichen Schulen
- Aktuelle Geschäfts- und Dienstverteilung

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der örtlichen Schulen
Familien allgemein

Ziele

Produkt 03.02.01.: Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte
- Verkehrssicheres Verhalten auf dem Fahrrad
- Erhöhung der Sicherheit im Straßenverkehr durch Einsatz der Jugendverkehrsschule

Produkt

03.02.01 Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte

Produkt 03.02.01

Produktbereich	**03**	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	**03.02**	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte
Produkt	**03.02.01**	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	8.652	6.549	-2.103
Liquiditätssaldo	**-8.652**	**-6.549**	**2.103**
Erträge	0	0	0
Aufwendungen	9.723	6.785	-2.938
Ergebnis	**-9.723**	**-6.785**	**2.938**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*1*	*1*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-1*	*-1*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 03.02.01

Produktbereich: **03** Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: **03.02** Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte
Produkt: **03.02.01** Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	9.637,88	9.423	6.485	6.686	6.894	7.108
15 -	Transferaufwendungen	0,00	300	300	300	300	300
17 =	Ordentliche Aufwendungen	9.637,88	9.723	6.785	6.986	7.194	7.408
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-9.637,88**	**-9.723**	**-6.785**	**-6.986**	**-7.194**	**-7.408**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-9.637,88**	**-9.723**	**-6.785**	**-6.986**	**-7.194**	**-7.408**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-9.637,88**	**-9.723**	**-6.785**	**-6.986**	**-7.194**	**-7.408**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-9.637,88	-9.723	-6.785	-6.986	-7.194	-7.408
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-9.637,88**	**-9.723**	**-6.785**	**-6.986**	**-7.194**	**-7.408**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

15 - Transferaufwendungen
Beitrag zur Jugendverkehrsschule Gronau 300 €

Teilfinanzplan 2023 **03.02.01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**03**	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	**03.02**	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte
Produkt	**03.02.01**	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR				
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	6.724,43	8.352	6.249	0	6.436	6.628	6.828
14	-	Transferauszahlungen	0,00	300	300	0	300	300	300
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.724,43	8.652	6.549	0	6.736	6.928	7.128
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.724,43**	**-8.652**	**-6.549**	**0**	**-6.736**	**-6.928**	**-7.128**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbereich 04

Produktbereich	**04**	Kultur und Wissenschaft

Beschreibung

- Allgemeine Kulturförderung
- Örtliche und überörtliche Kultureinrichtungen

Produktgruppe

04.01	Kulturelle Angebote und Einrichtungen
04.02	Ortsspezifische Kultureinrichtungen

Teilergebnisplan 2023 **04**

Produktbereich: **04** Kultur und Wissenschaft

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.876,00	62.248	59.904	59.916	59.916	59.928
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.220,75	1.000	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.693,88	10.000	5.000	10.000	10.000	10.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
10 =	Ordentliche Erträge	90.790,63	75.748	67.404	72.416	72.416	72.428
11 -	Personalaufwendungen	39.591,02	33.038	32.810	33.840	34.898	35.984
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.790,05	35.300	47.000	47.000	46.000	46.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	63.264,90	80.016	62.658	62.676	62.676	62.676
15 -	Transferaufwendungen	57.736,32	64.300	80.100	64.100	64.100	64.100
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.255,87	7.100	15.900	14.500	14.500	14.500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	227.638,16	219.754	238.468	222.116	222.174	223.260
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-136.847,53**	**-144.006**	**-171.064**	**-149.700**	**-149.758**	**-150.832**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-136.847,53**	**-144.006**	**-171.064**	**-149.700**	**-149.758**	**-150.832**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-136.847,53**	**-144.006**	**-171.064**	**-149.700**	**-149.758**	**-150.832**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-136.847,53	-144.006	-171.064	-149.700	-149.758	-150.832
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-136.847,53**	**-144.006**	**-171.064**	**-149.700**	**-149.758**	**-150.832**

Teilfinanzplan 2023 **04**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **04** Kultur und Wissenschaft

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.882,50	1.000	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	9.683,88	10.000	5.000	0	10.000	10.000	10.000
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.099.208,72	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.110.775,10	13.500	7.500	0	12.500	12.500	12.500
10	-	Personalauszahlungen	33.058,06	30.631	31.384	0	32.326	33.295	34.292
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	61.204,66	35.300	47.000	0	47.000	46.000	46.000
14	-	Transferauszahlungen	65.466,32	64.300	80.100	0	64.100	64.100	64.100
15	-	Sonstige Auszahlungen	7.694,27	7.100	15.900	0	14.500	14.500	14.500
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	167.423,31	137.331	174.384	0	157.926	157.895	158.892
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**943.351,79**	**-123.831**	**-166.884**	**0**	**-145.426**	**-145.395**	**-146.392**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	23.000	25.000	0	1.000	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	699,90	3.500	21.000	0	6.000	4.000	4.000
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	699,90	26.500	46.000	0	7.000	4.000	4.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-699,90**	**-26.500**	**-46.000**	**0**	**-7.000**	**-4.000**	**-4.000**

Produktgruppe 04.01

Produktbereich	**04**	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	**04.01**	Kulturelle Angebote und Einrichtungen

verantwortlich

FB 1

Beschreibung

Die Produktgruppe umfaßt die allgemeine Kulturförderung (Bluesfestival, Rathauskonzerte) sowie die Erträge und Aufwendungen für die Musikschule, für die VHS und für die öffentlichen Büchereien.

Auftragsgrundlage

- Ratsbeschlüsse
- Weiterbildungsgesetz
- Öffentlich-rechtliche Vereinbarungen

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner der Gemeinde Schöppingen
Allgemeinheit
Nutzerinnen und Nutzer von Einrichtungen
Musikschülerinnen und Musikschüler
Vereine und Verbände

Ziele

Produkt 04.01.01: Kulturförderung
- Angemessenes Kulturprogramm für die Bürgerinnen und Bürger der Gemeinde Schöppingen bereitstellen
- Förderung von privatem und ehrenamtlichem Engagement

Produkt 04.01.02: VHS
- Förderung von Erwachsenenbildung
- Flächendeckende Grundversorgung mit einem differenzierten Zielgruppenangebot

Produkt 04.01.03: Musikschule
- Förderung und Unterstützung von musikpädagogischen Bildungsträgern
- Vorhalten eines angemessenen und vielfältigen musikpädagogischen Angebotes in der Gemeinde Schöppingen
- Kooperation mit musikpädagogischen Bildungsträgern

Produkt 04.01.04: Büchereien
- Dem Bürger sollen Informationen und Literatur in gedruckter und digitaler Form zur Verfügung gestellt werden
- Leseförderung

Produkt

04.01.01	Kulturförderung
04.01.02	VHS
04.01.03	Musikschule
04.01.04	Büchereien

Produkt 04.01.01

Produktbereich	**04**	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	**04.01**	Kulturelle Angebote und Einrichtungen
Produkt	**04.01.01**	Kulturförderung

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	10.000	5.000	-5.000
Auszahlungen	103.652	104.295	643
Liquiditätssaldo	**-93.652**	**-99.295**	**-5.643**
Erträge	69.748	64.772	-4.976
Aufwendungen	133.107	121.332	-11.775
Ergebnis	**-63.359**	**-56.560**	**6.799**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*10*	*9*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*19*	*17*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-9*	*-8*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 04.01.01

Produktbereich: **04** Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: **04.01** Kulturelle Angebote und Einrichtungen
Produkt: **04.01.01** Kulturförderung

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.744,00	59.748	59.772	59.784	59.784	59.796
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.693,88	10.000	5.000	10.000	10.000	10.000
10	=	Ordentliche Erträge	89.437,88	69.748	64.772	69.784	69.784	69.796
11	-	Personalaufwendungen	12.863,43	9.423	8.106	8.366	8.632	8.904
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.940,41	34.300	46.000	46.000	45.000	45.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	63.132,90	79.884	62.526	62.544	62.544	62.544
15	-	Transferaufwendungen	0,00	7.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.695,87	2.500	2.700	2.500	2.500	2.500
17	=	Ordentliche Aufwendungen	137.632,61	133.107	121.332	121.410	120.676	120.948
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-48.194,73**	**-63.359**	**-56.560**	**-51.626**	**-50.892**	**-51.152**
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-48.194,73**	**-63.359**	**-56.560**	**-51.626**	**-50.892**	**-51.152**
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-48.194,73**	**-63.359**	**-56.560**	**-51.626**	**-50.892**	**-51.152**
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-48.194,73	-63.359	-56.560	-51.626	-50.892	-51.152
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-48.194,73**	**-63.359**	**-56.560**	**-51.626**	**-50.892**	**-51.152**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte
Erträge aus Verkauf von Eintrittskarten o.ä. 5.000 € (- 5 T€)

Hinweis:

Seit 2019 organisiert die Gemeindeverwaltung Kulturveranstaltungen in der Kulturhalle. Siehe hierzu auch Ansatz in Zeile 13.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Betriebskosten Kulturhalle 18.000 € (+ 8,2 T€)
Konzerte (Altes Rathaus) und Kunstausstellungen 1.000 €
Kulturveranstaltungen und -förderung 15.000 €
Öffentlichkeitsarbeit Kraftwerk Künstlerdorf 1.000 €
Reinigung der Kulturhalle 1.000 €

15 - Transferaufwendungen
"Konzerte und Kunstausstellungen, Blues-Festival
- Zuschüsse" 2.000 €

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Versicherungen für Kulturhalle 1.000 €
Post- und Fernsprechgebühren 1.000 €
Aufwendungen Corona 500 €

Teilfinanzplan 2023 04.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**04**	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	**04.01**	Kulturelle Angebote und Einrichtungen
Produkt	**04.01.01**	Kulturförderung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	9.683,88	10.000	5.000	0	10.000	10.000	10.000
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.093.320,97	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.103.004,85	10.000	5.000	0	10.000	10.000	10.000
10	-	Personalauszahlungen	9.949,98	8.352	7.595	0	7.823	8.058	8.298
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.355,02	34.300	46.000	0	46.000	45.000	45.000
14	-	Transferauszahlungen	0,00	7.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	3.134,27	2.500	2.700	0	2.500	2.500	2.500
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.439,27	52.152	58.295	0	58.323	57.558	57.798
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.029.565,58**	**-42.152**	**-53.295**	**0**	**-48.323**	**-47.558**	**-47.798**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	23.000	25.000	0	1.000	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	699,90	3.500	21.000	0	6.000	4.000	4.000
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	699,90	26.500	46.000	0	7.000	4.000	4.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-699,90**	**-26.500**	**-46.000**	**0**	**-7.000**	**-4.000**	**-4.000**

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B - Investitionen

Maßnahme 30000.01
Notheizung für den Ausfall des 500 KW Heizkessels

Maßnahme 30000.02
Weitere Aufwertung der Freiräume am Künstlerdorf

Maßnahme 30000.06
Schaffung einer Toilettenanlage

Maßnahme 30000.07
Ergänzung und Austausch von Ausstattungsgegenständen

Teilfinanzplan 2023 **04.01.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **04** Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: **04.01** Kulturelle Angebote und Einrichtungen
Produkt: **04.01.01** Kulturförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 30000.01 Kraftwerk Künstlerdorf - Umbau der Kulturhalle einschl. der städtebaulichen Einbindung									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	8.000	10.000	0	1.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-8.000**	**-10.000**	**0**	**-1.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 30000.02 Kraftwerk Künstlerdorf - Aufwertung der Freiräume und Wegebeziehungen am Künstlerdorf									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15.000	15.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-15.000**	**-15.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 30000.07 Kraftwerk-Ergänzung Ausstattung									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-699,90**	**-3.500**	**-21.000**	**0**	**-6.000**	**-4.000**	**-4.000**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	699,90	3.500	21.000	0	6.000	4.000	4.000	0	0

Produkt 04.01.02

Produktbereich	**04**	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	**04.01**	Kulturelle Angebote und Einrichtungen
Produkt	**04.01.02**	VHS

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	2.500	2.500	0
Auszahlungen	40.090	51.085	10.995
Liquiditätssaldo	**-37.590**	**-48.585**	**-10.995**
Erträge	2.500	2.500	0
Aufwendungen	40.635	51.321	10.686
Ergebnis	**-38.135**	**-48.821**	**-10.686**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		**-**	**-**
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*6*	*7*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-5*	*-7*

Teilergebnisplan 2023 04.01.02

Produktbereich: **04** Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: **04.01** Kulturelle Angebote und Einrichtungen
Produkt: **04.01.02** VHS

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
11 -	Personalaufwendungen	5.704,15	4.035	3.121	3.222	3.327	3.432
15 -	Transferaufwendungen	36.815,10	32.000	35.000	35.000	35.000	35.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.560,00	4.600	13.200	12.000	12.000	12.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	47.079,25	40.635	51.321	50.222	50.327	50.432
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-47.079,25**	**-38.135**	**-48.821**	**-47.722**	**-47.827**	**-47.932**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-47.079,25**	**-38.135**	**-48.821**	**-47.722**	**-47.827**	**-47.932**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-47.079,25**	**-38.135**	**-48.821**	**-47.722**	**-47.827**	**-47.932**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-47.079,25	-38.135	-48.821	-47.722	-47.827	-47.932
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-47.079,25**	**-38.135**	**-48.821**	**-47.722**	**-47.827**	**-47.932**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen
Erstattung VHS-Beiträge für Vorjahre 2.500 €

15 - Transferaufwendungen
Beitrag Aktuelles Forum - VHS - 35.000 € (+ 3 T€)

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Miete für die Nutzung der Räumlichkeiten im Haus Sasse durch die VHS 12.000 (+ 7.400 €)

Teilfinanzplan 2023 **04.01.02**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**04**	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	**04.01**	Kulturelle Angebote und Einrichtungen
Produkt	**04.01.02**	VHS

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.887,75	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.887,75	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
10	-	Personalauszahlungen	4.247,48	3.490	2.885	0	2.972	3.061	3.152
14	-	Transferauszahlungen	36.815,10	32.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	4.560,00	4.600	13.200	0	12.000	12.000	12.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.622,58	40.090	51.085	0	49.972	50.061	50.152
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-39.734,83**	**-37.590**	**-48.585**	**0**	**-47.472**	**-47.561**	**-47.652**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 04.01.03

Produktbereich	**04**	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	**04.01**	Kulturelle Angebote und Einrichtungen
Produkt	**04.01.03**	Musikschule

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	1.000	0	-1.000
Auszahlungen	12.348	35.342	22.994
Liquiditätssaldo	**-11.348**	**-35.342**	**-23.994**
Erträge	1.000	0	-1.000
Aufwendungen	12.348	35.342	22.994
Ergebnis	**-11.348**	**-35.342**	**-23.994**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		**-**	**-**
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*2*	*5*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-2*	*-5*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 04.01.03

Produktbereich: **04** Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: **04.01** Kulturelle Angebote und Einrichtungen
Produkt: **04.01.03** Musikschule

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.220,75	1.000	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.220,75	1.000	0	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	318,13	348	342	353	362	374
15	-	Transferaufwendungen	13.151,22	12.000	35.000	19.000	19.000	19.000
17	=	Ordentliche Aufwendungen	13.469,35	12.348	35.342	19.353	19.362	19.374
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-12.248,60**	**-11.348**	**-35.342**	**-19.353**	**-19.362**	**-19.374**
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-12.248,60**	**-11.348**	**-35.342**	**-19.353**	**-19.362**	**-19.374**
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-12.248,60**	**-11.348**	**-35.342**	**-19.353**	**-19.362**	**-19.374**
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-12.248,60	-11.348	-35.342	-19.353	-19.362	-19.374
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-12.248,60**	**-11.348**	**-35.342**	**-19.353**	**-19.362**	**-19.374**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
"Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
Elternbeiträge für die Instrumentalausbildung an der Musikschule Ahaus" 0 € (-1.000 €)

Schülerzahlen:
2006: 69; 2007: 76; 2008: 64; 2009: 60; 2010: 61; 2011: 35; 2012: 35; 2013: 52; 2014: 51; 2015: 36; 2016: 23; 2017: 22; 2018: 24; 2019: 26; 2020: 31; 2021: 31

Jahreswochenstunden
2006: 15; 2007: 16; 2008: 15; 2009: 15; 2010: 15; 2011: 10,8; 2012: 11,2; 2013: 13; 2014: 12; 2015: 8,3; 2016: 5,8; 2017: 7; 2018: 6; 2019: 8,3; 2020: 9,46; 2021: 8,37; 2022:9,53

15 - Transferaufwendungen
Beitrag zur Musikschule 19.000 € (+ 1.500 €)

Hinweis:

Die Kosten für die Unterrichtung von Musikschülern einschl. Dirigentenentschädigung werden im Produkt 04.02.01.00 - Ortsspezifische Kultureinrichtungen ausgewiesen.

Teilfinanzplan 2023 04.01.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**04**	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	**04.01**	Kulturelle Angebote und Einrichtungen
Produkt	**04.01.03**	Musikschule

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.882,50	1.000	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.882,50	1.000	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	318,13	348	342	0	353	362	374
14	-	Transferauszahlungen	13.151,22	12.000	35.000	0	19.000	19.000	19.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.469,35	12.348	35.342	0	19.353	19.362	19.374
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-11.586,85**	**-11.348**	**-35.342**	**0**	**-19.353**	**-19.362**	**-19.374**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 04.01.04

Produktbereich	**04**	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	**04.01**	Kulturelle Angebote und Einrichtungen
Produkt	**04.01.04**	Büchereien

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	1.100	1.100	0
Liquiditätssaldo	**-1.100**	**-1.100**	**0**
Erträge	0	0	0
Aufwendungen	1.100	1.100	0
Ergebnis	**-1.100**	**-1.100**	**0**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		**-**	**-**
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		**-**	**-**
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 04.01.04

Produktbereich: **04** Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: **04.01** Kulturelle Angebote und Einrichtungen
Produkt: **04.01.04** Büchereien

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	1.100,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.100,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.100,00**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.100,00**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.100,00**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.100,00	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.100,00**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

15 - Transferaufwendungen
Zuschüsse für Büchereien in Schöppingen und Eggerode 1.100 €

Teilfinanzplan 2023 **04.01.04**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**04**	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	**04.01**	Kulturelle Angebote und Einrichtungen
Produkt	**04.01.04**	Büchereien

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
						in EUR			
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	1.100,00	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.100,00	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.100,00**	**-1.100**	**-1.100**	**0**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppe 04.02

Produktbereich	**04**	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	**04.02**	Ortsspezifische Kultureinrichtungen

verantwortlich

FB 1

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Förderung der Heimatpflege und des Brauchtums (Heimatvereine, Nikolausgesellschaft).

Auftragsgrundlage

- Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner der Gemeinde Schöppingen
Allgemeinheit
Nutzerinnen und Nutzer von Einrichtungen
Veranstalterinnen und Veranstalter

Ziele

Produkt 04.02.01: Ortsspezifische Kultureinrichtungen
- Förderung und Erhalt von Brauchtumsveranstaltungen

Produkt

04.02.01	Ortsspezifische Kultureinrichtungen

Produkt 04.02.01

Produktbereich	**04**	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	**04.02**	Ortsspezifische Kultureinrichtungen
Produkt	**04.02.01**	Ortsspezifische Kultureinrichtungen

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	31.641	28.562	-3.079
Liquiditätssaldo	**-31.641**	**-28.562**	**3.079**
Erträge	2.500	132	-2.368
Aufwendungen	32.564	29.373	-3.191
Ergebnis	**-30.064**	**-29.241**	**823**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		**-**	**-**
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*5*	*4*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-4*	*-4*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 04.02.01

Produktbereich: **04** Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: **04.02** Ortsspezifische Kultureinrichtungen
Produkt: **04.02.01** Ortsspezifische Kultureinrichtungen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	132,00	2.500	132	132	132	132
10 =	Ordentliche Erträge	132,00	2.500	132	132	132	132
11 -	Personalaufwendungen	20.705,31	19.232	21.241	21.899	22.577	23.274
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	849,64	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	132,00	132	132	132	132	132
15 -	Transferaufwendungen	6.670,00	12.200	7.000	7.000	7.000	7.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	28.356,95	32.564	29.373	30.031	30.709	31.406
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-28.224,95**	**-30.064**	**-29.241**	**-29.899**	**-30.577**	**-31.274**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-28.224,95**	**-30.064**	**-29.241**	**-29.899**	**-30.577**	**-31.274**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-28.224,95**	**-30.064**	**-29.241**	**-29.899**	**-30.577**	**-31.274**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-28.224,95	-30.064	-29.241	-29.899	-30.577	-31.274
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-28.224,95**	**-30.064**	**-29.241**	**-29.899**	**-30.577**	**-31.274**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Unterhaltung von Kunstwerken 1.000 €

15 - Transferaufwendungen
Kosten für die Unterrichtung von Musikschülern einschl. Dirigentenentschädigung 5.500 €
Zuschüsse an die Nikolausgesellschaften 1.200 €

Teilfinanzplan 2023 04.02.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**04**	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	**04.02**	Ortsspezifische Kultureinrichtungen
Produkt	**04.02.01**	Ortsspezifische Kultureinrichtungen

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
						in EUR			
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	18.542,47	18.441	20.562	0	21.178	21.814	22.468
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	849,64	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
14	-	Transferauszahlungen	14.400,00	12.200	7.000	0	7.000	7.000	7.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.792,11	31.641	28.562	0	29.178	29.814	30.468
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-33.792,11**	**-31.641**	**-28.562**	**0**	**-29.178**	**-29.814**	**-30.468**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbereich 05

Produktbereich	**05**	Soziale Leistungen

Beschreibung

- Soziale Grundversorgung
- Asylbewerberangelegenheiten
- Wohngeld
- Sonstige soziale Leistungen /Sozialversicherung

Produktgruppe

05.01	Soziale Grundversorgung
05.02	Wohngeld
05.03	Sonstige soziale Leistungen
05.04	Sozialversicherungsangelegenheiten

Teilergebnisplan 2023 **05**

Produktbereich: **05** Soziale Leistungen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.547,35	109.204	71.204	221.209	221.197	221.000
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	143.054,76	300.000	200.000	300.000	300.000	300.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.410,65	900	1.400	1.400	1.400	1.400
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	157.529,97	120.000	140.000	140.000	140.000	140.000
10 =	Ordentliche Erträge	313.542,73	530.104	412.604	662.609	662.597	662.400
11 -	Personalaufwendungen	249.823,07	247.066	280.991	289.533	298.327	307.374
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.336,04	120.500	237.000	238.500	213.500	212.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	27.322,84	56.833	25.799	25.858	25.889	25.693
15 -	Transferaufwendungen	452,74	114.000	33.800	167.500	167.500	167.500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.664,31	84.500	139.100	141.100	142.100	143.100
17 =	Ordentliche Aufwendungen	385.599,00	622.899	716.690	862.491	847.316	855.667
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-72.056,27**	**-92.795**	**-304.086**	**-199.882**	**-184.719**	**-193.267**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-72.056,27**	**-92.795**	**-304.086**	**-199.882**	**-184.719**	**-193.267**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-72.056,27**	**-92.795**	**-304.086**	**-199.882**	**-184.719**	**-193.267**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-72.056,27	-92.795	-304.086	-199.882	-184.719	-193.267
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-72.056,27**	**-92.795**	**-304.086**	**-199.882**	**-184.719**	**-193.267**

Teilfinanzplan 2023 05

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.318,25	109.000	71.000	0	221.000	221.000	221.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	141.374,52	300.000	200.000	0	300.000	300.000	300.000
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	595,90	900	1.400	0	1.400	1.400	1.400
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	157.529,97	120.000	140.000	0	140.000	140.000	140.000
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	310.818,64	529.900	412.400	0	662.400	662.400	662.400
10	-	Personalauszahlungen	239.245,30	243.015	277.451	0	285.776	294.349	303.179
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	84.739,03	120.500	237.000	0	238.500	213.500	212.000
14	-	Transferauszahlungen	-1.533,26	150.000	117.800	0	251.500	251.500	251.500
15	-	Sonstige Auszahlungen	44.913,06	48.500	55.100	0	57.100	58.100	59.100
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	367.364,13	562.015	687.351	0	832.876	817.449	825.779
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-56.545,49**	**-32.115**	**-274.951**	**0**	**-170.476**	**-155.049**	**-163.379**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	100.000	100.000	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	2.500	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.692,03	25.000	25.500	0	10.500	10.500	10.500
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	2.692,03	127.500	125.500	0	10.500	10.500	10.500
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-2.692,03**	**-127.500**	**-125.500**	**0**	**-10.500**	**-10.500**	**-10.500**

Produktgruppe 05.01

Produktbereich	**05**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**05.01**	Soziale Grundversorgung

verantwortlich

FB 1

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst:
- Leistungserbringung nach dem SGB II
- Leistungen zur Eingliederung in Arbeit nach dem SGB II
- Leistungserbringung nach dem SGB XII
- Gewährung von Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
- Betrieb, Verwaltung und Belegung der Unterkünfte der Gemeinde Schöppingen für Flüchtlinge und Obdachlose

Auftragsgrundlage

- SGB I, SGB II, SGB XII, Delegationssatzung zum SGB II und SGB XII
- Asylbewerberleistungsgesetz, Flüchtlingsaufnahmegesetz
- Ordnungsbehördengesetz
- Durchführungsverordnungen und Verwaltungsvorschriften

Zielgruppe

AntragstellerInnen und Antragsteller, Ratsuchende
Leistungsempfänger nach dem SGB II / SGB XII
Leistungsempfänger nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
Schwerbehinderte Personen
Rentnerinnen und Rentner
Gebührenpflichtige

Ziele

Produkt 05.01.01: SGB II
- Sicherung des Existenzminimums und eines menschenwürdigen Lebens
- Leistungsberechtigte Personen sollen durch aktive Hilfe längerfristig von der Sozialhilfe unabhängig werden
- Vermittlung von Leistungsempfängern der Grundsicherung für Arbeitssuchende in den ersten Arbeitsmarkt
- Milderung sozialer und wirtschaftlicher Nachteile
- Sicherstellung des Existenzminimus von Kindern und Jugendlichen durch Gewährung von Leistungen für Bildung und Teilhabe

Produkt 05.01.02: SGB XII
- Sicherstellung des Existenzminimums zum Lebensunterhalt
- Zeitnahe, umfassende und qualifizierte Beratung der Hilfeberechtigten und Hilfesuchenden
- Gewährung der gesetzlichen Leistungen nach dem SGB XII
- Gewährung von Leistungen für Bildung und Teilhabe

Produkt 05.01.03: Asylbewerberangelegenheiten
- Sicherstellung eines menschwürdigen Lebens für Berechtigte
- Begleitung von Maßnahmen gegen Fremdenfeindlichkeit und Gewalt

Produkt 05.01.04: Unterkünfte für Flüchtlinge, Asylbewerber und Wohnungslose
- Sicherstellung einer angemessenen und menschenwürdigen Unterbringung von Flüchtlingen, Asylbewerbern und Wohnungslosen
- Vermeidung und Überwindung von Obdachlosigkeit
- Abwendung von Gefahren für Leben und Sicherheit sowie für die öffentliche Sicherheit und Ordnung

Produkt

Produktgruppe 05.01

Produktbereich	**05**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**05.01**	Soziale Grundversorgung

Produkt	
05.01.01	SGB II
05.01.02	SGB XII
05.01.03	Asylbewerberangelegenheiten
05.01.04	Unterkünfte für Flüchtlinge, Asylbewerber und Wohnungslose

Produkt 05.01.01

Produktbereich	**05**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**05.01**	Soziale Grundversorgung
Produkt	**05.01.01**	SGB II

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	124.000	144.000	20.000
Auszahlungen	149.653	210.735	61.082
Liquiditätssaldo	**-25.653**	**-66.735**	**-41.082**
Erträge	124.000	144.000	20.000
Aufwendungen	151.012	211.979	60.967
Ergebnis	**-27.012**	**-67.979**	**-40.967**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*18*	*20*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*21*	*30*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-4*	*-10*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 05.01.01

Produktbereich: **05** Soziale Leistungen
Produktgruppe: **05.01** Soziale Grundversorgung
Produkt: **05.01.01** SGB II

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.343,35	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	157.529,97	120.000	140.000	140.000	140.000	140.000
10 =	Ordentliche Erträge	161.873,32	124.000	144.000	144.000	144.000	144.000
11 -	Personalaufwendungen	117.842,43	114.724	127.679	131.540	135.515	139.607
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	288,00	288	300	317	324	325
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.986,00	36.000	84.000	84.000	84.000	84.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	116.144,43	151.012	211.979	215.857	219.839	223.932
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**45.728,89**	**-27.012**	**-67.979**	**-71.857**	**-75.839**	**-79.932**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**45.728,89**	**-27.012**	**-67.979**	**-71.857**	**-75.839**	**-79.932**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**45.728,89**	**-27.012**	**-67.979**	**-71.857**	**-75.839**	**-79.932**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	45.728,89	-27.012	-67.979	-71.857	-75.839	-79.932
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**45.728,89**	**-27.012**	**-67.979**	**-71.857**	**-75.839**	**-79.932**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen
Kostenerstattung vom Kreis für Verwaltungsleistungen nach dem BuT-Gesetz 4.000 €

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen
Erstattungen vom Kreis Borken - Personalkosten SGB II 140.000 € (+ 20 T€)

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Finanzierungsbeteiligung an den Kreis Borken für Kosten der delegierten Aufgaben nach SGB II 84.000 € (+ 48T€)

Hinweis:
---
50 % der Kosten der delegierten Aufgaben gem. Ausführungsgesetz zum SGB II. Der Ansatz beruht auf einer Kostenabschätzung des Kreises Borken für das Jahr 2023.

Teilfinanzplan 2023 05.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**05**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**05.01**	Soziale Grundversorgung
Produkt	**05.01.01**	SGB II

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
						in EUR			
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.318,25	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	157.529,97	120.000	140.000	0	140.000	140.000	140.000
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	161.848,22	124.000	144.000	0	144.000	144.000	144.000
10	-	Personalauszahlungen	114.928,98	113.653	126.735	0	130.538	134.454	138.488
14	-	Transferauszahlungen	-1.986,00	36.000	84.000	0	84.000	84.000	84.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.942,98	149.653	210.735	0	214.538	218.454	222.488
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**48.905,24**	**-25.653**	**-66.735**	**0**	**-70.538**	**-74.454**	**-78.488**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 05.01.02

Produktbereich	**05**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**05.01**	Soziale Grundversorgung
Produkt	**05.01.02**	SGB XII

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	13.957	15.984	2.027
Liquiditätssaldo	**-13.957**	**-15.984**	**-2.027**
Erträge	0	0	0
Aufwendungen	14.502	16.456	1.954
Ergebnis	**-14.502**	**-16.456**	**-1.954**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*2*	*2*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-2*	*-2*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 05.01.02

Produktbereich: **05** Soziale Leistungen
Produktgruppe: **05.01** Soziale Grundversorgung
Produkt: **05.01.02** SGB XII

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	15.831,88	14.502	16.456	16.964	17.488	18.025
17 =	Ordentliche Aufwendungen	15.831,88	14.502	16.456	16.964	17.488	18.025
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-15.831,88**	**-14.502**	**-16.456**	**-16.964**	**-17.488**	**-18.025**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-15.831,88**	**-14.502**	**-16.456**	**-16.964**	**-17.488**	**-18.025**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-15.831,88**	**-14.502**	**-16.456**	**-16.964**	**-17.488**	**-18.025**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-15.831,88	-14.502	-16.456	-16.964	-17.488	-18.025
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-15.831,88**	**-14.502**	**-16.456**	**-16.964**	**-17.488**	**-18.025**

Teilfinanzplan 2023 **05.01.02**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**05**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**05.01**	Soziale Grundversorgung
Produkt	**05.01.02**	SGB XII

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
						in EUR			
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	14.721,93	13.957	15.984	0	16.463	16.958	17.466
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.721,93	13.957	15.984	0	16.463	16.958	17.466
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-14.721,93**	**-13.957**	**-15.984**	**0**	**-16.463**	**-16.958**	**-17.466**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 05.01.03

Produktbereich	**05**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**05.01**	Soziale Grundversorgung
Produkt	**05.01.03**	Asylbewerberangelegenheiten

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	100.000	62.000	-38.000
Auszahlungen	130.394	51.624	-78.770
Liquiditätssaldo	**-30.394**	**10.376**	**40.770**
Erträge	100.000	62.000	-38.000
Aufwendungen	132.284	53.040	-79.244
Ergebnis	**-32.284**	**8.960**	**41.244**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*14*	*9*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*19*	*7*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-5*	*1*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 05.01.03

Produktbereich: **05** Soziale Leistungen
Produktgruppe: **05.01** Soziale Grundversorgung
Produkt: **05.01.03** Asylbewerberangelegenheiten

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100.000	62.000	212.000	212.000	212.000
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	100.000	62.000	212.000	212.000	212.000
11 -	Personalaufwendungen	21.084,22	16.284	17.440	18.008	18.591	19.187
15 -	Transferaufwendungen	0,00	114.000	33.000	167.000	167.000	167.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15,48	2.000	2.600	2.600	2.600	2.600
17 =	Ordentliche Aufwendungen	21.068,74	132.284	53.040	187.608	188.191	188.787
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-21.068,74**	**-32.284**	**8.960**	**24.392**	**23.809**	**23.213**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-21.068,74**	**-32.284**	**8.960**	**24.392**	**23.809**	**23.213**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-21.068,74**	**-32.284**	**8.960**	**24.392**	**23.809**	**23.213**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-21.068,74	-32.284	8.960	24.392	23.809	23.213
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-21.068,74**	**-32.284**	**8.960**	**24.392**	**23.809**	**23.213**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen
FlüAG-Pauschale ab dem 01.01.2023 62.000 €

15 - Transferaufwendungen
Aufwendungen für die Unterbringung von Asylsuchenden 33.000 € (-81 T €)

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Beiträge zur Haftpflichtversicherung für Flüchtlinge 2.600 € (+ 0,6 T €)

Hinweis:

Seit dem Jahr 2017 werden die FlüAG-Pauschalen nur noch gezahlt pro zugewiesenem und anwesendem Asylbewerber. Ab 2023 wird aufgrund der Schließung der ZUE mit der Zuweisung von Asylbewerbern gerechnet.

Teilfinanzplan 2023 **05.01.03**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**05**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**05.01**	Soziale Grundversorgung
Produkt	**05.01.03**	Asylbewerberangelegenheiten

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100.000	62.000	0	212.000	212.000	212.000
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100.000	62.000	0	212.000	212.000	212.000
10	-	Personalauszahlungen	16.714,23	14.394	16.024	0	16.505	17.000	17.509
14	-	Transferauszahlungen	0,00	114.000	33.000	0	167.000	167.000	167.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	247,27	2.000	2.600	0	2.600	2.600	2.600
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.961,50	130.394	51.624	0	186.105	186.600	187.109
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-16.961,50**	**-30.394**	**10.376**	**0**	**25.895**	**25.400**	**24.891**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 05.01.04

Produktbereich	**05**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**05.01**	Soziale Grundversorgung
Produkt	**05.01.04**	Unterkünfte für Flüchtlinge, Asylbewerber und Wohnungslose

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	305.900	206.400	-99.500
Auszahlungen	347.313	480.422	133.109
Liquiditätssaldo	**-41.413**	**-274.022**	**-232.609**
Erträge	306.104	206.604	-99.500
Aufwendungen	276.358	380.657	104.299
Ergebnis	**29.746**	**-174.053**	**-203.799**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*43*	*29*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*39*	*53*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*4*	*-24*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 05.01.04

Produktbereich: **05** Soziale Leistungen
Produktgruppe: **05.01** Soziale Grundversorgung
Produkt: **05.01.04** Unterkünfte für Flüchtlinge, Asylbewerber und Wohnungslose

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.204,00	5.204	5.204	5.209	5.197	5.000
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	143.054,76	300.000	200.000	300.000	300.000	300.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.410,65	900	1.400	1.400	1.400	1.400
10 =	Ordentliche Erträge	151.669,41	306.104	206.604	306.609	306.597	306.400
11 -	Personalaufwendungen	46.086,74	52.813	64.858	66.811	68.823	70.893
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.336,04	120.500	237.000	238.500	213.500	212.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	27.034,84	56.545	25.499	25.541	25.565	25.368
15 -	Transferaufwendungen	452,74	0	800	500	500	500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.665,79	46.500	52.500	54.500	55.500	56.500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	183.576,15	276.358	380.657	385.852	363.888	365.261
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-31.906,74**	**29.746**	**-174.053**	**-79.243**	**-57.291**	**-58.861**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-31.906,74**	**29.746**	**-174.053**	**-79.243**	**-57.291**	**-58.861**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-31.906,74**	**29.746**	**-174.053**	**-79.243**	**-57.291**	**-58.861**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-31.906,74	29.746	-174.053	-79.243	-57.291	-58.861
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-31.906,74**	**29.746**	**-174.053**	**-79.243**	**-57.291**	**-58.861**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen
Förderung der ehrenamtlichen Flüchtlingsarbeit vor Ort 5.000 €

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Unterbringungsgebühren Unterkünfte 200.000 € (- 100 T€)
Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte setzen sich zusammen aus den Benutzungsgebühren und den Betriebskosten für die Unterkünfte. Die tatsächliche Belegung ist schwer zu schätzen.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte
Erlöse aus dem Verkauf elektrischer Energie aus der Fotovoltaikanlage an der Metelener Straße 1.400 € (+ 500 €)

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Es handelt sich um die Aufwendungen für die Unterhaltungskosten, Betriebskosten, Strom und Heizung für alle Unterkünfte (eigene Gebäude und Mietwohnungen) der Gemeinde Schöppingen für die Unterbringung von Flüchtlingen und Obdachlosen.
Energiekosten (Gas, Heizöl) für Flüchtlingsunterkünfte 32.000 € (+ 7 T€)
Nebenkosten (Schornsteinfeger etc.) für Flüchtlingsunterkünfte 3.000 € (+ 1 T €)
Unterhaltung des beweglichen Vermögens in Flüchtlingsunterkünften 2.000 € (+ 1 T€)
Unterhaltung und Instandsetzung der Flüchtlingsunterkünfte 65.000 € (+ 35 T€)
Wasser und Abwasser für Flüchtlingsunterkünfte 32.500 € (+ 8 T€)
Betrieb Fotovoltaikanlage 2.500 € (+1.500)

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Gebäudeversicherung für Flüchtlingsunterkünfte 4.500 €
Mietkosten/ Erbbauzinsen für Flüchtlingsunterkünfte 40.000 € (+ 6 T €)
Gebühren und Abgaben für Flüchtlingsunterkünfte 8.000 €

Teilfinanzplan 2023 05.01.04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**05**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**05.01**	Soziale Grundversorgung
Produkt	**05.01.04**	Unterkünfte für Flüchtlinge, Asylbewerber und Wohnungslose

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR				
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.000,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	141.374,52	300.000	200.000	0	300.000	300.000	300.000
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	595,90	900	1.400	0	1.400	1.400	1.400
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	148.970,42	305.900	206.400	0	306.400	306.400	306.400
10	-	Personalauszahlungen	45.359,03	52.813	64.622	0	66.561	68.557	70.613
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	84.739,03	120.500	237.000	0	238.500	213.500	212.000
14	-	Transferauszahlungen	452,74	0	800	0	500	500	500
15	-	Sonstige Auszahlungen	44.665,79	46.500	52.500	0	54.500	55.500	56.500
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	175.216,59	219.813	354.922	0	360.061	338.057	339.613
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-26.246,17**	**86.087**	**-148.522**	**0**	**-53.661**	**-31.657**	**-33.213**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	100.000	100.000	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	2.500	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.692,03	25.000	25.500	0	10.500	10.500	10.500
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	2.692,03	127.500	125.500	0	10.500	10.500	10.500
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-2.692,03**	**-127.500**	**-125.500**	**0**	**-10.500**	**-10.500**	**-10.500**

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B - Investitionen

Maßnahme 43700.03
Ankauf von Immobilien für Unterbringung von Flüchtlingen.

Maßnahme 43700.04
Einrichtungsgegenstände für die Flüchtlingsunterkünfte

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **05** Soziale Leistungen
Produktgruppe: **05.01** Soziale Grundversorgung
Produkt: **05.01.04** Unterkünfte für Flüchtlinge, Asylbewerber und Wohnungslose

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 43700.02 Neubau von 8 Wohneinheiten für die Unterbringung von Flüchtlingen zur Vermeidung von Obdachlosigkeit									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	2.500	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-2.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 43700.03 Ankauf von Immobilien für die Unterbringung von Flüchtlingen zur Vermeidung von Obdachlosigkeit									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	100.000	100.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-100.000**	**-100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 43700.04 Ausstattungsgegenstände für die Einrichtung der Flüchtlingsunterkünfte									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-25.000**	**-25.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	0,00	25.000	25.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0

Produktgruppe 05.02

Produktbereich	**05**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**05.02**	Wohngeld

verantwortlich

FB 1

Beschreibung

- Beratung zu Fragen der Wohngeldgewährung
- Prüfung und Bewilligung von Leistungen nach dem Wohngeldgesetz

Auftragsgrundlage

- Wohngeldgesetz
- Wohngeldverordnung

Zielgruppe

AntragstellerInnen und Antragsteller, Ratsuchende
MieterInnen und VermieterInnen
Leistungsempfänger nach dem Wohngeldgesetz

Ziele

Produkt 05.02.01: Wohngeld
-Sicherstellung angemessenen und familiengerechten Wohnens als "Mietzuschuss" für Mieter von Wohnraum und als "Lastenzuschuss" für Eigentümer eines selbstgenutzten Eigenheims

Produkt

05.02.01	Wohngeld

Produkt 05.02.01

Produktbereich	**05**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**05.02**	Wohngeld
Produkt	**05.02.01**	Wohngeld

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	22.651	25.931	3.280
Liquiditätssaldo	**-22.651**	**-25.931**	**-3.280**
Erträge	0	0	0
Aufwendungen	23.196	26.403	3.207
Ergebnis	**-23.196**	**-26.403**	**-3.207**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*3*	*4*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-3*	*-4*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 05.02.01

Produktbereich: **05** Soziale Leistungen
Produktgruppe: **05.02** Wohngeld
Produkt: **05.02.01** Wohngeld

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	24.872,34	23.196	26.403	27.210	28.041	28.895
17 =	Ordentliche Aufwendungen	24.872,34	23.196	26.403	27.210	28.041	28.895
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-24.872,34**	**-23.196**	**-26.403**	**-27.210**	**-28.041**	**-28.895**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-24.872,34**	**-23.196**	**-26.403**	**-27.210**	**-28.041**	**-28.895**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-24.872,34**	**-23.196**	**-26.403**	**-27.210**	**-28.041**	**-28.895**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-24.872,34	-23.196	-26.403	-27.210	-28.041	-28.895
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-24.872,34**	**-23.196**	**-26.403**	**-27.210**	**-28.041**	**-28.895**

Teilfinanzplan 2023 05.02.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**05**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**05.02**	Wohngeld
Produkt	**05.02.01**	Wohngeld

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
						in EUR			
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	23.415,67	22.651	25.931	0	26.709	27.511	28.336
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.415,67	22.651	25.931	0	26.709	27.511	28.336
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-23.415,67**	**-22.651**	**-25.931**	**0**	**-26.709**	**-27.511**	**-28.336**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppe 05.03

Produktbereich	**05**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**05.03**	Sonstige soziale Leistungen

verantwortlich

FB 1

Beschreibung

- Behindertenarbeit, Pflegeberatung
- Seniorenarbeit
- Freiwillige soziale Hilfen

Auftragsgrundlage

- Ratsbeschlüsse
- Aktuelle Dienst- und Geschäftsverteilung

Zielgruppe

AntragstellerInnen und Antragsteller, Ratsuchende
Familien allgemein
Schwerbehinderte Personen
Rentnerinnen und Rentner
Alleinerziehende

Ziele

Produkt 05.03.01: Behindertenarbeit und Pflegeberatung
- Erhaltung bzw. Wiederherstellung der Gesundheit
- Verhinderung bzw. Linderung der Pflegebedürftigkeit bei Behinderung

Produkt 05.03.03: Freiwillige soziale Hilfen
- Durch Beratung aus schwierigen Lebenslagen heraushelfen
- Ansprechpartner vermitteln
- Integration in die Gesellschaft

Produkt

05.03.01	Behindertenarbeit, Pflegeberatung
05.03.02	Seniorenarbeit
05.03.03	Freiwillige soziale Hilfen

Produkt 05.03.01

Produktbereich	**05**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**05.03**	Sonstige soziale Leistungen
Produkt	**05.03.01**	Behindertenarbeit, Pflegeberatung

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	594	630	36
Liquiditätssaldo	**-594**	**-630**	**-36**
Erträge	0	0	0
Aufwendungen	594	630	36
Ergebnis	**-594**	**-630**	**-36**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		**-**	**-**
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		**-**	**-**
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 05.03.01

Produktbereich: **05** Soziale Leistungen
Produktgruppe: **05.03** Sonstige soziale Leistungen
Produkt: **05.03.01** Behindertenarbeit, Pflegeberatung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	529,59	594	630	649	668	689
17 =	Ordentliche Aufwendungen	529,59	594	630	649	668	689
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-529,59**	**-594**	**-630**	**-649**	**-668**	**-689**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-529,59**	**-594**	**-630**	**-649**	**-668**	**-689**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-529,59**	**-594**	**-630**	**-649**	**-668**	**-689**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-529,59	-594	-630	-649	-668	-689
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-529,59**	**-594**	**-630**	**-649**	**-668**	**-689**

Teilfinanzplan 2023 05.03.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**05**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**05.03**	Sonstige soziale Leistungen
Produkt	**05.03.01**	Behindertenarbeit, Pflegeberatung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
						in EUR			
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	529,59	594	630	0	649	668	689
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	529,59	594	630	0	649	668	689
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-529,59**	**-594**	**-630**	**0**	**-649**	**-668**	**-689**
		Investitionstätigkeit							
		---------- Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 05.03.02

Produktbereich	**05**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**05.03**	Sonstige soziale Leistungen
Produkt	**05.03.02**	Seniorenarbeit

Finanzen in EUR	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung gegenüber 2022
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	0	0	0
Liquiditätssaldo	**0**	**0**	**0**
Erträge	0	0	0
Aufwendungen	0	0	0
Ergebnis	**0**	**0**	**0**

Kennzahl	Bezeichnung	Plan 2022	Plan 2023
00000001	Einwohner	7.042	7.122
00000002	Einwohner	7.042	7.122
00000003	Einwohner	7.042	7.122
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Produkt 05.03.03

Produktbereich	**05**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**05.03**	Sonstige soziale Leistungen
Produkt	**05.03.03**	Freiwillige soziale Hilfen

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	594	630	36
Liquiditätssaldo	**-594**	**-630**	**-36**
Erträge	0	0	0
Aufwendungen	594	630	36
Ergebnis	**-594**	**-630**	**-36**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		**-**	**-**
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		**-**	**-**
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 05.03.03

Produktbereich: **05** Soziale Leistungen
Produktgruppe: **05.03** Sonstige soziale Leistungen
Produkt: **05.03.03** Freiwillige soziale Hilfen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	529,59	594	630	649	668	689
17 =	Ordentliche Aufwendungen	529,59	594	630	649	668	689
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-529,59**	**-594**	**-630**	**-649**	**-668**	**-689**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-529,59**	**-594**	**-630**	**-649**	**-668**	**-689**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-529,59**	**-594**	**-630**	**-649**	**-668**	**-689**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-529,59	-594	-630	-649	-668	-689
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-529,59**	**-594**	**-630**	**-649**	**-668**	**-689**

Teilfinanzplan 2023 **05.03.03**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**05**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**05.03**	Sonstige soziale Leistungen
Produkt	**05.03.03**	Freiwillige soziale Hilfen

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
						in EUR			
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	529,59	594	630	0	649	668	689
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	529,59	594	630	0	649	668	689
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-529,59**	**-594**	**-630**	**0**	**-649**	**-668**	**-689**
		Investitionstätigkeit							
		---------- Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppe 05.04

Produktbereich	**05**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**05.04**	Sozialversicherungsangelegenheiten

verantwortlich

FB 2

Beschreibung

Beratung in Sozialversicherungs- und Rentenangelegenheiten inkl. Annahme und Weiterleitung von Anträgen auf Rente.

Auftragsgrundlage

- Aktuelle Dienst- und Geschäftsverteilung

Zielgruppe

AntragstellerInnen und Antragsteller, Ratsuchende
Schwerbehinderte Personen
Rentnerinnen und Rentner

Ziele

Produkt 05.04.01: Sozialversicherungsangelegenheiten
- Unterstützung und Betreuung in Sozialversicherungsangelegenheiten

Produkt

05.04.01	Sozialversicherungsangelegenheiten

Produkt 05.04.01

Produktbereich	**05**	Soziale Leistungen
Produktgruppe	**05.04**	Sozialversicherungsangelegenheiten
Produkt	**05.04.01**	Sozialversicherungsangelegenheiten

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	24.359	26.895	2.536
Liquiditätssaldo	**-24.359**	**-26.895**	**-2.536**
Erträge	0	0	0
Aufwendungen	24.359	26.895	2.536
Ergebnis	**-24.359**	**-26.895**	**-2.536**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*3*	*4*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-3*	*-4*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 05.04.01

Produktbereich: **05** Soziale Leistungen
Produktgruppe: **05.04** Sozialversicherungsangelegenheiten
Produkt: **05.04.01** Sozialversicherungsangelegenheiten

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	23.046,28	24.359	26.895	27.702	28.533	29.389
17 =	Ordentliche Aufwendungen	23.046,28	24.359	26.895	27.702	28.533	29.389
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-23.046,28**	**-24.359**	**-26.895**	**-27.702**	**-28.533**	**-29.389**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-23.046,28**	**-24.359**	**-26.895**	**-27.702**	**-28.533**	**-29.389**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-23.046,28**	**-24.359**	**-26.895**	**-27.702**	**-28.533**	**-29.389**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-23.046,28	-24.359	-26.895	-27.702	-28.533	-29.389
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-23.046,28**	**-24.359**	**-26.895**	**-27.702**	**-28.533**	**-29.389**

Teilfinanzplan 2023 05.04.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **05** Soziale Leistungen
Produktgruppe **05.04** Sozialversicherungsangelegenheiten
Produkt **05.04.01** Sozialversicherungsangelegenheiten

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
						in EUR			
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	23.046,28	24.359	26.895	0	27.702	28.533	29.389
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.046,28	24.359	26.895	0	27.702	28.533	29.389
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-23.046,28**	**-24.359**	**-26.895**	**0**	**-27.702**	**-28.533**	**-29.389**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbereich 06

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

Beschreibung

- Kindergärten
- Offene Jugendarbeit
- Anlauf- und Kontaktstelle Haus Sasse
- Spiel- und Bolzplätze

Produktgruppe

06.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
06.02	Kinder- und Jugendarbeit

Teilergebnisplan 2023 **06**

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.781,00	22.822	22.873	22.889	22.738	22.748
10 =	Ordentliche Erträge	22.781,00	22.822	22.873	22.889	22.738	22.748
11 -	Personalaufwendungen	62.112,02	64.130	74.563	76.840	79.188	81.598
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.539,07	125.000	141.500	140.500	140.500	137.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	43.764,36	48.402	44.040	42.703	41.095	39.086
15 -	Transferaufwendungen	304.431,11	270.400	291.400	301.400	312.400	323.400
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.666,89	31.530	8.230	8.230	8.230	8.230
17 =	Ordentliche Aufwendungen	482.513,45	539.462	559.733	569.673	581.413	589.814
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-459.732,45**	**-516.640**	**-536.860**	**-546.784**	**-558.675**	**-567.066**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-459.732,45**	**-516.640**	**-536.860**	**-546.784**	**-558.675**	**-567.066**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-459.732,45**	**-516.640**	**-536.860**	**-546.784**	**-558.675**	**-567.066**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-459.732,45	-516.640	-536.860	-546.784	-558.675	-567.066
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-459.732,45**	**-516.640**	**-536.860**	**-546.784**	**-558.675**	**-567.066**

Teilfinanzplan 2023 **06**

A. Zahlungsübersicht

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

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	55.678,69	62.582	73.261	0	75.458	77.725	80.055
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.373,80	125.000	141.500	0	140.500	140.500	137.500
14	-	Transferauszahlungen	304.402,55	270.400	291.400	0	301.400	312.400	323.400
15	-	Sonstige Auszahlungen	32.852,88	31.530	8.230	0	8.230	8.230	8.230
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	429.307,92	489.512	514.391	0	525.588	538.855	549.185
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-429.307,92**	**-489.512**	**-514.391**	**0**	**-525.588**	**-538.855**	**-549.185**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	15.611,33	33.500	0	0	70.000	550.000	50.000
25	-	für Baumaßnahmen	3.442,10	57.000	85.000	0	23.000	15.000	15.000
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.406,99	5.000	5.000	0	5.000	5.000	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	29.460,42	95.500	90.000	0	98.000	570.000	65.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-29.460,42**	**-95.500**	**-90.000**	**0**	**-98.000**	**-570.000**	**-65.000**

Produktgruppe 06.01

Produktbereich	**06**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	**06.01**	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

verantwortlich

FB 1

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Kostenbeteiligung der Gemeinde Schöppingen durch die Finanzierung des Trägeranteils für die Zusatzplätze in den Kindergärten in der Gemeinde Schöppingen. Weiterhin liefert die Gemeinde Schöppingen das Datenmaterial für die Fortschreibung der Kindergartenbedarfsplanung.

Auftragsgrundlage

- Kinderbildungsgesetz (KiBiz)
- Betriebskostenverordnung
- Verträge

Zielgruppe

Eltern von Kleinkindern
Träger von Tageseinrichtungen

Ziele

Produkt 06.01.01: Kindergärten
- Förderung von Vereinbarkeit von Familie und Beruf
- Förderung von Persönlichkeitsentwicklung der Kinder

Produkt

06.01.01	Kindergärten

Produkt 06.01.01

Produktbereich	**06**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	**06.01**	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
Produkt	**06.01.01**	Kindergärten

Beschreibung

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B - Investitionen

Maßnahme 46400.01:
Erweiterung des St.-Marien-Kindergartens in Eggerode

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	325.498	322.857	-2.641
Liquiditätssaldo	**-325.498**	**-322.857**	**2.641**
Erträge	11.976	11.976	0
Aufwendungen	352.557	350.569	-1.988
Ergebnis	**-340.581**	**-338.593**	**1.988**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*2*	*2*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*50*	*49*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-48*	*-48*

Teilergebnisplan 2023 06.01.01

Produktbereich: **06** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: **06.01** Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
Produkt: **06.01.01** Kindergärten

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.976,00	11.976	11.976	11.976	11.976	11.982
10 =	Ordentliche Erträge	11.976,00	11.976	11.976	11.976	11.976	11.982
11 -	Personalaufwendungen	11.437,32	13.043	19.329	19.923	20.537	21.165
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.142,88	21.000	18.000	15.000	16.000	16.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	31.326,90	32.014	27.240	27.240	27.240	27.243
15 -	Transferaufwendungen	251.377,30	265.000	286.000	296.000	307.000	318.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.528,67	21.500	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	330.813,07	352.557	350.569	358.163	370.777	382.408
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-318.837,07**	**-340.581**	**-338.593**	**-346.187**	**-358.801**	**-370.426**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-318.837,07**	**-340.581**	**-338.593**	**-346.187**	**-358.801**	**-370.426**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-318.837,07**	**-340.581**	**-338.593**	**-346.187**	**-358.801**	**-370.426**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-318.837,07	-340.581	-338.593	-346.187	-358.801	-370.426
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-318.837,07**	**-340.581**	**-338.593**	**-346.187**	**-358.801**	**-370.426**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen
Erträge aus der Auslösung von Sonderposten

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Sanierungsmaßnahmen Kindergärten 18.000 € (+ 0,5 T€)
u.a. Wartung und Reparaturen am Dach sowie an Wänden, Zuschuss Spielgerät

15 - Transferaufwendungen
Zuschuss zur Unterhaltung der kirchlichen Kindergärten 286.000 € (+ 21 T€)

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Anmietung Container für den Kindergarten Zwergenland 0 (- 21,5 T€)

Teilfinanzplan 2023 06.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**06**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	**06.01**	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
Produkt	**06.01.01**	Kindergärten

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
						in EUR			
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	9.980,65	12.498	18.857	0	19.422	20.007	20.606
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.314,79	21.000	18.000	0	15.000	16.000	16.000
14	-	Transferauszahlungen	251.348,74	265.000	286.000	0	296.000	307.000	318.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	27.071,72	21.500	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	294.715,90	319.998	322.857	0	330.422	343.007	354.606
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-294.715,90**	**-319.998**	**-322.857**	**0**	**-330.422**	**-343.007**	**-354.606**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	15.611,33	3.500	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	2.766,57	2.000	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	18.377,90	5.500	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-18.377,90**	**-5.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B - Investitionen

Teilfinanzplan 2023 **06.01.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **06** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: **06.01** Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
Produkt: **06.01.01** Kindergärten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 46400.03 Erweiterung St. Marien-Kindergarten Eggerode									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.701,67	2.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.701,67**	**-2.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 46400.04 Umbau des Wohnhauses Amtsstraße 60 zu einer Kindertageseinrichtung									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.064,90	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.064,90**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 46400.05 Mobile Trennwand im St. Antonius Kindergarten in Gemen									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	15.611,33	3.500	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-15.611,33**	**-3.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppe 06.02

Produktbereich	**06**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	**06.02**	Kinder- und Jugendarbeit

verantwortlich

FB 1, FB 2, FB 3

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst:
- die Mitfinanzierung und Bezuschussung von Maßnahmen der Offenen Jugendarbeit (Jugendheim "Haltestelle", "JuVeVa" und Johanneskirche)
- Bau, Betrieb und Unterhaltung der Spiel- und Bolzplätze

Auftragsgrundlage

- Ratsbeschlüsse
- Verträge

Zielgruppe

Nutzerinnen und Nutzer von Einrichtungen
Kinder und Jugendliche
Familien allgemein
Alleinerziehende
Vereine und Verbände

Ziele

Produkt 06.02.01: Offene Jugendarbeit "Haltestelle", "JuVeVa" und Johanneskirche
- Attraktive und sinnvolle Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche sowie Hilfestellung im familiären und schulischen Bereich

Produkt 06.02.03: Spiel- und Bolzplätze
- Wohnortnahe und ausreichende Versorgung mit Kinderspiel- und Bolzplätzen
- Gewährleistung der Sicherheit und Sauberkeit der Plätze
- Attraktive und sinnvolle Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche

Produkt

06.02.01	Offene Jugendarbeit "Haltestelle", "JuVeVa" und Johanneskirche
06.02.02	Anlauf- und Kontaktstelle des Kreises Borken im Haus Sasse (AuK)
06.02.03	Spiel- und Bolzplätze

Produkt 06.02.01

Produktbereich	**06**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	**06.02**	Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	**06.02.01**	Offene Jugendarbeit "Haltestelle", "JuVeVa" und Johanneskirche

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	125.378	141.752	16.374
Liquiditätssaldo	**-125.378**	**-141.752**	**-16.374**
Erträge	0	0	0
Aufwendungen	120.378	137.088	16.710
Ergebnis	**-120.378**	**-137.088**	**-16.710**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*17*	*19*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-17*	*-19*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 06.02.01

Produktbereich: **06** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: **06.02** Kinder- und Jugendarbeit
Produkt: **06.02.01** Offene Jugendarbeit "Haltestelle", "JuVeVa" und Johanneskirche

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	9.542,63	10.298	11.172	11.507	11.853	12.208
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.692,15	97.000	112.500	114.500	113.500	110.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	335,79	0	336	336	336	339
15 -	Transferaufwendungen	53.053,81	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.612,48	7.680	7.680	7.680	7.680	7.680
17 =	Ordentliche Aufwendungen	85.236,86	120.378	137.088	139.423	138.769	136.127
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-85.236,86**	**-120.378**	**-137.088**	**-139.423**	**-138.769**	**-136.127**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-85.236,86**	**-120.378**	**-137.088**	**-139.423**	**-138.769**	**-136.127**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-85.236,86**	**-120.378**	**-137.088**	**-139.423**	**-138.769**	**-136.127**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-85.236,86	-120.378	-137.088	-139.423	-138.769	-136.127
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-85.236,86**	**-120.378**	**-137.088**	**-139.423**	**-138.769**	**-136.127**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Energiekosten (Gas) für das Jugendheim 13.000 € (+ 9 T€)
Reinigung Jugendheim "Haltestelle" 1.000 €
Unterhaltung u. Instandsetzung Jugendheim "Haltestelle" 12.500 € (+ 3 T€)
Verbrauchskosten (Strom, Wasser, Abwasser etc.) für das Jugendheim 6.000 €
Durchführung Jugendarbeit durch. evgl. Jugendhilfe (bisher Transferaufwendungen) 80.000 € (+ 4 T€)

15 - Transferaufwendungen
Förderung der Jugendarbeit im Jugendheim "Haltestelle" 0 € (siehe oben)
Förderung der Jugendarbeit im Jugendheim der "Johanneskirche" 1.200 €
Förderung der Jugendarbeit in Eggerode 1.200 €
Projektförderung im Rahmen der Jugendarbeit 3.000 €

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Erbbauzinsen für das Jungendheim 4.780 €
Versicherungen, Steuern u. Abgaben - Jugendheim 2.000 €
Post- und Fernmeldegebühren 900 €

Teilfinanzplan 2023 **06.02.01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**06**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	**06.02**	Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	**06.02.01**	Offene Jugendarbeit "Haltestelle", "JuVeVa" und Johanneskirche

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR				
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	9.542,63	10.298	11.172	0	11.507	11.853	12.208
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.384,81	97.000	112.500	0	114.500	113.500	110.500
14	-	Transferauszahlungen	53.053,81	5.400	5.400	0	5.400	5.400	5.400
15	-	Sonstige Auszahlungen	5.612,48	7.680	7.680	0	7.680	7.680	7.680
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.593,73	120.378	136.752	0	139.087	138.433	135.788
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-85.593,73**	**-120.378**	**-136.752**	**0**	**-139.087**	**-138.433**	**-135.788**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.406,99	5.000	5.000	0	5.000	5.000	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	10.406,99	5.000	5.000	0	5.000	5.000	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-10.406,99**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**0**

Produkt 06.02.02

Produktbereich	**06**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	**06.02**	Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	**06.02.02**	Anlauf- und Kontaktstelle des Kreises Borken im Haus Sasse (AuK)

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	2.800	1.000	-1.800
Liquiditätssaldo	**-2.800**	**-1.000**	**1.800**
Erträge	0	0	0
Aufwendungen	2.800	1.000	-1.800
Ergebnis	**-2.800**	**-1.000**	**1.800**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		**-**	**-**
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		**-**	**-**
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 06.02.02

Produktbereich: **06** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: **06.02** Kinder- und Jugendarbeit
Produkt: **06.02.02** Anlauf- und Kontaktstelle des Kreises Borken im Haus Sasse (AuK)

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	767,78	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.800	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	767,78	2.800	1.000	1.000	1.000	1.000
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-767,78**	**-2.800**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-767,78**	**-2.800**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-767,78**	**-2.800**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-767,78	-2.800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-767,78**	**-2.800**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Betriebsaufwendungen Anlauf- und Kontaktstelle des Kreises im Haus Sasse 1.000 €

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Förderung der Jugendarbeit Anlauf- und Kontaktstelle des Kreises im Haus Sasse 0 € (-1,8 T€)

Teilfinanzplan 2023 **06.02.02**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**06**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	**06.02**	Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	**06.02.02**	Anlauf- und Kontaktstelle des Kreises Borken im Haus Sasse (AuK)

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	737,94	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	1.800	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	737,94	2.800	1.000	0	1.000	1.000	1.000
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-737,94**	**-2.800**	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 06.02.03

Produktbereich	**06**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	**06.02**	Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	**06.02.03**	Spiel- und Bolzplätze

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	101.336	138.782	37.446
Liquiditätssaldo	**-101.336**	**-138.782**	**-37.446**
Erträge	10.846	10.897	51
Aufwendungen	63.727	71.076	7.349
Ergebnis	**-52.881**	**-60.179**	**-7.298**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*2*	*2*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*9*	*10*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-8*	*-8*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 06.02.03

Produktbereich: **06** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: **06.02** Kinder- und Jugendarbeit
Produkt: **06.02.03** Spiel- und Bolzplätze

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.805,00	10.846	10.897	10.913	10.762	10.766
10 =	Ordentliche Erträge	10.805,00	10.846	10.897	10.913	10.762	10.766
11 -	Personalaufwendungen	41.132,07	40.789	44.062	45.410	46.798	48.225
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.936,26	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	12.101,67	16.388	16.464	15.127	13.519	11.504
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	525,74	550	550	550	550	550
17 =	Ordentliche Aufwendungen	65.695,74	63.727	71.076	71.087	70.867	70.279
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-54.890,74**	**-52.881**	**-60.179**	**-60.174**	**-60.105**	**-59.513**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-54.890,74**	**-52.881**	**-60.179**	**-60.174**	**-60.105**	**-59.513**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-54.890,74**	**-52.881**	**-60.179**	**-60.174**	**-60.105**	**-59.513**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-54.890,74	-52.881	-60.179	-60.174	-60.105	-59.513
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-54.890,74**	**-52.881**	**-60.179**	**-60.174**	**-60.105**	**-59.513**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Unterhaltung von Kinderspielplätzen (ohne Pachten) 10.000 € (+ 4 T€)

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Pacht für Kinderspielplätze 550 €

Teilfinanzplan 2023 06.02.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**06**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	**06.02**	Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	**06.02.03**	Spiel- und Bolzplätze

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	36.155,41	39.786	43.232	0	44.529	45.865	47.241
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.936,26	6.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	168,68	550	550	0	550	550	550
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.260,35	46.336	53.782	0	55.079	56.415	57.791
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-48.260,35**	**-46.336**	**-53.782**	**0**	**-55.079**	**-56.415**	**-57.791**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	675,53	55.000	85.000	0	23.000	15.000	15.000
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	675,53	55.000	85.000	0	23.000	15.000	15.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-675,53**	**-55.000**	**-85.000**	**0**	**-23.000**	**-15.000**	**-15.000**

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zum Teilfinanzplan Teil B - Investitionen

Maßnahme 30000.06
Installation einer Toilettenanlage am Wasser-Kraft-Spielplatz - 40.000,- €

Maßnahme 46000.01
Veranschlagt ist die Ersatzbeschaffung und Ergänzung von Spielgeräten.
- neues Großgerät Spielplatz Eggerode - 12.000 €
- Ergänzung Bänke und Sonnenschutz - 5.000 €
- Austausch und Ergänzung Spielgeräte - 13.000 €

Teilfinanzplan 2023 **06.02.03**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **06** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: **06.02** Kinder- und Jugendarbeit
Produkt: **06.02.03** Spiel- und Bolzplätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 30000.06 Installation einer Toilettenanlage am Wasser-Kraft-Spielplatz									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.000	40.000	0	3.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-25.000**	**-40.000**	**0**	**-3.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 46000.01 Ergänzung von Kinderspielplätzen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	675,53	30.000	45.000	0	20.000	15.000	15.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-675,53**	**-30.000**	**-45.000**	**0**	**-20.000**	**-15.000**	**-15.000**	**0**	**0**

Produktbereich 07

Produktbereich	**07**	Gesundheitsdienste

Beschreibung

- Krankenhausinvestitionszulage an das Land NRW

Produktgruppe

07.01	Gesundheitsdienste

Teilergebnisplan 2023 **07**

Produktbereich: **07** Gesundheitsdienste

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	102.711,00	102.000	102.000	102.000	102.000	102.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	102.711,00	102.000	102.000	102.000	102.000	102.000
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-102.711,00**	**-102.000**	**-102.000**	**-102.000**	**-102.000**	**-102.000**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-102.711,00**	**-102.000**	**-102.000**	**-102.000**	**-102.000**	**-102.000**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-102.711,00**	**-102.000**	**-102.000**	**-102.000**	**-102.000**	**-102.000**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-102.711,00	-102.000	-102.000	-102.000	-102.000	-102.000
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-102.711,00**	**-102.000**	**-102.000**	**-102.000**	**-102.000**	**-102.000**

Teilfinanzplan 2023 **07**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **07** Gesundheitsdienste

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR			
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	102.711,00	102.000	102.000	0	102.000	102.000	102.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.711,00	102.000	102.000	0	102.000	102.000	102.000
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-102.711,00**	**-102.000**	**-102.000**	**0**	**-102.000**	**-102.000**	**-102.000**
	Investitionstätigkeit							

	Einzahlungen							
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppe 07.01

Produktbereich	**07**	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	**07.01**	Gesundheitsdienste

verantwortlich

FB 2

Beschreibung

Krankenhausinvestitionszulage an das Land NRW

Auftragsgrundlage

- Krankenhausfinanzierungsgesetz NRW

Zielgruppe

Land NRW

Ziele

Produkt 07.01.01: Gesundheitsdienste
- Medizinische Versorgung der Bevölkerung

Produkt

07.01.01	Gesundheitsdienste

Produkt 07.01.01

Produktbereich	**07**	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	**07.01**	Gesundheitsdienste
Produkt	**07.01.01**	Gesundheitsdienste

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	102.000	102.000	0
Liquiditätssaldo	**-102.000**	**-102.000**	**0**
Erträge	0	0	0
Aufwendungen	102.000	102.000	0
Ergebnis	**-102.000**	**-102.000**	**0**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*14*	*14*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-14*	*-14*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 07.01.01

Produktbereich: **07** Gesundheitsdienste
Produktgruppe: **07.01** Gesundheitsdienste
Produkt: **07.01.01** Gesundheitsdienste

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	102.711,00	102.000	102.000	102.000	102.000	102.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	102.711,00	102.000	102.000	102.000	102.000	102.000
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-102.711,00**	**-102.000**	**-102.000**	**-102.000**	**-102.000**	**-102.000**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-102.711,00**	**-102.000**	**-102.000**	**-102.000**	**-102.000**	**-102.000**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-102.711,00**	**-102.000**	**-102.000**	**-102.000**	**-102.000**	**-102.000**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-102.711,00	-102.000	-102.000	-102.000	-102.000	-102.000
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-102.711,00**	**-102.000**	**-102.000**	**-102.000**	**-102.000**	**-102.000**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Zeile 15:
Umlage für Krankenhausinvestitionen: 102.000 €

Hinweis:

Nach § 17 KHGG NRW werden die Gemeinden unabhängig von der Trägerschaft an der Krankenhausinvestitionsförderung beteiligt. Für die Heranziehung ist die Einwohnerzahl maßgebend.
Für Schöppingen ergibt sich für 2023 eine Beteiligung in Höhe von 102.000 €.

Teilfinanzplan 2023 07.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**07**	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	**07.01**	Gesundheitsdienste
Produkt	**07.01.01**	Gesundheitsdienste

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
						in EUR			
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	102.711,00	102.000	102.000	0	102.000	102.000	102.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.711,00	102.000	102.000	0	102.000	102.000	102.000
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-102.711,00**	**-102.000**	**-102.000**	**0**	**-102.000**	**-102.000**	**-102.000**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbereich 08

Produktbereich	**08**	Sportförderung

Beschreibung

- Sportplätze
- Sole-Light-Vechtebad
- Förderung der örtlichen Sportvereine und Sportverbände

Produktgruppe

08.01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
08.02	Bereitstellung und Betrieb des Sole-Light-Vechtebades (Hallenbad)
08.03	Sportförderung

Teilergebnisplan 2023 **08**

Produktbereich: **08** Sportförderung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.368,00	87.974	84.982	79.930	79.939	79.922
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.207,30	55.000	95.000	95.000	95.000	95.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.114,65	12.750	25.500	35.500	35.500	35.500
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10 =	Ordentliche Erträge	173.689,95	160.724	210.482	215.430	215.439	215.422
11 -	Personalaufwendungen	150.422,43	176.208	195.530	201.436	207.516	213.776
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.787,11	179.000	213.260	302.560	304.560	305.560
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	120.293,16	100.832	102.455	96.391	95.113	94.862
15 -	Transferaufwendungen	41.855,64	26.000	97.500	19.000	19.000	19.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.650,83	16.800	16.540	16.540	16.540	16.540
17 =	Ordentliche Aufwendungen	464.009,17	498.840	625.285	635.927	642.729	649.738
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-290.319,22**	**-338.116**	**-414.803**	**-420.497**	**-427.290**	**-434.316**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-290.319,22**	**-338.116**	**-414.803**	**-420.497**	**-427.290**	**-434.316**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-290.319,22**	**-338.116**	**-414.803**	**-420.497**	**-427.290**	**-434.316**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	2.811,25	8.000	11.000	11.000	11.000	11.000
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-287.507,97	-330.116	-403.803	-409.497	-416.290	-423.316
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-287.507,97**	**-330.116**	**-403.803**	**-409.497**	**-416.290**	**-423.316**

Teilfinanzplan 2023 **08**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.687,30	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.378,04	55.000	95.000	0	95.000	95.000	95.000
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	10.258,13	12.750	25.500	0	35.500	35.500	35.500
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	60.000,00	0	71.250	0	60.000	60.000	60.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	7.913,50	21.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	127.236,97	88.750	213.750	0	212.500	212.500	212.500
10	-	Personalauszahlungen	148.337,91	174.694	194.285	0	200.114	206.117	212.300
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	119.658,52	229.000	313.260	0	302.560	304.560	305.560
14	-	Transferauszahlungen	23.494,60	26.000	97.500	0	19.000	19.000	19.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	15.650,83	16.800	16.540	0	16.540	16.540	16.540
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	307.141,86	446.494	621.585	0	538.214	546.217	553.400
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-179.904,89**	**-357.744**	**-407.835**	**0**	**-325.714**	**-333.717**	**-340.900**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	100	100	0	100	100	100
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	60.100	60.100	0	60.100	60.100	100
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	208.000	13.000	0	93.000	103.000	8.000
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.451,16	10.000	100.500	0	10.000	10.500	10.500
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	1.451,16	218.000	113.500	0	103.000	113.500	18.500
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-1.451,16**	**-157.900**	**-53.400**	**0**	**-42.900**	**-53.400**	**-18.400**

Produktgruppe 08.01

Produktbereich	**08**	Sportförderung
Produktgruppe	**08.01**	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

verantwortlich

FB 2, FB 3

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst:
- Bau, Betrieb und Unterhaltung von Sportanlagen für den Schul- und Vereinssport (ohne Turn- und Sporthallen)
- Planung und Koordinierung der Sportstättenbelegung
- Erarbeitung, Aktualisierung und Abwicklung von Nutzungsvereinbarungen

Auftragsgrundlage

- Aktuelle Dienst- und Geschäftsverteilung
- Nutzungsvereinbarungen
- Unfallverhütungsvorschriften

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner der Gemeinde Schöppingen
Allgemeinheit
örtliche Schulen
Nutzerinnen und Nutzer von Einrichtungen
Sportvereine

Ziele

Produkt 08.01.01: Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
- Sicherung der Basis für den Schulsportunterricht
- Förderung von sportlichen Aktivitäten
- Förderung von Sportvereinen

Produkt

08.01.01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Produkt 08.01.01

Produktbereich	**08**	Sportförderung
Produktgruppe	**08.01**	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
Produkt	**08.01.01**	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	60.100	120.100	60.000
Auszahlungen	350.057	221.035	-129.022
Liquiditätssaldo	**-289.957**	**-100.935**	**189.022**
Erträge	53.862	53.861	-1
Aufwendungen	192.756	218.163	25.407
Ergebnis	**-138.894**	**-164.302**	**-25.408**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*8*	*8*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*27*	*31*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-20*	*-23*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 08.01.01

Produktbereich: **08** Sportförderung
Produktgruppe: **08.01** Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
Produkt: **08.01.01** Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.045,00	53.862	53.861	48.838	48.847	48.853
10	=	Ordentliche Erträge	65.045,00	53.862	53.861	48.838	48.847	48.853
11	-	Personalaufwendungen	45.017,70	52.060	54.605	56.270	57.983	59.746
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.123,78	74.000	92.260	85.060	85.560	85.560
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	70.499,00	54.696	59.298	53.251	51.965	51.744
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.517,42	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
17	=	Ordentliche Aufwendungen	152.157,90	192.756	218.163	206.581	207.508	209.050
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-87.112,90**	**-138.894**	**-164.302**	**-157.743**	**-158.661**	**-160.197**
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-87.112,90**	**-138.894**	**-164.302**	**-157.743**	**-158.661**	**-160.197**
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-87.112,90**	**-138.894**	**-164.302**	**-157.743**	**-158.661**	**-160.197**
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-87.112,90	-138.894	-164.302	-157.743	-158.661	-160.197
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-87.112,90**	**-138.894**	**-164.302**	**-157.743**	**-158.661**	**-160.197**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Sanierungsmaßnahmen eigener Sportstätten 30.000 € (+ 5 T€)
u.a. Sanierung öffentl. Toilettenanlagen, Regeneration Kunstrasen, Regeneration Rasenplätze

Unterhaltung eigener Sportanlagen 6.000 €
Betriebskostenbeitrag an den ASC, SVE und Antoniusverein für Heimat und Brauchtum in Gemen 22.000 € (+ 2T €)

Unterhaltung Gebäude-Turnhalle ehemalige ZUE 5.000,- €
Heizungskosten-Turnhalle auf dem Gelände der ehemaligen ZUE 12.500,- € (+ 5 T€)
Verbrauchskosten-Turnhalle ehemalige ZUE (Strom, Wasser, Abwasser) 4.060,- €
Verbrauchskosten-Turnhalle ehemalige ZUE (Abgaben, Versicherungen) 5.200,- (+ 5,2 T€)

Erstattung einer Machbarkeitsstudie "Bewegungsraum Eggerode" 0 € (-5 T€)

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Pachtzins für die Sportplätze 12.000 €

Teilfinanzplan 2023 **08.01.01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**08**	Sportförderung
Produktgruppe	**08.01**	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
Produkt	**08.01.01**	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	60.000,00	0	60.000	0	60.000	60.000	60.000
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.000,00	0	60.000	0	60.000	60.000	60.000
10	-	Personalauszahlungen	44.345,42	51.057	53.775	0	55.389	57.050	58.762
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.197,54	74.000	92.260	0	85.060	85.560	85.560
15	-	Sonstige Auszahlungen	11.517,42	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.060,38	137.057	158.035	0	152.449	154.610	156.322
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-33.060,38**	**-137.057**	**-98.035**	**0**	**-92.449**	**-94.610**	**-96.322**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	100	100	0	100	100	100
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	60.100	60.100	0	60.100	60.100	100
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	208.000	13.000	0	93.000	103.000	8.000
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000	50.000	0	5.000	5.000	5.000
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	213.000	63.000	0	98.000	108.000	13.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**-152.900**	**-2.900**	**0**	**-37.900**	**-47.900**	**-12.900**

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B - Investitionen

Maßnahme 56000.01:
Sportpauschale

Maßnahme 56000.02:
Ansatz ist u.a. für die Optimierung der Sportanlagen

Maßnahme 56000.03:
Ansatz für die Beschaffung von Pflegegeräten für Sportanlagen.

Maßnahme 5600.06:
Sanierung Turnhalle ehemalige ZUE

Teilfinanzplan 2023 **08.01.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **08** Sportförderung
Produktgruppe: **08.01** Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
Produkt: **08.01.01** Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 56000.01 Sportpauschale									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**60.000**	**60.000**	**0**	**60.000**	**60.000**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 56000.02 Baumaßnahmen Sportanlagen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	38.000	3.000	0	3.000	103.000	3.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-38.000**	**-48.000**	**0**	**-3.000**	**-103.000**	**-3.000**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	0,00	0	45.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 56000.03 Bewegl. Anlagevermögen Sportanlagen									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Maßnahme: 56000.06 Sanierung Turnhalle ehemalige Kaserne									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	170.000	10.000	0	90.000	0	5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-170.000**	**-10.000**	**0**	**-90.000**	**0**	**-5.000**	**0**	**0**

Produktgruppe 08.02

Produktbereich	**08**	Sportförderung
Produktgruppe	**08.02**	Bereitstellung und Betrieb des Sole-Light-Vechtebades (Hallenbad)

verantwortlich

FB 2, FB 3

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst:
- Betrieb und Unterhaltung/Instandhaltung des Sole-Light-Vechtebades
- Koordination der Belegung durch Vereine und Schulen

Auftragsgrundlage

- Aktuelle Dienst- und Geschäftsverteilung
- Haus- und Badeordnung für das Vechtebad

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner der Gemeinde Schöppingen
Allgemeinheit
Schülerinnen und Schüler der örtlichen Schulen
Badegäste
Sportvereine

Ziele

Produkt 08.02.01: Bereitstellung und Betrieb des Sole-Light-Vechtebades
- Schaffung eines attraktiven Freizeitangebotes
- Gesundheit, Sport und Erholung

Produkt

08.02.01	Bereitstellung und Betrieb des Sole-Light-Vechtebades (Hallenbad)

Produkt 08.02.01

Produktbereich	**08**	Sportförderung
Produktgruppe	**08.02**	Bereitstellung und Betrieb des Sole-Light-Vechtebades (Hallenbad)
Produkt	**08.02.01**	Bereitstellung und Betrieb des Sole-Light-Vechtebades (Hallenbad)

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	88.750	153.750	65.000
Auszahlungen	288.437	416.550	128.113
Liquiditätssaldo	**-199.687**	**-262.800**	**-63.113**
Erträge	111.886	164.645	52.759
Aufwendungen	277.108	306.646	29.538
Ergebnis	**-165.222**	**-142.001**	**23.221**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*15*	*22*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*39*	*43*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-25*	*-21*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 08.02.01

Produktbereich: **08** Sportförderung
Produktgruppe: **08.02** Bereitstellung und Betrieb des Sole-Light-Vechtebades (Hallenbad)
Produkt: **08.02.01** Bereitstellung und Betrieb des Sole-Light-Vechtebades (Hallenbad)

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.347,00	31.136	28.145	28.116	28.116	28.093
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.207,30	55.000	95.000	95.000	95.000	95.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.114,65	12.750	25.500	35.500	35.500	35.500
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10 =	Ordentliche Erträge	105.668,95	103.886	153.645	163.616	163.616	163.593
11 -	Personalaufwendungen	105.404,73	124.148	140.925	145.166	149.533	154.030
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.663,33	105.000	121.000	217.500	219.000	220.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	46.818,16	43.160	40.181	40.164	40.172	40.142
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.133,41	4.800	4.540	4.540	4.540	4.540
17 =	Ordentliche Aufwendungen	267.019,63	277.108	306.646	407.370	413.245	418.712
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-161.350,68**	**-173.222**	**-153.001**	**-243.754**	**-249.629**	**-255.119**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-161.350,68**	**-173.222**	**-153.001**	**-243.754**	**-249.629**	**-255.119**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-161.350,68**	**-173.222**	**-153.001**	**-243.754**	**-249.629**	**-255.119**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	2.811,25	8.000	11.000	11.000	11.000	11.000
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-158.539,43	-165.222	-142.001	-232.754	-238.629	-244.119
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-158.539,43**	**-165.222**	**-142.001**	**-232.754**	**-238.629**	**-244.119**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Allgemeine Badegebühren - ohne MWST - 70.000 € (+ 35 T€)
Gebühren der auswärtigen Schulen und Vereine, incl. Schulzweckverband (Verbundschule) - ohne Mwst. - 25.000 € (+ 5 T€)
Anpassung des Ansatzes, da aufgrund von CORONA das Bad in der Vergangenheit geschlosse war.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte
Einnahmen aus der Bandenwerbung - ohne Mwst. - 5.500 € (2.750,- €)
Erlöse aus dem Verkauf elektrischer Energie aus dem Betrieb des BHKW im Hallenbad - ohne MWST - 20.000 € (+ 10.000 €)

07 - Sonstige ordentliche Erträge
Steuerentlastung f.d. Stromerzeugung und die gekoppelte Erzeugung von Kraft und Wärme (§ 53 EnergieStG) 5.000 €

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Abwasserkosten 11.000 €
Ausstattung Hallenbad - ohne Mwst. - 500 €
Beheizung - ohne Mwst. - 74.500 € (+ 29.500 T€)
Instandsetzung und Unterhaltung - ohne Mwst. - 60.000 € (+ 5 T€)
u.a. umfangreiche Wartungsarbeiten, Erneuerung zentrale Steuereinheit
Kosten für Schwimmspiele - ohne Mwst. - 500 €
Reinigung und Desinfektion - ohne Mwst. - 16.000 € (+5 T€)
Sonstige Bewirtschaftungs- und Wartungskosten - ohne Mwst. - 20.000 € (+10 T€)
Stromkosten - ohne Mwst. - 10.000 € (- 2 T€)
Wasserbezug u.a. - ohne Mwst. - 7500 € (-2,5 T€)

Hinweis:

Für 2022/2023 ist die Erneuerung der raumlufttechnischen Anlage vorgesehen. Parallel dazu wird die hierfür gebildete Instandhaltungsrückstellung aufgelöst.

Teilergebnisplan 2023 **08.02.01**

Produktbereich:	**08**	Sportförderung
Produktgruppe:	**08.02**	Bereitstellung und Betrieb des Sole-Light-Vechtebades (Hallenbad)
Produkt:	**08.02.01**	Bereitstellung und Betrieb des Sole-Light-Vechtebades (Hallenbad)

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Mietzahlungen für Getränkeautomaten Sole-Light-Vechtebad (ohne Mwst.) 1.440 €
Versicherungen 2.900 € (- 0,25 T€)
Aufwendungen Corona 200 €

Teilfinanzplan 2023 08.02.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **08** Sportförderung
Produktgruppe **08.02** Bereitstellung und Betrieb des Sole-Light-Vechtebades (Hallenbad)
Produkt **08.02.01** Bereitstellung und Betrieb des Sole-Light-Vechtebades (Hallenbad)

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.687,30	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.378,04	55.000	95.000	0	95.000	95.000	95.000
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	10.258,13	12.750	25.500	0	35.500	35.500	35.500
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	11.250	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	7.913,50	21.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.236,97	88.750	153.750	0	152.500	152.500	152.500
10	-	Personalauszahlungen	103.992,49	123.637	140.510	0	144.725	149.067	153.538
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	82.460,98	155.000	221.000	0	217.500	219.000	220.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	4.133,41	4.800	4.540	0	4.540	4.540	4.540
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	190.586,88	283.437	366.050	0	366.765	372.607	378.078
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-123.349,91**	**-194.687**	**-212.300**	**0**	**-214.265**	**-220.107**	**-225.578**
		Investitionstätigkeit							
		**---------- **							
		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.451,16	5.000	50.500	0	5.000	5.500	5.500
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	1.451,16	5.000	50.500	0	5.000	5.500	5.500
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-1.451,16**	**-5.000**	**-50.500**	**0**	**-5.000**	**-5.500**	**-5.500**

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B - Investitionen

Maßnahme 57000.01:
jährlicher Ansatz für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen etc.

Maßnahme 57000.03
Erneuerung der Hallenbeleuchtung mit Umstellung auf LED-Beleuchtung

Teilfinanzplan 2023 **08.02.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **08** Sportförderung
Produktgruppe: **08.02** Bereitstellung und Betrieb des Sole-Light-Vechtebades (Hallenbad)
Produkt: **08.02.01** Bereitstellung und Betrieb des Sole-Light-Vechtebades (Hallenbad)

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 57000.01 Ausstattung Sole-Light-Vechtebad									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**-4.500**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	0,00	5.000	5.000	0	4.500	5.000	5.000	0	0
Maßnahme: 57000.03 Erneuerung Hallenbeleuchtung mit Umstellung auf LED-Beleuchtung									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-45.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	0,00	0	45.000	0	0	0	0	0	0

Produktgruppe 08.03

Produktbereich	**08**	Sportförderung
Produktgruppe	**08.03**	Sportförderung

verantwortlich

FB 2

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Sportförderung der Gemeinde Schöppingen in Form von Projektförderungen und in Form der Förderung des Sports im Jugendbereich durch den Gemeindesportverband.

Auftragsgrundlage

- Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Sportvereine

Ziele

Produkt 08.03.01: Förderung von Vereinen und Verbänden

- Sicherung eines attraktiven und vielseitigen Sportangebotes für alle Einwohner

Produkt

08.03.01	Förderung von Vereinen und Verbänden

Produkt 08.03.01

Produktbereich	**08**	Sportförderung
Produktgruppe	**08.03**	Sportförderung
Produkt	**08.03.01**	Förderung von Vereinen und Verbänden

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	26.000	97.500	71.500
Liquiditätssaldo	**-26.000**	**-97.500**	**-71.500**
Erträge	2.976	2.976	0
Aufwendungen	28.976	100.476	71.500
Ergebnis	**-26.000**	**-97.500**	**-71.500**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		**-**	**-**
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*4*	*14*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-4*	*-14*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 08.03.01

Produktbereich: **08** Sportförderung
Produktgruppe: **08.03** Sportförderung
Produkt: **08.03.01** Förderung von Vereinen und Verbänden

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.976,00	2.976	2.976	2.976	2.976	2.976
10 =	Ordentliche Erträge	2.976,00	2.976	2.976	2.976	2.976	2.976
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	2.976,00	2.976	2.976	2.976	2.976	2.976
15 -	Transferaufwendungen	41.855,64	26.000	97.500	19.000	19.000	19.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	44.831,64	28.976	100.476	21.976	21.976	21.976
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-41.855,64**	**-26.000**	**-97.500**	**-19.000**	**-19.000**	**-19.000**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-41.855,64**	**-26.000**	**-97.500**	**-19.000**	**-19.000**	**-19.000**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-41.855,64**	**-26.000**	**-97.500**	**-19.000**	**-19.000**	**-19.000**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-41.855,64	-26.000	-97.500	-19.000	-19.000	-19.000
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-41.855,64**	**-26.000**	**-97.500**	**-19.000**	**-19.000**	**-19.000**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

15 - Transferaufwendungen
Zuschüsse an Vereine und Verbände 1.500 €
Zuwendung an den GSV - Jugendförderung - 17.500 €

Teilfinanzplan 2023 08.03.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **08** Sportförderung
Produktgruppe **08.03** Sportförderung
Produkt **08.03.01** Förderung von Vereinen und Verbänden

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR			
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	23.494,60	26.000	97.500	0	19.000	19.000	19.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.494,60	26.000	97.500	0	19.000	19.000	19.000
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-23.494,60**	**-26.000**	**-97.500**	**0**	**-19.000**	**-19.000**	**-19.000**
	Investitionstätigkeit							

	Einzahlungen							
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbereich 09

Produktbereich	**09**	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Beschreibung

- Örtliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
- Bereitstellung von Geoinformationen

Produktgruppe

09.01	Räumliche Planung und Entwicklung

Teilergebnisplan 2023 **09**

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	18.500	10.000	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	18.500	10.000	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	32.810,27	29.850	32.243	33.264	34.311	35.385
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.927,73	103.000	68.000	38.000	38.000	38.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	500	500	500	500	500
17	=	Ordentliche Aufwendungen	135.738,00	133.350	100.743	71.764	72.811	73.885
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-135.738,00**	**-114.850**	**-90.743**	**-71.764**	**-72.811**	**-73.885**
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-135.738,00**	**-114.850**	**-90.743**	**-71.764**	**-72.811**	**-73.885**
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-135.738,00**	**-114.850**	**-90.743**	**-71.764**	**-72.811**	**-73.885**
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-135.738,00	-114.850	-90.743	-71.764	-72.811	-73.885
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-135.738,00**	**-114.850**	**-90.743**	**-71.764**	**-72.811**	**-73.885**

Teilfinanzplan 2023 **09**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	18.500	10.000	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	18.500	10.000	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	27.161,44	27.844	30.583	0	31.501	32.446	33.417
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	102.699,78	103.000	68.000	0	38.000	38.000	38.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	500	500	0	500	500	500
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	129.861,22	131.344	99.083	0	70.001	70.946	71.917
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-129.861,22**	**-112.844**	**-89.083**	**0**	**-70.001**	**-70.946**	**-71.917**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppe 09.01

Produktbereich	**09**	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	**09.01**	Räumliche Planung und Entwicklung

verantwortlich

FB 3

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst:
- Strategische Planungen und Konzepte für die Gemeindeentwicklung
- Aufstellung und Änderung von Flächennutzungs- und Bebauungsplänen.
- Erarbeitung städtebaulicher Satzungen sowie Satzungen nach dem BauGB
- Durchführung und Absicherung von Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen
- Städtebauliche Entwürfe, Straßenentwürfe
- Bereitstellung und Pflege eines Geoinformationssystems

Auftragsgrundlage

- Baugesetzbuch
- Bauordnung NW
- Ratsbeschlüsse
- Anforderungen der Verwaltungsleitung und anderer Fachbereiche

Zielgruppe

Allgemeinheit
Architekten und Planungsbüros
Bauinteressenten
Grundstückseigentümerinnen und Grundstückseigentümer
MieterInnen und VermieterInnen

Ziele

Produkt 09.01.01: Regional- und Bauleitplanung
- Erreichung einer geordneten, nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung
- Angemessene Berücksichtigung der Belange der Bürger
- Rechtssicherheit und Planungssicherheit
- Festlegung von Gestaltungskriterien in der Gemeinde

Produkt

09.01.01	Regional- und Bauleitplanung
09.01.02	Geodatenmanagement

Produkt 09.01.01

Produktbereich	**09**	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	**09.01**	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	**09.01.01**	Regional- und Bauleitplanung

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	18.500	10.000	-8.500
Auszahlungen	113.787	80.627	-33.160
Liquiditätssaldo	**-95.287**	**-70.627**	**24.660**
Erträge	18.500	10.000	-8.500
Aufwendungen	115.282	81.872	-33.410
Ergebnis	**-96.782**	**-71.872**	**24.910**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*3*	*1*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*16*	*11*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-14*	*-10*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 09.01.01

Produktbereich: **09** Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: **09.01** Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt: **09.01.01** Regional- und Bauleitplanung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	18.500	10.000	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	18.500	10.000	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	22.056,57	19.782	21.372	22.053	22.752	23.469
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.775,45	95.000	60.000	30.000	30.000	30.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	500	500	500	500	500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	118.832,02	115.282	81.872	52.553	53.252	53.969
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-118.832,02**	**-96.782**	**-71.872**	**-52.553**	**-53.252**	**-53.969**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-118.832,02**	**-96.782**	**-71.872**	**-52.553**	**-53.252**	**-53.969**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-118.832,02**	**-96.782**	**-71.872**	**-52.553**	**-53.252**	**-53.969**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-118.832,02	-96.782	-71.872	-52.553	-53.252	-53.969
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-118.832,02**	**-96.782**	**-71.872**	**-52.553**	**-53.252**	**-53.969**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen
Kostenerstattungen für Planungsaufwendungen 0 € (- 8,5 T€)

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Kosten verschiedene laufende Bauleitplanungen insgesamt 50.000 € (+ 25 T€)
insbesondere:
Kosten Bauleitplanung "Im Winkel, GE Nord, u. a." 20.000 € (- 25 T€)
Einsatz Wachdienst für die Erhaltung der Sicherheit auf dem Gelände der ehemaligen Kaserne 10.000 € (- 40T€)

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Ergänzung der Flur- und Katasterkarten sowie sonstige sächliche Ausgaben 500 €

Teilfinanzplan 2023 **09.01.01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**09**	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	**09.01**	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	**09.01.01**	Regional- und Bauleitplanung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	18.500	10.000	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	18.500	10.000	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	17.819,98	18.287	20.127	0	20.731	21.353	21.993
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	95.724,00	95.000	60.000	0	30.000	30.000	30.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	500	500	0	500	500	500
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	113.543,98	113.787	80.627	0	51.231	51.853	52.493
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-113.543,98**	**-95.287**	**-70.627**	**0**	**-51.231**	**-51.853**	**-52.493**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 09.01.02

Produktbereich	**09**	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	**09.01**	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	**09.01.02**	Geodatenmanagement

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	17.557	18.456	899
Liquiditätssaldo	**-17.557**	**-18.456**	**-899**
Erträge	0	0	0
Aufwendungen	18.068	18.871	803
Ergebnis	**-18.068**	**-18.871**	**-803**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*3*	*3*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-3*	*-3*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 09.01.02

Produktbereich: **09** Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: **09.01** Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt: **09.01.02** Geodatenmanagement

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	10.753,70	10.068	10.871	11.211	11.559	11.916
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.152,28	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	16.905,98	18.068	18.871	19.211	19.559	19.916
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-16.905,98**	**-18.068**	**-18.871**	**-19.211**	**-19.559**	**-19.916**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-16.905,98**	**-18.068**	**-18.871**	**-19.211**	**-19.559**	**-19.916**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-16.905,98**	**-18.068**	**-18.871**	**-19.211**	**-19.559**	**-19.916**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-16.905,98	-18.068	-18.871	-19.211	-19.559	-19.916
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-16.905,98**	**-18.068**	**-18.871**	**-19.211**	**-19.559**	**-19.916**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Serviceleistungen für das Geographische-Informations-System 8.000 €

Teilfinanzplan 2023 **09.01.02**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**09**	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	**09.01**	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	**09.01.02**	Geodatenmanagement

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR				
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	9.341,46	9.557	10.456	0	10.770	11.093	11.424
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.975,78	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.317,24	17.557	18.456	0	18.770	19.093	19.424
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-16.317,24**	**-17.557**	**-18.456**	**0**	**-18.770**	**-19.093**	**-19.424**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbereich 10

Produktbereich	**10**	Bauen und Wohnen

Beschreibung

- Bauordnung
- Wohnungsbauförderung
- Denkmalschutz und -pflege

Produktgruppe

10.01	Bauordnung und Wohnungsbauförderung
10.02	Denkmalschutz und -pflege

Teilergebnisplan 2023 **10**

Produktbereich: **10** Bauen und Wohnen

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60,00	3.810	3.810	3.810	3.810	3.810
10	=	Ordentliche Erträge	60,00	3.810	3.810	3.810	3.810	3.810
11	-	Personalaufwendungen	24.131,16	23.639	25.179	25.966	26.775	27.609
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	60,00	3.060	3.060	3.060	3.060	60
15	-	Transferaufwendungen	35.399,99	56.250	61.250	61.250	61.250	61.250
17	=	Ordentliche Aufwendungen	59.591,15	82.949	89.489	90.276	91.085	88.919
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-59.531,15**	**-79.139**	**-85.679**	**-86.466**	**-87.275**	**-85.109**
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-59.531,15**	**-79.139**	**-85.679**	**-86.466**	**-87.275**	**-85.109**
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-59.531,15**	**-79.139**	**-85.679**	**-86.466**	**-87.275**	**-85.109**
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-59.531,15	-79.139	-85.679	-86.466	-87.275	-85.109
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-59.531,15**	**-79.139**	**-85.679**	**-86.466**	**-87.275**	**-85.109**

Teilfinanzplan 2023 **10**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **10** Bauen und Wohnen

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.750	3.750	0	3.750	3.750	3.750
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	3.750	3.750	0	3.750	3.750	3.750
10	-	Personalauszahlungen	20.600,52	22.370	24.141	0	24.864	25.610	26.379
14	-	Transferauszahlungen	35.399,99	56.250	61.250	0	61.250	61.250	61.250
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.000,51	78.620	85.391	0	86.114	86.860	87.629
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-56.000,51**	**-74.870**	**-81.641**	**0**	**-82.364**	**-83.110**	**-83.879**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppe 10.01

Produktbereich	**10**	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	**10.01**	Bauordnung und Wohnungsbauförderung

verantwortlich

FB 3

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst:
- Durchführung von Genehmigungsfreistellungsverfahren nach der Landesbauordnung
- Beteiligung an bauaufsichtlichen Verfahren im Zuständigkeitsbereich der Bauaufsicht des Kreises Borken
- Beteiligung an Verfahren nach dem Bundes-Immissionsschutzgesetz (BImSchG)
- Antragsannahme und Weiterleitung im Rahmen der Wohnungsbauförderung
- Zentrale Verwaltung der Bauakten

Auftragsgrundlage

- Baugesetzbuch
- Landesbauordnung und zugehörige Verordnungen

Zielgruppe

AntragstellerInnen und Antragsteller, Ratsuchende
Architekten und Planungsbüros
Bauinteressenten
Grundstückseigentümerinnen und Grundstückseigentümer

Ziele

Produkt 10.01.01: Bauordnung
- Sicherstellung der städtebaulichen Belange bei der Bebauung und Nutzung von Grundstücken
- Zügige Bearbeitung und Weiterleitung von Bauanträgen an den Kreis Borken
- Zügige Bearbeitung von genehmigungsfreien Bauvorhaben

Produkt

10.01.01	Bauordnung
10.01.02	Wohnungsbauförderung

Produkt 10.01.01

Produktbereich	**10**	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	**10.01**	Bauordnung und Wohnungsbauförderung
Produkt	**10.01.01**	Bauordnung

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	17.510	18.834	1.324
Liquiditätssaldo	**-17.510**	**-18.834**	**-1.324**
Erträge	0	0	0
Aufwendungen	21.021	22.249	1.228
Ergebnis	**-21.021**	**-22.249**	**-1.228**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*3*	*3*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-3*	*-3*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 10.01.01

Produktbereich: **10** Bauen und Wohnen
Produktgruppe: **10.01** Bauordnung und Wohnungsbauförderung
Produkt: **10.01.01** Bauordnung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	17.419,96	18.021	19.249	19.840	20.447	21.071
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	17.419,96	21.021	22.249	22.840	23.447	21.071
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-17.419,96**	**-21.021**	**-22.249**	**-22.840**	**-23.447**	**-21.071**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-17.419,96**	**-21.021**	**-22.249**	**-22.840**	**-23.447**	**-21.071**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-17.419,96**	**-21.021**	**-22.249**	**-22.840**	**-23.447**	**-21.071**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-17.419,96	-21.021	-22.249	-22.840	-23.447	-21.071
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-17.419,96**	**-21.021**	**-22.249**	**-22.840**	**-23.447**	**-21.071**

Teilfinanzplan 2023 **10.01.01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**10**	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	**10.01**	Bauordnung und Wohnungsbauförderung
Produkt	**10.01.01**	Bauordnung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
						in EUR			
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	16.007,72	17.510	18.834	0	19.399	19.981	20.579
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.007,72	17.510	18.834	0	19.399	19.981	20.579
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-16.007,72**	**-17.510**	**-18.834**	**0**	**-19.399**	**-19.981**	**-20.579**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 10.01.02

Produktbereich	**10**	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	**10.01**	Bauordnung und Wohnungsbauförderung
Produkt	**10.01.02**	Wohnungsbauförderung

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	51.604	56.728	5.124
Liquiditätssaldo	**-51.604**	**-56.728**	**-5.124**
Erträge	0	0	0
Aufwendungen	51.604	56.728	5.124
Ergebnis	**-51.604**	**-56.728**	**-5.124**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*7*	*8*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-7*	*-8*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 10.01.02

Produktbereich: **10** Bauen und Wohnen
Produktgruppe: **10.01** Bauordnung und Wohnungsbauförderung
Produkt: **10.01.02** Wohnungsbauförderung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	1.569,84	1.604	1.728	1.779	1.833	1.889
15 -	Transferaufwendungen	35.399,99	50.000	55.000	55.000	55.000	55.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	36.969,83	51.604	56.728	56.779	56.833	56.889
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-36.969,83**	**-51.604**	**-56.728**	**-56.779**	**-56.833**	**-56.889**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-36.969,83**	**-51.604**	**-56.728**	**-56.779**	**-56.833**	**-56.889**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-36.969,83**	**-51.604**	**-56.728**	**-56.779**	**-56.833**	**-56.889**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-36.969,83	-51.604	-56.728	-56.779	-56.833	-56.889
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-36.969,83**	**-51.604**	**-56.728**	**-56.779**	**-56.833**	**-56.889**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

15 - Transferaufwendungen
Zuschuss "Jung kauft Alt" 55.000 € (+ 5 T€, Anpassung an den tatsächlichen Bedarf)

Teilfinanzplan 2023 **10.01.02**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**10**	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	**10.01**	Bauordnung und Wohnungsbauförderung
Produkt	**10.01.02**	Wohnungsbauförderung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
						in EUR			
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	1.569,84	1.604	1.728	0	1.779	1.833	1.889
14	-	Transferauszahlungen	35.399,99	50.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.969,83	51.604	56.728	0	56.779	56.833	56.889
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-36.969,83**	**-51.604**	**-56.728**	**0**	**-56.779**	**-56.833**	**-56.889**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppe 10.02

Produktbereich	**10**	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	**10.02**	Denkmalschutz und -pflege

verantwortlich

FB 3

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Zuschussbeantragung und -abwicklung für private Denkmalschutzmaßnahmen.

Auftragsgrundlage

- Denkmalschutzgesetz NRW

Zielgruppe

Allgemeinheit
Bauinteressenten
Eigentümerinnen und Eigentümer von Denkmälern

Ziele

Produkt 10.02.02: Denkmalschutz- und Pflege
- Ortsbildprägender und ordentlicher Zustand der Gebäude und Anlagen erhalten
- Abwendung der Gefährdung von Kulturdenkmälern

Produkt

10.02.01	Denkmalschutz und -pflege

Produkt 10.02.01

Produktbereich	**10**	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	**10.02**	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	**10.02.01**	Denkmalschutz und -pflege

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	3.750	3.750	0
Auszahlungen	9.506	9.829	323
Liquiditätssaldo	**-5.756**	**-6.079**	**-323**
Erträge	3.810	3.810	0
Aufwendungen	10.324	10.512	188
Ergebnis	**-6.514**	**-6.702**	**-188**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*1*	*1*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*1*	*1*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-1*	*-1*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 10.02.01

Produktbereich: **10** Bauen und Wohnen
Produktgruppe: **10.02** Denkmalschutz und -pflege
Produkt: **10.02.01** Denkmalschutz und -pflege

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60,00	3.810	3.810	3.810	3.810	3.810
10 =	Ordentliche Erträge	60,00	3.810	3.810	3.810	3.810	3.810
11 -	Personalaufwendungen	5.141,36	4.014	4.202	4.347	4.495	4.649
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	60,00	60	60	60	60	60
15 -	Transferaufwendungen	0,00	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250
17 =	Ordentliche Aufwendungen	5.201,36	10.324	10.512	10.657	10.805	10.959
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-5.141,36**	**-6.514**	**-6.702**	**-6.847**	**-6.995**	**-7.149**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-5.141,36**	**-6.514**	**-6.702**	**-6.847**	**-6.995**	**-7.149**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-5.141,36**	**-6.514**	**-6.702**	**-6.847**	**-6.995**	**-7.149**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-5.141,36	-6.514	-6.702	-6.847	-6.995	-7.149
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-5.141,36**	**-6.514**	**-6.702**	**-6.847**	**-6.995**	**-7.149**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen
Zuschüsse und Spenden für private Denkmalschutzmaßnahmen 3.750 €

15 - Transferaufwendungen
Zuschüsse für private Denkmalschutzmaßnahmen 6.250 €

Teilfinanzplan 2023 **10.02.01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**10**	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	**10.02**	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	**10.02.01**	Denkmalschutz und -pflege

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.750	3.750	0	3.750	3.750	3.750
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	3.750	3.750	0	3.750	3.750	3.750
10	-	Personalauszahlungen	3.022,96	3.256	3.579	0	3.686	3.796	3.911
14	-	Transferauszahlungen	0,00	6.250	6.250	0	6.250	6.250	6.250
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.022,96	9.506	9.829	0	9.936	10.046	10.161
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.022,96**	**-5.756**	**-6.079**	**0**	**-6.186**	**-6.296**	**-6.411**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbereich 11

Produktbereich	**11**	Ver- und Entsorgung

Beschreibung

- Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung
- Abfallentsorgung
- Abwasserentsorgung

Produktgruppe

11.01	Versorgung
11.02	Abfallentsorgung
11.03	Abwasserentsorgung

Teilergebnisplan 2023 **11**

Produktbereich: **11** Ver- und Entsorgung

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	207,00	180	216	216	216	216
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	414.830,11	416.488	398.100	399.000	400.000	401.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.524,66	42.010	67.000	67.000	67.000	67.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.419,99	27.398	36.700	36.700	36.700	36.700
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	240.466,18	247.600	245.000	245.000	245.000	245.000
10	=	Ordentliche Erträge	730.447,94	733.676	747.016	747.916	748.916	749.916
11	-	Personalaufwendungen	24.638,23	51.788	46.304	47.765	49.270	50.816
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	503.289,96	508.206	531.944	537.944	537.944	537.944
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.483,36	264	4.623	1.787	840	840
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.778,92	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950
17	=	Ordentliche Aufwendungen	533.190,47	562.208	584.821	589.446	590.004	591.550
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**197.257,47**	**171.468**	**162.195**	**158.470**	**158.912**	**158.366**
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**197.257,47**	**171.468**	**162.195**	**158.470**	**158.912**	**158.366**
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**197.257,47**	**171.468**	**162.195**	**158.470**	**158.912**	**158.366**
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	197.257,47	171.468	162.195	158.470	158.912	158.366
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**197.257,47**	**171.468**	**162.195**	**158.470**	**158.912**	**158.366**

Teilfinanzplan 2023 **11**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **11** Ver- und Entsorgung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	426.410,39	416.488	398.100	0	399.000	400.000	401.000
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	44.786,22	42.010	67.000	0	67.000	67.000	67.000
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	32.855,82	27.398	36.700	0	36.700	36.700	36.700
07	+	Sonstige Einzahlungen	243.312,84	247.600	245.000	0	245.000	245.000	245.000
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	747.365,27	733.496	746.800	0	747.700	748.700	749.700
10	-	Personalauszahlungen	28.345,82	48.578	43.975	0	45.294	46.655	48.055
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	530.667,56	508.206	531.944	0	537.978	537.944	537.944
15	-	Sonstige Auszahlungen	2.678,40	1.950	1.950	0	1.950	1.950	1.950
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	561.691,78	558.734	577.869	0	585.222	586.549	587.949
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**185.673,49**	**174.762**	**168.931**	**0**	**162.478**	**162.151**	**161.751**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	10.379,96	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	764,40	500	1.000	0	1.000	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	11.144,36	500	1.000	0	1.000	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-11.144,36**	**-500**	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**0**	**0**

Produktgruppe 11.01

Produktbereich	**11**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**11.01**	Versorgung

verantwortlich

FB 2

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Konzessionsabgaben für die Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung gemäß den geltenden Konzessionsverträgen sowie zurechenbare Personalkostenanteile.

Auftragsgrundlage

- Konzessionsverträge
- organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner der Gemeinde Schöppingen
Allgemeinheit
Nutzerinnen und Nutzer von Einrichtungen

Ziele

Produkt 11.01.01: Elektrizitätsversorgung
- Sicherstellung der Versorgung mit Elektrizität

Produkt 11.01.02: Gasversorgung
- Sicherstellung der Versorgung mit Gas

Produkt 11.01.03: Wasserversorgung
- Sicherstellung der Versorgung mit Wasser

Produkt

11.01.01	Elektritzitätsversorgung
11.01.02	Gasversorgung
11.01.03	Wasserversorgung

Produkt 11.01.01

Produktbereich	**11**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**11.01**	Versorgung
Produkt	**11.01.01**	Elektritzitätsversorgung

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	186.000	186.000	0
Auszahlungen	8.019	7.230	-789
Liquiditätssaldo	**177.981**	**178.770**	**789**
Erträge	186.000	186.000	0
Aufwendungen	8.284	7.438	-846
Ergebnis	**177.716**	**178.562**	**846**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*26*	*26*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*1*	*1*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*25*	*25*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 11.01.01

Produktbereich: **11** Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: **11.01** Versorgung
Produkt: **11.01.01** Elektritzitätsversorgung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	170.965,91	186.000	186.000	186.000	186.000	186.000
10 =	Ordentliche Erträge	170.965,91	186.000	186.000	186.000	186.000	186.000
11 -	Personalaufwendungen	4.176,37	8.284	7.438	7.667	7.904	8.147
17 =	Ordentliche Aufwendungen	4.176,37	8.284	7.438	7.667	7.904	8.147
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**166.789,54**	**177.716**	**178.562**	**178.333**	**178.096**	**177.853**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**166.789,54**	**177.716**	**178.562**	**178.333**	**178.096**	**177.853**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**166.789,54**	**177.716**	**178.562**	**178.333**	**178.096**	**177.853**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	166.789,54	177.716	178.562	178.333	178.096	177.853
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**166.789,54**	**177.716**	**178.562**	**178.333**	**178.096**	**177.853**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

07 - Sonstige ordentliche Erträge
Konzessionsabgaben von den RWE (Strom) 186.000 €

Teilfinanzplan 2023 **11.01.01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**11**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**11.01**	Versorgung
Produkt	**11.01.01**	Elektritzitätsversorgung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
07	+	Sonstige Einzahlungen	175.614,79	186.000	186.000	0	186.000	186.000	186.000
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	175.614,79	186.000	186.000	0	186.000	186.000	186.000
10	-	Personalauszahlungen	3.470,20	8.019	7.230	0	7.447	7.671	7.901
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.470,20	8.019	7.230	0	7.447	7.671	7.901
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**172.144,59**	**177.981**	**178.770**	**0**	**178.553**	**178.329**	**178.099**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 11.01.02

Produktbereich	**11**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**11.01**	Versorgung
Produkt	**11.01.02**	Gasversorgung

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	18.600	16.000	-2.600
Auszahlungen	7.521	7.230	-291
Liquiditätssaldo	**11.079**	**8.770**	**-2.309**
Erträge	18.600	16.000	-2.600
Aufwendungen	7.786	7.438	-348
Ergebnis	**10.814**	**8.562**	**-2.252**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*3*	*2*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*1*	*1*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*2*	*1*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 11.01.02

Produktbereich: **11** Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: **11.01** Versorgung
Produkt: **11.01.02** Gasversorgung

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	18.579,97	18.600	16.000	16.000	16.000	16.000
10	=	Ordentliche Erträge	18.579,97	18.600	16.000	16.000	16.000	16.000
11	-	Personalaufwendungen	4.176,37	7.786	7.438	7.667	7.904	8.147
17	=	Ordentliche Aufwendungen	4.176,37	7.786	7.438	7.667	7.904	8.147
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**14.403,60**	**10.814**	**8.562**	**8.333**	**8.096**	**7.853**
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**14.403,60**	**10.814**	**8.562**	**8.333**	**8.096**	**7.853**
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**14.403,60**	**10.814**	**8.562**	**8.333**	**8.096**	**7.853**
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	14.403,60	10.814	8.562	8.333	8.096	7.853
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**14.403,60**	**10.814**	**8.562**	**8.333**	**8.096**	**7.853**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

07 - Sonstige ordentliche Erträge
Konzessionsabgaben von den RWE (Gas) 16.000 € (- 2.600 €)

Teilfinanzplan 2023 **11.01.02**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**11**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**11.01**	Versorgung
Produkt	**11.01.02**	Gasversorgung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
07	+	Sonstige Einzahlungen	15.694,68	18.600	16.000	0	16.000	16.000	16.000
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.694,68	18.600	16.000	0	16.000	16.000	16.000
10	-	Personalauszahlungen	3.470,20	7.521	7.230	0	7.447	7.671	7.901
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.470,20	7.521	7.230	0	7.447	7.671	7.901
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**12.224,48**	**11.079**	**8.770**	**0**	**8.553**	**8.329**	**8.099**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 11.01.03

Produktbereich	**11**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**11.01**	Versorgung
Produkt	**11.01.03**	Wasserversorgung

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	43.000	43.000	0
Auszahlungen	9.006	7.230	-1.776
Liquiditätssaldo	**33.994**	**35.770**	**1.776**
Erträge	43.000	43.000	0
Aufwendungen	9.710	7.438	-2.272
Ergebnis	**33.290**	**35.562**	**2.272**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*6*	*6*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*1*	*1*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*5*	*5*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 11.01.03

Produktbereich: **11** Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: **11.01** Versorgung
Produkt: **11.01.03** Wasserversorgung

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	50.920,30	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
10	=	Ordentliche Erträge	50.920,30	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
11	-	Personalaufwendungen	4.176,37	9.710	7.438	7.667	7.904	8.147
17	=	Ordentliche Aufwendungen	4.176,37	9.710	7.438	7.667	7.904	8.147
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**46.743,93**	**33.290**	**35.562**	**35.333**	**35.096**	**34.853**
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**46.743,93**	**33.290**	**35.562**	**35.333**	**35.096**	**34.853**
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**46.743,93**	**33.290**	**35.562**	**35.333**	**35.096**	**34.853**
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	46.743,93	33.290	35.562	35.333	35.096	34.853
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**46.743,93**	**33.290**	**35.562**	**35.333**	**35.096**	**34.853**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

07 - Sonstige ordentliche Erträge
Konzessionsabgaben von den Stadtwerken Emsdetten (Wasser) 43.000 €

Teilfinanzplan 2023 **11.01.03**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**11**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**11.01**	Versorgung
Produkt	**11.01.03**	Wasserversorgung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
07	+	Sonstige Einzahlungen	52.003,37	43.000	43.000	0	43.000	43.000	43.000
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.003,37	43.000	43.000	0	43.000	43.000	43.000
10	-	Personalauszahlungen	3.470,20	9.006	7.230	0	7.447	7.671	7.901
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.470,20	9.006	7.230	0	7.447	7.671	7.901
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**48.533,17**	**33.994**	**35.770**	**0**	**35.553**	**35.329**	**35.099**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppe 11.02

Produktbereich	**11**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**11.02**	Abfallentsorgung

verantwortlich

FB 2

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst:
- Organisation und Durchführung der flächendeckenden Abfallentsorgung für Restmüll, Biomüll, Papiermüll und Leichtverpackungen (gelber Sack/gelbe Tonne) im Gemeindegebiet
- Betrieb und Unterhaltung des Wertstoffhofes
- Betrieb und Unterhaltung von Stellplätzen für Altglascontainer
- An-, Ab- und Ummeldungen von Müllgefäßen, Durchsetzung des Anschluss- und Benutzungszwanges
- Abrechnung mit dem Abfuhrunternehmern
- Erlass und Aktualisierung einschlägiger Satzungen
- Erstellung des Abfallkalenders und allgemeiner Bürgerinformationen
- Kalkulation der Abfallgebühren
- Durchführung des Umwelttages

Auftragsgrundlage

- Landesabfallgesetz NRW
- Kreislaufwirtschaftsgesetz
- Abfallbeseitigungssatzung der Gemeinde Schöppingen
- Gebührensatzung zur Abfallbeseitigungssatzung der Gemeinde Schöppingen
- Privatrechtliche Verträge

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner der Gemeinde Schöppingen
Allgemeinheit
Nutzerinnen und Nutzer von Einrichtungen
Gebührenpflichtige

Ziele

Produkt 11.02.01: Abfallentsorgung
- Sammlung von Wertstoffen und Abfällen im Gemeindegebiet
- Information und Beratung über die Möglichkeiten der Vermeidung, Verwertung und Entsorgung von Abfällen und Wertstoffen

Produkt

11.02.01 Abfallentsorgung

Produkt 11.02.01

Produktbereich	**11**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**11.02**	Abfallentsorgung
Produkt	**11.02.01**	Abfallentsorgung

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	482.096	497.800	15.704
Auszahlungen	473.783	497.842	24.059
Liquiditätssaldo	**8.313**	**-42**	**-8.355**
Erträge	482.096	497.836	15.740
Aufwendungen	475.259	502.537	27.278
Ergebnis	**6.837**	**-4.701**	**-11.538**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*68*	*70*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*67*	*71*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*1*	*-1*

Teilergebnisplan 2023 11.02.01

Produktbereich: **11** Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: **11.02** Abfallentsorgung
Produkt: **11.02.01** Abfallentsorgung

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27,00	0	36	36	36	36
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	414.830,11	416.488	398.100	399.000	400.000	401.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.524,66	42.010	67.000	67.000	67.000	67.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.447,49	23.598	32.700	32.700	32.700	32.700
10	=	Ordentliche Erträge	485.829,26	482.096	497.836	498.736	499.736	500.736
11	-	Personalaufwendungen	11.028,37	20.103	19.284	19.906	20.543	21.197
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	475.789,96	453.206	476.944	482.944	482.944	482.944
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.219,36	0	4.359	1.523	576	576
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.778,92	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950
17	=	Ordentliche Aufwendungen	491.816,61	475.259	502.537	506.323	506.013	506.667
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-5.987,35**	**6.837**	**-4.701**	**-7.587**	**-6.277**	**-5.931**
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-5.987,35**	**6.837**	**-4.701**	**-7.587**	**-6.277**	**-5.931**
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-5.987,35**	**6.837**	**-4.701**	**-7.587**	**-6.277**	**-5.931**
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-5.987,35	6.837	-4.701	-7.587	-6.277	-5.931
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-5.987,35**	**6.837**	**-4.701**	**-7.587**	**-6.277**	**-5.931**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Es wird auf die Abfallgebührenkalkulation 2023 verwiesen. Hierin sind zu den einzelnen Planansätzen weitere Informationen enthalten.

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Müllabfuhrgebühren (UD) 398.100€ (- 18.388 €)

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte
Sonstige Einnahmen (Gebühren, Altpapeirerlöse etc.) 49.500 € (+ 22.168 €)
Erlöse Wertstoffhof 17.500 € (+ 2.822 €)

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen
Erstattungen von DSD 8.500 €
Mitbenutzungsentgelt Altpapier 24.200 € (+ 9.102 €)

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Containerabfuhr "Wertstoffhof" 73.644 € (+ 5.604 €)
Deponiegebühr (UD) 263.000 € (- 2.650 €)
Kosten der Müllabfuhr (UD) (Hausmüll einschl. ""blaue Tonne"") 134.300 € (+ 21.084)
Umweltaktivitäten (Müllvermeidung, Müllsammllung u. sonstiges 4.300 € (- 300 €)

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Abfallberatung 1.950 € (+ 1,1 T€)

Hinweis zur Abweichung zwischen Ergebnisplan und Gebührenkalkulation:

Nicht veranschlagt ist die kalkulatorische Verzinsung für das Grundstück des Wertstoffhofes (95 €). Diese ist nur in der Gebührenkalkulation zu berücksichtigen und wird im Ergebnisplan nicht als Aufwand veranschlagt.

Teilfinanzplan 2023 11.02.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**11**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**11.02**	Abfallentsorgung
Produkt	**11.02.01**	Abfallentsorgung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	426.410,39	416.488	398.100	0	399.000	400.000	401.000
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	44.786,22	42.010	67.000	0	67.000	67.000	67.000
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	28.649,85	23.598	32.700	0	32.700	32.700	32.700
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	499.846,46	482.096	497.800	0	498.700	499.700	500.700
10	-	Personalauszahlungen	14.786,47	18.127	17.948	0	18.487	19.041	19.612
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	503.167,56	453.206	476.944	0	482.978	482.944	482.944
15	-	Sonstige Auszahlungen	2.678,40	1.950	1.950	0	1.950	1.950	1.950
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	520.632,43	473.283	496.842	0	503.415	503.935	504.506
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-20.785,97**	**8.813**	**958**	**0**	**-4.715**	**-4.235**	**-3.806**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	10.379,96	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	764,40	500	1.000	0	1.000	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	11.144,36	500	1.000	0	1.000	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-11.144,36**	**-500**	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**0**	**0**

Produktgruppe 11.03

Produktbereich	**11**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**11.03**	Abwasserentsorgung

verantwortlich

FB 2

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Verwaltungskosenerstattung durch das Sondervermögen "Abwasserwerk der Gemeinde Schöppingen" sowie zurechenbare Personalkostenanteile.
Erträge und Aufwände der Abwasserentsorgung sind im jährlichen Wirtschaftsplan des Abwasserwerkes abgebildet. Die technische und kaufmännische Betriebsführung für das Abwasserwerk obliegt der Stadtwerke Emsdetten GmbH im Rahmen eines Betriebsführungsvertrages.

Auftragsgrundlage

- Betriebsführungsvertrag

Zielgruppe

Aufsichtsbehörden
Gewerbetreibende
Grundstückseigentümerinnen und Grundstückseigentümer
Gebührenpflichtige

Ziele

Produkt 11.03.01: Abwasserentsorgung
- Sicherstellung einer geordneten Abwasserbeseitigung

Produkt

11.03.01	Abwasserentsorgung

Produkt 11.03.01

Produktbereich	**11**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**11.03**	Abwasserentsorgung
Produkt	**11.03.01**	Abwasserentsorgung

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	3.800	4.000	200
Auszahlungen	60.905	59.337	-1.568
Liquiditätssaldo	**-57.105**	**-55.337**	**1.768**
Erträge	3.980	4.180	200
Aufwendungen	61.169	59.970	-1.199
Ergebnis	**-57.189**	**-55.790**	**1.399**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*1*	*1*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*9*	*8*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-8*	*-8*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 11.03.01

Produktbereich: **11** Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: **11.03** Abwasserentsorgung
Produkt: **11.03.01** Abwasserentsorgung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	180,00	180	180	180	180	180
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.972,50	3.800	4.000	4.000	4.000	4.000
10 =	Ordentliche Erträge	4.152,50	3.980	4.180	4.180	4.180	4.180
11 -	Personalaufwendungen	1.080,75	5.905	4.706	4.858	5.015	5.178
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.500,00	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	264,00	264	264	264	264	264
17 =	Ordentliche Aufwendungen	28.844,75	61.169	59.970	60.122	60.279	60.442
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-24.692,25**	**-57.189**	**-55.790**	**-55.942**	**-56.099**	**-56.262**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-24.692,25**	**-57.189**	**-55.790**	**-55.942**	**-56.099**	**-56.262**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-24.692,25**	**-57.189**	**-55.790**	**-55.942**	**-56.099**	**-56.262**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-24.692,25	-57.189	-55.790	-55.942	-56.099	-56.262
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-24.692,25**	**-57.189**	**-55.790**	**-55.942**	**-56.099**	**-56.262**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen
Erstattung anteiliger Kosten durch das Abwasserwerk der Gemeinde 3.800 € (+ 100 €)

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Ausgleich der zusätzlichen Kosten durch den Eintrag von Quell- und Grundwasser in das Kanalnetz für Niederschlagswasser 55.500 €

Teilfinanzplan 2023 **11.03.01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**11**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**11.03**	Abwasserentsorgung
Produkt	**11.03.01**	Abwasserentsorgung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.205,97	3.800	4.000	0	4.000	4.000	4.000
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.205,97	3.800	4.000	0	4.000	4.000	4.000
10	-	Personalauszahlungen	3.148,75	5.905	4.337	0	4.466	4.601	4.740
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.500,00	55.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.648,75	60.905	59.337	0	59.466	59.601	59.740
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-26.442,78**	**-57.105**	**-55.337**	**0**	**-55.466**	**-55.601**	**-55.740**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbereich 12

Produktbereich	**12**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Beschreibung

- Bau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen
- Winterdienst
- Verkehrsanlagen und Straßenbeleuchtung
- Öffentlicher Personennahverkehr

Produktgruppe

12.01	Öffentliche Verkehrsflächen
12.02	Verkehrsanlagen
12.03	Öffentlicher Personennahverkehr

Teilergebnisplan 2023 **12**

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	371.620,00	350.451	350.614	350.707	351.165	351.282
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	201.285,00	201.413	201.363	201.660	201.914	201.963
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.662,58	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.000,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	598.567,58	581.864	581.977	582.367	583.079	583.245
11	-	Personalaufwendungen	166.954,89	156.113	171.945	177.354	182.908	188.622
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	542.841,70	322.716	366.207	308.907	296.607	378.707
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	669.248,87	671.452	668.961	669.955	668.824	663.904
15	-	Transferaufwendungen	492,26	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	400,00	450	450	450	450	500
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.379.937,72	1.151.731	1.208.563	1.157.666	1.149.789	1.232.733
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-781.370,14**	**-569.867**	**-626.586**	**-575.299**	**-566.710**	**-649.488**
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-781.370,14**	**-569.867**	**-626.586**	**-575.299**	**-566.710**	**-649.488**
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-781.370,14**	**-569.867**	**-626.586**	**-575.299**	**-566.710**	**-649.488**
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-781.370,14	-569.867	-626.586	-575.299	-566.710	-649.488
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-781.370,14**	**-569.867**	**-626.586**	**-575.299**	**-566.710**	**-649.488**

Teilfinanzplan 2023 **12**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **12** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.375,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	28.652,46	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.790,00	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	1.000,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.817,46	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
10	-	Personalauszahlungen	142.240,98	146.652	164.060	0	168.985	174.048	179.276
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	496.367,88	392.716	502.207	0	378.207	358.207	378.707
14	-	Transferauszahlungen	492,26	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	400,00	450	450	0	450	450	500
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	639.501,12	540.818	667.717	0	548.642	533.705	559.483
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-579.683,66**	**-510.818**	**-637.717**	**0**	**-518.642**	**-503.705**	**-529.483**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.700,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	64,44	902.000	492.000	0	382.000	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	24.764,44	902.000	492.000	0	382.000	0	0
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	222.347,22	1.073.000	860.500	0	1.075.000	910.000	361.000
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.215,62	5.000	8.000	0	5.000	5.000	6.000
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	227.562,84	1.078.000	868.500	0	1.080.000	915.000	367.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-202.798,40**	**-176.000**	**-376.500**	**0**	**-698.000**	**-915.000**	**-367.000**

Produktgruppe 12.01

Produktbereich	**12**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	**12.01**	Öffentliche Verkehrsflächen

verantwortlich

FB 3

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst:
- Planung, Neu- und Umbau von öffentlichen Verkehrsflächen (Straßen, Wege und Plätze) incl. Abrechnung
- Betrieb und Unterhaltung von öffentlichen Verkehrsflächen
- Abrechnungen nach BauGB und KAG
- Straßenkontrolle und Winterdienst
- Widmung und Einziehung von Verkehrsflächen

Auftragsgrundlage

- Straßen- und Wegegesetz NRW
- BauGB, KAG

Zielgruppe

Allgemeinheit
Beitragspflichtige
Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer
Versorgungsträger

Ziele

Produkt 12.01.02: Unterhaltung der Wirtschaftswege
- Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit
- Gewährleistung eines funktionsgerechten und sicheren Straßen- und Wegenetzes

Produkt 12.01.04: Straßenreinigung und Winterdienst
- Sicherstellung der Straßenreinigung
- Erhebung kostendeckender Gebühren
- Kostengünstiger und bürgernaher Winterdienst
- Gewährleistung der Verkehrssicherheit

Produkt

12.01.01	Straßenneubau
12.01.02	Unterhaltung der Wirtschaftswege
12.01.03	Unterhaltung der übrigen Straßen, Wege und Plätze
12.01.04	Straßenreinigung und Winterdienst

Produkt 12.01.01

Produktbereich	**12**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	**12.01**	Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	**12.01.01**	Straßenneubau

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	902.000	492.000	-410.000
Auszahlungen	808.984	567.605	-241.379
Liquiditätssaldo	**93.016**	**-75.605**	**-168.621**
Erträge	70.224	69.566	-658
Aufwendungen	102.717	116.479	13.762
Ergebnis	**-32.493**	**-46.913**	**-14.420**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*10*	*10*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*15*	*16*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-5*	*-7*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 12.01.01

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: **12.01** Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt: **12.01.01** Straßenneubau

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.965,00	41.484	40.968	40.967	40.968	40.971
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.584,00	28.740	28.598	28.616	28.620	28.631
10 =	Ordentliche Erträge	69.549,00	70.224	69.566	69.583	69.588	69.602
11 -	Personalaufwendungen	17.300,25	13.462	14.180	14.671	15.174	15.688
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	103.005,66	89.255	102.299	102.318	100.713	95.901
17 =	Ordentliche Aufwendungen	120.305,91	102.717	116.479	116.989	115.887	111.589
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-50.756,91**	**-32.493**	**-46.913**	**-47.406**	**-46.299**	**-41.987**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-50.756,91**	**-32.493**	**-46.913**	**-47.406**	**-46.299**	**-41.987**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-50.756,91**	**-32.493**	**-46.913**	**-47.406**	**-46.299**	**-41.987**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-50.756,91	-32.493	-46.913	-47.406	-46.299	-41.987
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-50.756,91**	**-32.493**	**-46.913**	**-47.406**	**-46.299**	**-41.987**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Teilfinanzplan 2023 12.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**12**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	**12.01**	Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	**12.01.01**	Straßenneubau

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.790,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.790,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	10.239,19	10.984	12.105	0	12.469	12.842	13.229
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.239,19	10.984	12.105	0	12.469	12.842	13.229
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.449,19**	**-10.984**	**-12.105**	**0**	**-12.469**	**-12.842**	**-13.229**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	64,44	902.000	492.000	0	382.000	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	64,44	902.000	492.000	0	382.000	0	0
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	201.061,91	793.000	550.500	0	810.000	645.000	96.000
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.035,41	5.000	5.000	0	5.000	5.000	6.000
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	204.097,32	798.000	555.500	0	815.000	650.000	102.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-204.032,88**	**104.000**	**-63.500**	**0**	**-433.000**	**-650.000**	**-102.000**

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B - Investitionen

Maßnahme 63000.03:
Planungskosten für Baugebiete etc. (alljährlicher Ansatz)

Maßnahme 63000.04
Sollten die provisorisch errichteten Reisemobilstellplätze auf dem Mühlenwall gut angenommen werden, dann Errichtung von 2 E-Ladesäulen (incl. Abrechnungssystem).

Maßnahme 63000.09
evtl. Verkehrssicherungsmaßnahme als Ergebnis der Verkehrsschau

Maßnahme 63000.10:
Erschließungskostenablösebeiträge Baugebiet "Winters Kamp", III. Abschnitt
Erschließungskosten Baugebiet "Winters Kamp", III. Abschnitt

Maßnahme 63000.12:
Planungskosten Erweiterung Gewerbegebiete

Maßnahme 63000.17:
Endausbau Baugebiet "Herrenkämpe" - Restarbeiten

Maßnahme 63000.18:
Endausbau Baugebiet "Winters Kamp" - Restarbeiten

Maßnahme 63000.20:
Erschließung Baugebiet "Am Überweg" - Restarbeiten

Maßnahme 63000.25
Planungskosten Baugebiet "Am Berg"

Maßnahme 63000.26:
Erschließung Baugebiet "Kaserne"

Maßnahme 63000.28

Teilfinanzplan 2023 **12.01.01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**12**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	**12.01**	Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	**12.01.01**	Straßenneubau

Erläuterung zur Finanzplanung

Erschließung im Baugebiet "Im Winkel II"

Teilfinanzplan 2023 **12.01.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: **12.01** Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt: **12.01.01** Straßenneubau

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 63000.03 Planungskosten (Baugebiete etc.)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.459,90	25.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.459,90**	**-25.000**	**-15.000**	**0**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 63000.04 Ausbau von Straßen, Gehwegen und Plätzen sowie Materialbeschaffung									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.368,87	5.000	75.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.368,87**	**-5.000**	**-75.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 63000.05 Ausbau von Radwegen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	110.984,97	10.000	55.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-110.984,97**	**-10.000**	**-55.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 63000.09 Verkehrsberuhigung- und Verkehrssicherungsmaßnahmen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000	30.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-5.000**	**-30.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 63000.10 Erschließung Baugebiet "Winters Kamp" in Eggerode									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	132.000	110.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	54.846,94	55.000	20.000	0	10.000	5.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-54.846,94**	**77.000**	**90.000**	**0**	**-10.000**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 63000.12 Erweiterung von Gewerbegebieten									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.310,35	200.000	220.000	0	350.000	150.000	50.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-15.310,35**	**-200.000**	**-220.000**	**0**	**-350.000**	**-150.000**	**-50.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 63000.17 Erschließung Baugebiet "Im Winkel" - Endausbau									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	2.000	4.500	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-2.000**	**-4.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 63000.18 Erschließung Baugebiet "Winters Kamp" - Endausbau									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.151,90	1.000	1.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-7.151,90**	**-1.000**	**-1.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023 **12.01.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: **12.01** Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt: **12.01.01** Straßenneubau

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 63000.20 Erschließung Baugebiet "Am Überweg"									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	64,44	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.938,98	280.000	80.000	0	10.000	10.000	1.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-8.874,54**	**-280.000**	**-80.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-1.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 63000.25 Planung Baugebiet "Am Berg"									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	20.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 63000.26 Erschließung Baugebiet "Kaserne"									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	30.000	0	260.000	440.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-10.000**	**-30.000**	**0**	**-260.000**	**-440.000**	**-10.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 63000.28 Erschließung Baugebiet "Im Winkel II"									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	770.000	382.000	0	382.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000	0	0	150.000	10.000	5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**570.000**	**382.000**	**0**	**232.000**	**-10.000**	**-5.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 63000.30 Beweglichen Ausstattungsgegnstände									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.035,41**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-6.000**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	3.035,41	5.000	5.000	0	5.000	5.000	6.000	0	0

Produkt 12.01.02

Produktbereich	**12**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	**12.01**	Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	**12.01.02**	Unterhaltung der Wirtschaftswege

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	30.000	30.000	0
Auszahlungen	403.673	499.391	95.718
Liquiditätssaldo	**-373.673**	**-469.391**	**-95.718**
Erträge	270.772	270.844	72
Aufwendungen	334.151	307.498	-26.653
Ergebnis	**-63.379**	**-36.654**	**26.725**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*38*	*38*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*47*	*43*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-9*	*-5*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 12.01.02

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: **12.01** Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt: **12.01.02** Unterhaltung der Wirtschaftswege

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	262.059,00	240.772	240.844	240.917	241.025	241.120
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.662,58	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
10 =	Ordentliche Erträge	286.721,58	270.772	270.844	270.917	271.025	271.120
11 -	Personalaufwendungen	68.346,42	64.651	69.966	72.131	74.357	76.645
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	243.323,18	21.500	-4.500	42.200	29.900	92.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	241.871,00	248.000	242.032	242.105	242.213	242.308
17 =	Ordentliche Aufwendungen	553.540,60	334.151	307.498	356.436	346.470	410.953
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-266.819,02**	**-63.379**	**-36.654**	**-85.519**	**-75.445**	**-139.833**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-266.819,02**	**-63.379**	**-36.654**	**-85.519**	**-75.445**	**-139.833**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-266.819,02**	**-63.379**	**-36.654**	**-85.519**	**-75.445**	**-139.833**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-266.819,02	-63.379	-36.654	-85.519	-75.445	-139.833
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-266.819,02**	**-63.379**	**-36.654**	**-85.519**	**-75.445**	**-139.833**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte
Erträge aufgrund der Vereinbarungen über die Nutzung der Wirtschaftswege für die Windkraftanlagen 30.000 €

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Beschilderung von Wirtschaftswegen 1.500 €

Größere Instandsetzung von Wirtschaftswegen (Deckenerneuerung, Asphaltarbeiten) 0 €
Hinweis:
Gesamtansatz in Höhe von 200.000 € wird im Finanzplan ausgewiesen.

Instandsetzung und Unterhaltung von Wirtschaftswegen 50.000 €

Unterhaltung der Vechtebrücken 10.000 €

Wallhecken auf den Stock setzen und Häckseln zur Gewinnung von Hackschnitzeln für die Ernergieerzeugung 50.000 € (+ 20 T€)

Teilfinanzplan 2023 **12.01.02**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**12**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	**12.01**	Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	**12.01.02**	Unterhaltung der Wirtschaftswege

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.375,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	28.652,46	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.027,46	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
10	-	Personalauszahlungen	61.285,36	62.173	67.891	0	69.929	72.025	74.186
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	238.073,96	91.500	131.500	0	111.500	91.500	92.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	299.359,32	153.673	199.391	0	181.429	163.525	166.186
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-249.331,86**	**-123.673**	**-169.391**	**0**	**-151.429**	**-133.525**	**-136.186**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	250.000	300.000	0	250.000	250.000	250.000
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	250.000	300.000	0	250.000	250.000	250.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**-250.000**	**-300.000**	**0**	**-250.000**	**-250.000**	**-250.000**

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B - Investitionen

Maßnahme 78000.01
Sanierung Wirtschaftswege

Teilfinanzplan 2023 **12.01.02**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: **12.01** Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt: **12.01.02** Unterhaltung der Wirtschaftswege

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 78000.01 Erneuerung Deckschichten Wirtschaftswege									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	250.000	300.000	0	250.000	250.000	250.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-250.000**	**-300.000**	**0**	**-250.000**	**-250.000**	**-250.000**	**0**	**0**

Produkt 12.01.03

Produktbereich	**12**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	**12.01**	Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	**12.01.03**	Unterhaltung der übrigen Straßen, Wege und Plätze

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	283.243	243.474	-39.769
Liquiditätssaldo	**-283.243**	**-243.474**	**39.769**
Erträge	216.508	217.030	522
Aufwendungen	566.992	537.437	-29.555
Ergebnis	**-350.484**	**-320.407**	**30.077**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*31*	*30*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*81*	*75*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-50*	*-45*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 12.01.03

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: **12.01** Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt: **12.01.03** Unterhaltung der übrigen Straßen, Wege und Plätze

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.988,00	59.579	60.009	60.012	60.020	60.024
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	156.957,00	156.929	157.021	157.072	157.094	157.132
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.000,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	217.945,00	216.508	217.030	217.084	217.114	217.156
11	-	Personalaufwendungen	45.255,07	41.776	47.304	48.757	50.249	51.787
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	231.530,45	222.716	197.207	198.207	199.207	199.207
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	292.836,00	302.500	292.926	292.966	293.003	293.083
17	=	Ordentliche Aufwendungen	569.621,52	566.992	537.437	539.930	542.459	544.077
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-351.676,52**	**-350.484**	**-320.407**	**-322.846**	**-325.345**	**-326.921**
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-351.676,52**	**-350.484**	**-320.407**	**-322.846**	**-325.345**	**-326.921**
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-351.676,52**	**-350.484**	**-320.407**	**-322.846**	**-325.345**	**-326.921**
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-351.676,52	-350.484	-320.407	-322.846	-325.345	-326.921
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-351.676,52**	**-350.484**	**-320.407**	**-322.846**	**-325.345**	**-326.921**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Anschaffung von Verkehrsschildern und Straßennamenschilder 5.000 € (+ 3 T€)
Bewirtschaftung der Ampelanlagen und Parkplätze (Stromkosten etc.) 4.000 € (+ 1.000 €)
Gebühren für die Straßenentwässerung 86.207€ (- 27.009 €)
Instandsetzung und Unterhaltung der Gehwege und Straßen 35.000 €
Instandsetzung und Unterhaltung der Parkplätze 2.000 € (+ 500 €)
Maßnahmen zur Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners an Straßen, Wegen und Plätzen 5.000 €

Straßensanierungen etc. in den Ortslagen 50.000 €
Hinweis: Gesamtansatz! Keine weitere Veranschlagung im Finanzplan!

Unterhaltung von Rad- und Wanderwegen 10.000 € (- 2,5 T€)

Teilfinanzplan 2023 **12.01.03**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**12**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	**12.01**	Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	**12.01.03**	Unterhaltung der übrigen Straßen, Wege und Plätze

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
07	+	Sonstige Einzahlungen	1.000,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.000,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	41.724,55	40.527	46.267	0	47.656	49.083	50.557
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	198.209,72	222.716	197.207	0	198.207	199.207	199.207
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	239.934,27	263.243	243.474	0	245.863	248.290	249.764
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-238.934,27**	**-263.243**	**-243.474**	**0**	**-245.863**	**-248.290**	**-249.764**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.700,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	24.700,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	21.285,31	20.000	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	21.285,31	20.000	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**3.414,69**	**-20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B - Investitionen

Teilfinanzplan 2023 **12.01.03**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: **12.01** Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt: **12.01.03** Unterhaltung der übrigen Straßen, Wege und Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 63000.05 Ausbau von Radwegen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.416,72	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.416,72**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 63000.21 Asphaltierung von Bürgerradwegen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.868,59	20.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-15.868,59**	**-20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 12.01.04

Produktbereich	**12**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	**12.01**	Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	**12.01.04**	Straßenreinigung und Winterdienst

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	32.023	35.469	3.446
Liquiditätssaldo	**-32.023**	**-35.469**	**-3.446**
Erträge	0	0	0
Aufwendungen	32.781	36.092	3.311
Ergebnis	**-32.781**	**-36.092**	**-3.311**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*5*	*5*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-5*	*-5*

Teilergebnisplan 2023 12.01.04

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: **12.01** Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt: **12.01.04** Straßenreinigung und Winterdienst

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	17.373,23	15.831	19.142	19.735	20.345	20.974
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.672,77	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	400,00	450	450	450	450	500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	40.446,00	32.781	36.092	36.685	37.295	37.974
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-40.446,00**	**-32.781**	**-36.092**	**-36.685**	**-37.295**	**-37.974**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-40.446,00**	**-32.781**	**-36.092**	**-36.685**	**-37.295**	**-37.974**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-40.446,00**	**-32.781**	**-36.092**	**-36.685**	**-37.295**	**-37.974**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-40.446,00	-32.781	-36.092	-36.685	-37.295	-37.974
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-40.446,00**	**-32.781**	**-36.092**	**-36.685**	**-37.295**	**-37.974**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Kosten des Winterdienstes an Kreis- und Landstraßen (Ortsdurchfahrten) 1.500 €
Streugut, Salz etc. 15.000 €

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Anmietung einer Lagerhalle für Streusalz 450 €

Teilfinanzplan 2023 12.01.04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**12**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	**12.01**	Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	**12.01.04**	Straßenreinigung und Winterdienst

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
						in EUR			
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	15.254,83	15.073	18.519	0	19.074	19.646	20.236
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.672,77	16.500	16.500	0	16.500	16.500	16.500
15	-	Sonstige Auszahlungen	400,00	450	450	0	450	450	500
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.327,60	32.023	35.469	0	36.024	36.596	37.236
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-38.327,60**	**-32.023**	**-35.469**	**0**	**-36.024**	**-36.596**	**-37.236**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppe 12.02

Produktbereich	**12**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	**12.02**	Verkehrsanlagen

verantwortlich

FB 3

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst den Bau, den Betrieb und die Unterhaltung der technischen Verkehrsanlagen (z.B. Lichtzeichenanlagen) und der Straßenbeleuchtung

Auftragsgrundlage

- Straßen- und Wegegesetz NRW

Zielgruppe

Allgemeinheit
Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer
Versorgungsträger

Ziele

Produkt 12.02.01: Technische Anlagen, Straßenbeleuchtung

- Sicherstellung eines funktionsgerechten und sicheren Straßen- und Wegenetzes
- Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit
- Energiesparender Betrieb der Straßenbeleuchtung

Produkt

12.02.01 Technische Anlagen, Straßenbeleuchtung

Produkt 12.02.01

Produktbereich	**12**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	**12.02**	Verkehrsanlagen
Produkt	**12.02.01**	Technische Anlagen, Straßenbeleuchtung

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	79.605	175.392	95.787
Liquiditätssaldo	**-79.605**	**-175.392**	**-95.787**
Erträge	19.560	19.737	177
Aufwendungen	96.874	192.380	95.506
Ergebnis	**-77.314**	**-172.643**	**-95.329**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*3*	*3*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*14*	*27*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-11*	*-24*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 12.02.01

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: **12.02** Verkehrsanlagen
Produkt: **12.02.01** Technische Anlagen, Straßenbeleuchtung

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.808,00	3.816	3.993	4.008	4.340	4.355
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.744,00	15.744	15.744	15.972	16.200	16.200
10	=	Ordentliche Erträge	19.552,00	19.560	19.737	19.980	20.540	20.555
11	-	Personalaufwendungen	12.906,28	11.345	11.844	12.247	12.657	13.079
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.666,88	60.000	155.000	50.000	50.000	70.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	25.368,21	25.529	25.536	26.398	26.727	26.444
17	=	Ordentliche Aufwendungen	82.941,37	96.874	192.380	88.645	89.384	109.523
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-63.389,37**	**-77.314**	**-172.643**	**-68.665**	**-68.844**	**-88.968**
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-63.389,37**	**-77.314**	**-172.643**	**-68.665**	**-68.844**	**-88.968**
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-63.389,37**	**-77.314**	**-172.643**	**-68.665**	**-68.844**	**-88.968**
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-63.389,37	-77.314	-172.643	-68.665	-68.844	-88.968
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-63.389,37**	**-77.314**	**-172.643**	**-68.665**	**-68.844**	**-88.968**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Betriebs- und Unterhaltungskosten (Straßenbeleuchtung) 140.000 € (+ 80 T€)

Hinweis:

In 2023 wird die Funktionskontrolle an der Straßenbeleuchtung durchgeführt.

Teilfinanzplan 2023 12.02.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**12**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	**12.02**	Verkehrsanlagen
Produkt	**12.02.01**	Technische Anlagen, Straßenbeleuchtung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
					in EUR				
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	7.963,41	9.605	10.392	0	10.705	11.025	11.357
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.763,01	60.000	155.000	0	50.000	50.000	70.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.726,42	69.605	165.392	0	60.705	61.025	81.357
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-44.726,42**	**-69.605**	**-165.392**	**0**	**-60.705**	**-61.025**	**-81.357**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	10.000	10.000	0	15.000	15.000	15.000
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	10.000	10.000	0	15.000	15.000	15.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B - Investitionen

Vorgesehen ist die punktuelle Ergänzung der Straßenbeleuchtungsanlagen.

Teilfinanzplan 2023 **12.02.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: **12.02** Verkehrsanlagen
Produkt: **12.02.01** Technische Anlagen, Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 67000.01 Ergänzung der Straßenbeleuchtungsanlagen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	10.000	0	15.000	15.000	15.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**0**	**0**

Produktgruppe 12.03

Produktbereich	**12**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	**12.03**	Öffentlicher Personennahverkehr

verantwortlich

FB 1

Beschreibung

- Ausgewiesen sind die Kostenbeteiligungen am Bürgerbus Heek/Legden, der Nachtbuslinie N 6 und der Taxibuslinie T 79 sowie zurechenbare Personalkosten
- Beantragung zusätzlicher Haltestellen
- Mitwirkung bei der Aktualisierung der Fahrpläne

Auftragsgrundlage

- privatrechtliche Verträge
- interkommunale Vereinbarung

Zielgruppe

Nutzerinnen und Nutzer von Einrichtungen

Ziele

Produkt 12.03.01: Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)
- Attraktivitätssteigerung des Mobilitätsangebotes

Produkt 12.03.02.: Bürgerbus Heek/Legden
- Ergänzung des normalen Linienverkehrs durch ehrenamtliches Engagement auf wirtschaftlichen, nicht tragfähige Bereiche (Strecken) und Zeiten

Produkt

12.03.01	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)
12.03.02	Bürgerbus Heek/Legden

Produkt 12.03.01

Produktbereich	**12**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	**12.03**	Öffentlicher Personennahverkehr
Produkt	**12.03.01**	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	6.334	6.580	246
Liquiditätssaldo	**-6.334**	**-6.580**	**-246**
Erträge	4.800	4.800	0
Aufwendungen	12.502	12.748	246
Ergebnis	**-7.702**	**-7.948**	**-246**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*1*	*1*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*2*	*2*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-1*	*-1*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 12.03.01

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: **12.03** Öffentlicher Personennahverkehr
Produkt: **12.03.01** Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.800,00	4.800	4.800	4.803	4.812	4.812
10	=	Ordentliche Erträge	4.800,00	4.800	4.800	4.803	4.812	4.812
11	-	Personalaufwendungen	4.285,03	4.334	4.580	4.717	4.859	5.005
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	648,42	2.000	2.000	2.000	1.000	1.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	6.168,00	6.168	6.168	6.168	6.168	6.168
17	=	Ordentliche Aufwendungen	11.101,45	12.502	12.748	12.885	12.027	12.173
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-6.301,45**	**-7.702**	**-7.948**	**-8.082**	**-7.215**	**-7.361**
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-6.301,45**	**-7.702**	**-7.948**	**-8.082**	**-7.215**	**-7.361**
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-6.301,45**	**-7.702**	**-7.948**	**-8.082**	**-7.215**	**-7.361**
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-6.301,45	-7.702	-7.948	-8.082	-7.215	-7.361
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-6.301,45**	**-7.702**	**-7.948**	**-8.082**	**-7.215**	**-7.361**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Reparatur der Wartehäuschen 2.000 €

Teilfinanzplan 2023 **12.03.01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**12**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	**12.03**	Öffentlicher Personennahverkehr
Produkt	**12.03.01**	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	4.285,03	4.334	4.580	0	4.717	4.859	5.005
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	648,42	2.000	2.000	0	2.000	1.000	1.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.933,45	6.334	6.580	0	6.717	5.859	6.005
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.933,45**	**-6.334**	**-6.580**	**0**	**-6.717**	**-5.859**	**-6.005**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 12.03.02

Produktbereich	**12**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	**12.03**	Öffentlicher Personennahverkehr
Produkt	**12.03.02**	Bürgerbus Heek/Legden

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	4.956	5.306	350
Liquiditätssaldo	**-4.956**	**-5.306**	**-350**
Erträge	0	0	0
Aufwendungen	5.714	5.929	215
Ergebnis	**-5.714**	**-5.929**	**-215**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*1*	*1*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-1*	*-1*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 12.03.02

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: **12.03** Öffentlicher Personennahverkehr
Produkt: **12.03.02** Bürgerbus Heek/Legden

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	1.488,61	4.714	4.929	5.096	5.267	5.444
15 -	Transferaufwendungen	492,26	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.980,87	5.714	5.929	6.096	6.267	6.444
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.980,87**	**-5.714**	**-5.929**	**-6.096**	**-6.267**	**-6.444**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.980,87**	**-5.714**	**-5.929**	**-6.096**	**-6.267**	**-6.444**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-1.980,87**	**-5.714**	**-5.929**	**-6.096**	**-6.267**	**-6.444**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.980,87	-5.714	-5.929	-6.096	-6.267	-6.444
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.980,87**	**-5.714**	**-5.929**	**-6.096**	**-6.267**	**-6.444**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

15 - Transferaufwendungen
Zuschuss an den Verein Bürgerbus Heek/Legden und Nachtbuslinie 1.000 €

Teilfinanzplan 2023 **12.03.02**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**12**	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	**12.03**	Öffentlicher Personennahverkehr
Produkt	**12.03.02**	Bürgerbus Heek/Legden

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	1.488,61	3.956	4.306	0	4.435	4.568	4.706
14	-	Transferauszahlungen	492,26	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.980,87	4.956	5.306	0	5.435	5.568	5.706
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.980,87**	**-4.956**	**-5.306**	**0**	**-5.435**	**-5.568**	**-5.706**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbereich 13

Produktbereich	**13**	Natur- und Landschaftspflege

Beschreibung

- Gemeindliche Park- und Gartenanlagen
- Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz
- Friedhofs- und Bestattungswesen

Produktgruppe

13.01	Öffentliches Grün und Landschaftspflege
13.02	Wald-, Forst- und Landwirtschaft
13.03	Wasser und Wasserbau
13.04	Friedhöfe

Teilergebnisplan 2023 **13**

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.589,55	18.351	17.150	17.158	17.172	17.178
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	178.269,85	196.800	215.043	215.043	215.043	215.043
10 =	Ordentliche Erträge	196.859,40	215.151	232.193	232.201	232.215	232.221
11 -	Personalaufwendungen	140.704,08	149.511	152.330	156.957	161.719	166.624
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.249,56	66.500	63.500	53.500	51.500	51.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	51.775,00	40.223	47.135	46.451	46.124	43.126
15 -	Transferaufwendungen	123.356,67	124.000	143.162	143.162	143.162	143.162
17 =	Ordentliche Aufwendungen	354.085,31	380.234	406.127	400.070	402.505	404.412
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-157.225,91**	**-165.083**	**-173.934**	**-167.869**	**-170.290**	**-172.191**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-157.225,91**	**-165.083**	**-173.934**	**-167.869**	**-170.290**	**-172.191**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-157.225,91**	**-165.083**	**-173.934**	**-167.869**	**-170.290**	**-172.191**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-157.225,91	-165.083	-173.934	-167.869	-170.290	-172.191
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-157.225,91**	**-165.083**	**-173.934**	**-167.869**	**-170.290**	**-172.191**

Teilfinanzplan 2023 **13**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	748,55	750	750	0	750	750	750
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	168.264,48	194.300	211.343	0	211.343	211.343	211.343
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	169.013,03	195.050	212.093	0	212.093	212.093	212.093
10	-	Personalauszahlungen	135.711,02	147.319	150.508	0	155.024	159.673	164.465
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.843,15	66.500	63.500	0	53.500	51.500	51.500
14	-	Transferauszahlungen	123.204,82	124.000	143.162	0	143.162	143.162	143.162
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	299.758,99	337.819	357.170	0	351.686	354.335	359.127
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-130.745,96**	**-142.769**	**-145.077**	**0**	**-139.593**	**-142.242**	**-147.034**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	35.000	175.000	0	5.000	5.000	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	6.000	5.000	0	5.000	2.000	2.000
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	41.000	180.000	0	10.000	7.000	2.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**-41.000**	**-180.000**	**0**	**-10.000**	**-7.000**	**-2.000**

Produktgruppe 13.01

Produktbereich	**13**	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	**13.01**	Öffentliches Grün und Landschaftspflege

verantwortlich

FB 3

Beschreibung

- Planung, Anlage und Unterhaltung von gemeindlichen Grünflächen und Parkanlagen
- landschaftpflegerische Begleitmaßnahmen an öffentlichen Verkehrsflächen

Auftragsgrundlage

- Ratsbeschlüsse
- Landschaftsgesetz NRW

Zielgruppe

Allgemeinheit

Ziele

Produkt 13.01.01: Gemeindliche Grünanlagen
- Errichtung und Unterhaltung öffentlicher Grünanlagen, die dem Ortsbild angepasst sind
- Schaffung attraktiver Lebensräume
- Steigerung des Naherholungsangebotes

Produkt

13.01.01	Gemeindliche Grünanlagen

Produkt 13.01.01

Produktbereich	**13**	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	**13.01**	Öffentliches Grün und Landschaftspflege
Produkt	**13.01.01**	Gemeindliche Grünanlagen

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	86.582	90.103	3.521
Liquiditätssaldo	**-86.582**	**-90.103**	**-3.521**
Erträge	17.601	16.400	-1.201
Aufwendungen	98.836	109.254	10.418
Ergebnis	**-81.235**	**-92.854**	**-11.619**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*2*	*2*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*14*	*15*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-12*	*-13*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 13.01.01

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **13.01** Öffentliches Grün und Landschaftspflege
Produkt: **13.01.01** Gemeindliche Grünanlagen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.841,00	17.601	16.400	16.408	16.422	16.428
10 =	Ordentliche Erträge	17.841,00	17.601	16.400	16.408	16.422	16.428
11 -	Personalaufwendungen	68.044,63	61.582	65.103	67.057	69.068	71.140
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.943,52	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	23.647,00	12.254	19.151	18.467	18.132	18.132
17 =	Ordentliche Aufwendungen	111.635,15	98.836	109.254	110.524	112.200	114.272
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-93.794,15**	**-81.235**	**-92.854**	**-94.116**	**-95.778**	**-97.844**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-93.794,15**	**-81.235**	**-92.854**	**-94.116**	**-95.778**	**-97.844**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-93.794,15**	**-81.235**	**-92.854**	**-94.116**	**-95.778**	**-97.844**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-93.794,15	-81.235	-92.854	-94.116	-95.778	-97.844
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-93.794,15**	**-81.235**	**-92.854**	**-94.116**	**-95.778**	**-97.844**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Pflege öffentlicher Park- und Gartenanlagen; Pflanzmaterial 25.000 €

Teilfinanzplan 2023 **13.01.01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**13**	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	**13.01**	Öffentliches Grün und Landschaftspflege
Produkt	**13.01.01**	Gemeindliche Grünanlagen

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
						in EUR			
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	65.926,23	61.582	65.103	0	67.057	69.068	71.140
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.912,32	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.838,55	86.582	90.103	0	92.057	94.068	96.140
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-87.838,55**	**-86.582**	**-90.103**	**0**	**-92.057**	**-94.068**	**-96.140**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppe 13.02

Produktbereich	**13**	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	**13.02**	Wald-, Forst- und Landwirtschaft

verantwortlich

FB 2

Beschreibung

Ausgewiesen sind in dieser Produktgruppe die Zahlungen der Windkraftanlagenbetreiber für die Unterhaltung der Wirtschaftswege und für anteilige Flächenentschädigungen (die Erlöse aus der Beteiligung an der Windkraft Wersche GmbH sind unter Produktgruppe 15.03.02 ausgewiesen). Weiterhin sind die anteiligen Personalkosten dargestellt.

Auftragsgrundlage

- privatrechtliche Verträge

Zielgruppe

Allgemeinheit

Ziele

Produkt 13.02.01: Wald-, Forst- und Landwirtschaft
- Sicherung der Schutzwaldfunktion
- Gestaltung eines naturnahen und attraktiven Landschaftsbildes
- Substanzerhaltung und -verbesserung des Infrastrukturvermögens

Produkt

13.02.01 Wald-, Forst- und Landwirtschaft

Produkt 13.02.01

Produktbereich	**13**	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	**13.02**	Wald-, Forst- und Landwirtschaft
Produkt	**13.02.01**	Wald-, Forst- und Landwirtschaft

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	14.841	51.052	36.211
Liquiditätssaldo	**-14.841**	**-51.052**	**-36.211**
Erträge	0	0	0
Aufwendungen	14.841	16.052	1.211
Ergebnis	**-14.841**	**-16.052**	**-1.211**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*2*	*2*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-2*	*-2*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 13.02.01

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **13.02** Wald-, Forst- und Landwirtschaft
Produkt: **13.02.01** Wald-, Forst- und Landwirtschaft

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	15.147,06	14.841	16.052	16.534	17.029	17.541
17 =	Ordentliche Aufwendungen	15.147,06	14.841	16.052	16.534	17.029	17.541
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-15.147,06**	**-14.841**	**-16.052**	**-16.534**	**-17.029**	**-17.541**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-15.147,06**	**-14.841**	**-16.052**	**-16.534**	**-17.029**	**-17.541**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-15.147,06**	**-14.841**	**-16.052**	**-16.534**	**-17.029**	**-17.541**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-15.147,06	-14.841	-16.052	-16.534	-17.029	-17.541
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-15.147,06**	**-14.841**	**-16.052**	**-16.534**	**-17.029**	**-17.541**

Teilfinanzplan 2023 **13.02.01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**13**	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	**13.02**	Wald-, Forst- und Landwirtschaft
Produkt	**13.02.01**	Wald-, Forst- und Landwirtschaft

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	15.147,06	14.841	16.052	0	16.534	17.029	17.541
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.147,06	14.841	16.052	0	16.534	17.029	17.541
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-15.147,06**	**-14.841**	**-16.052**	**0**	**-16.534**	**-17.029**	**-17.541**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	35.000	0	5.000	5.000	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	35.000	0	5.000	5.000	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**-35.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**0**

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B - Investitionen

Maßnahme 58000.03
Ersatzanpflanzungen/Ausgleichspflanzung im Zuge der Konversion der Kasernenanlage

Teilfinanzplan 2023 **13.02.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **13.02** Wald-, Forst- und Landwirtschaft
Produkt: **13.02.01** Wald-, Forst- und Landwirtschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 58000.03 Ersatzanpflanzung/Ausgelichspflanzung im Zuge der Konversion der Kasernenanlage in Schöppingen (Fläche Brinks Hof)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	35.000	0	5.000	5.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-35.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppe 13.03

Produktbereich	**13**	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	**13.03**	Wasser und Wasserbau

verantwortlich

FB 3

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst die Zahlungen an die Wasser- und Bodenverbände für C-Beiträge, die Erträge aus der Umlage der C-Beiträge auf die Grundstückseigentümer und zurechenbare Personalkosten.

Auftragsgrundlage

- Wasserrechtliche Vorschriften
- KAG

Zielgruppe

Allgemeinheit
Grundstückseigentümerinnen und Grundstückseigentümer
Wasser- und Bodenverbände

Ziele

Produkt 13.03.01: Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz
- Erhalt, Entwicklung und Sanierung von Gewässern

Produkt

13.03.01	Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz

Produkt 13.03.01

Produktbereich	**13**	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	**13.03**	Wasser und Wasserbau
Produkt	**13.03.01**	Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	136.400	152.843	16.443
Auszahlungen	166.659	297.440	130.781
Liquiditätssaldo	**-30.259**	**-144.597**	**-114.338**
Erträge	136.400	152.843	16.443
Aufwendungen	137.170	157.855	20.685
Ergebnis	**-770**	**-5.012**	**-4.242**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*19*	*21*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*19*	*22*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		**-**	*-1*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 13.03.01

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **13.03** Wasser und Wasserbau
Produkt: **13.03.01** Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	123.869,56	136.400	152.843	152.843	152.843	152.843
10 =	Ordentliche Erträge	123.869,56	136.400	152.843	152.843	152.843	152.843
11 -	Personalaufwendungen	10.603,13	9.670	11.193	11.541	11.900	12.269
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
15 -	Transferaufwendungen	123.356,67	124.000	143.162	143.162	143.162	143.162
17 =	Ordentliche Aufwendungen	133.959,80	137.170	157.855	158.203	158.562	158.931
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-10.090,24**	**-770**	**-5.012**	**-5.360**	**-5.719**	**-6.088**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-10.090,24**	**-770**	**-5.012**	**-5.360**	**-5.719**	**-6.088**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-10.090,24**	**-770**	**-5.012**	**-5.360**	**-5.719**	**-6.088**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-10.090,24	-770	-5.012	-5.360	-5.719	-6.088
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-10.090,24**	**-770**	**-5.012**	**-5.360**	**-5.719**	**-6.088**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Umlage der C-Beiträge 152.843 € (+ 19 T€)

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Quellwasserableitung (Unterhaltung+Säuberung) 3.500 €

15 - Transferaufwendungen
Beiträge an die Wasser- u. Bodenverbände 143.162 € (19.162 T€)

Teilfinanzplan 2023 **13.03.01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**13**	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	**13.03**	Wasser und Wasserbau
Produkt	**13.03.01**	Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	123.553,63	136.400	152.843	0	152.843	152.843	152.843
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	123.553,63	136.400	152.843	0	152.843	152.843	152.843
10	-	Personalauszahlungen	9.190,89	9.159	10.778	0	11.100	11.434	11.777
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
14	-	Transferauszahlungen	123.204,82	124.000	143.162	0	143.162	143.162	143.162
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.395,71	136.659	157.440	0	157.762	158.096	158.439
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-8.842,08**	**-259**	**-4.597**	**0**	**-4.919**	**-5.253**	**-5.596**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	30.000	140.000	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	30.000	140.000	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**-30.000**	**-140.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B - Investitionen

Maßnahme 69000.02
Maßnahmen zur Vermeidung von Schäden bei Starkregenereignissen (Anlegung Retentionsbecken)

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **13.03** Wasser und Wasserbau
Produkt: **13.03.01** Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 69000.02									
Maßnahmen zur Vermeidung von Schäden bei Starkregenereignissen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	140.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-30.000**	**-140.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppe 13.04

Produktbereich	**13**	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	**13.04**	Friedhöfe

verantwortlich

FB 2, FB 3

Beschreibung

Dieses Produktgruppe umfasst:
- Neuanlage, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Friedhöfen
- Bestattungswesen (Gräberverwaltung, Vergabe von Grabrechten)
- Gebührenkalkulation und -veranlagung
- Unterhaltung der Kriegsgräber
- Unterhaltung des jüdischen Friedhofs
- Erlass und Aktualisierung der Friedhofssatzung

Auftragsgrundlage

- Bestattungsgesetz NRW
- Friedhofssatzung, Gebührensatzung für die Nutzung der Friedhöfe

Zielgruppe

Angehörige von Verstorbenen
Friedhofsbesucherinnen und Friedhofsbesucher

Ziele

Produkt 13.04.01: Friedhöfe, Bestattungen
- Aufrechterhaltung des Bestattungswesens
- Unterhaltung und Erweiterung von Flächen für würdevolle Gedenkstätten
- Kostengünstige Gebühren

Produkt

13.04.01	Friedhöfe, Bestattungen
13.04.02	Kriegsgräber und jüdischer Friedhof

Produkt 13.04.01

Produktbereich	**13**	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	**13.04**	Friedhöfe
Produkt	**13.04.01**	Friedhöfe, Bestattungen

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	57.900	58.500	600
Auszahlungen	103.328	91.927	-11.401
Liquiditätssaldo	**-45.428**	**-33.427**	**12.001**
Erträge	60.400	62.200	1.800
Aufwendungen	121.713	116.110	-5.603
Ergebnis	**-61.313**	**-53.910**	**7.403**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*9*	*9*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*17*	*16*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-9*	*-8*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 13.04.01

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **13.04** Friedhöfe
Produkt: **13.04.01** Friedhöfe, Bestattungen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.400,29	60.400	62.200	62.200	62.200	62.200
10 =	Ordentliche Erträge	54.400,29	60.400	62.200	62.200	62.200	62.200
11 -	Personalaufwendungen	43.752,21	56.744	54.126	55.787	57.497	59.255
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.662,83	37.000	34.000	24.000	22.000	22.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	28.128,00	27.969	27.984	27.984	27.992	24.994
17 =	Ordentliche Aufwendungen	89.543,04	121.713	116.110	107.771	107.489	106.249
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-35.142,75**	**-61.313**	**-53.910**	**-45.571**	**-45.289**	**-44.049**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-35.142,75**	**-61.313**	**-53.910**	**-45.571**	**-45.289**	**-44.049**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-35.142,75**	**-61.313**	**-53.910**	**-45.571**	**-45.289**	**-44.049**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-35.142,75	-61.313	-53.910	-45.571	-45.289	-44.049
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-35.142,75**	**-61.313**	**-53.910**	**-45.571**	**-45.289**	**-44.049**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Pflegegebühr -Friedhof- (jährliche Gebühren) (UD) 18.500 € (+ 0,6 T€)

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Friedhofsabfall (UD) 4.000 € (+ 500 €)
Sonstige Bewirtschaftungskosten für die Friedhöfe (UD) 15.000 € (- 5 T€)
Unterhaltung der Leichenhalle am St. Antoniushaus 15.000 € (+1,5 T€)

14 - Bilanzielle Abschreibungen
Abschreibungen auf Sachanlagen

Hinweis zur Abweichung zwischen Ergebnisplan und Gebührenkalkulation:

Nicht veranschlagt ist die kalkulatorische Verzinsung für das Anlagevermögen der Friedhöfe. Diese ist nur in der Gebührenkalkulation zu berücksichtigen und wird im Ergebnisplan nicht als Aufwand veranschlagt.
Im Ergebnisplan sind darüber hinaus nicht die tatsächlichen Gebühreneinnahmen des zu kalkulierenden Jahres zu veranschlagen, soweit es sich um Vorausleistungen handelt (Grabnutzungsgebühr und abgelöste Pflegegebühr). Diese Vorausleistungenwerden über ihre Gesamtlaufzeit (30 Jahre) zeitanteilig aufgelöst und mit ihrem Auflösungsbetrag in die Ergebnisrechnung eingestellt (s. Zeile 4).
Die Ergebnisrechnung weist somit negative Ergebnisse aus.Tatsächlich sind aber kostendeckende Gebühren kalkuliert worden, die einen Öffentlichkeitsanteil (sogen. "Grünpolitischer Wert") berücksichtigen.

Teilfinanzplan 2023 **13.04.01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**13**	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	**13.04**	Friedhöfe
Produkt	**13.04.01**	Friedhöfe, Bestattungen

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.710,85	57.900	58.500	0	58.500	58.500	58.500
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.710,85	57.900	58.500	0	58.500	58.500	58.500
10	-	Personalauszahlungen	40.476,76	55.328	52.927	0	54.515	56.150	57.834
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.287,62	37.000	34.000	0	24.000	22.000	22.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.764,38	92.328	86.927	0	78.515	78.150	79.834
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-14.053,53**	**-34.428**	**-28.427**	**0**	**-20.015**	**-19.650**	**-21.334**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	5.000	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	6.000	5.000	0	5.000	2.000	2.000
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	11.000	5.000	0	5.000	2.000	2.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**-11.000**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-2.000**	**-2.000**

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B - Investitionen

Maßnahme 75000.02:
jährlicher Ansatz für die Beschaffung von Geräten etc.

Teilfinanzplan 2023 **13.04.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **13.04** Friedhöfe
Produkt: **13.04.01** Friedhöfe, Bestattungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 75000.01 Erweiterung Neuer Friedhof									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 75000.02 Anschaffung von Geräten für die Unterhaltung der Friedhöfe									
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-6.000**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-2.000**	**-2.000**	**0**	**0**
Auszahlung für den Erwerb von Verögensgegenständen	0,00	6.000	5.000	0	5.000	2.000	2.000	0	0

Produkt 13.04.02

Produktbereich	**13**	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	**13.04**	Friedhöfe
Produkt	**13.04.02**	Kriegsgräber und jüdischer Friedhof

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	750	750	0
Auszahlungen	7.409	6.648	-761
Liquiditätssaldo	**-6.659**	**-5.898**	**761**
Erträge	750	750	0
Aufwendungen	7.674	6.856	-818
Ergebnis	**-6.924**	**-6.106**	**818**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		**-**	**-**
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*1*	*1*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-1*	*-1*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 13.04.02

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **13.04** Friedhöfe
Produkt: **13.04.02** Kriegsgräber und jüdischer Friedhof

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	748,55	750	750	750	750	750
10 =	Ordentliche Erträge	748,55	750	750	750	750	750
11 -	Personalaufwendungen	3.157,05	6.674	5.856	6.038	6.225	6.419
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	643,21	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	3.800,26	7.674	6.856	7.038	7.225	7.419
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-3.051,71**	**-6.924**	**-6.106**	**-6.288**	**-6.475**	**-6.669**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-3.051,71**	**-6.924**	**-6.106**	**-6.288**	**-6.475**	**-6.669**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-3.051,71**	**-6.924**	**-6.106**	**-6.288**	**-6.475**	**-6.669**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.051,71	-6.924	-6.106	-6.288	-6.475	-6.669
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-3.051,71**	**-6.924**	**-6.106**	**-6.288**	**-6.475**	**-6.669**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen
Zuschuss zur Unterhaltung der Kriegsgräber 240 €
Zuschuss zur Unterhaltung des jüdischen Friedhofs 510 €

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Sonstige Bewirtschaftungskosten für den jüdischen Friedhof und die Kriegsgräber 1.000 €

Teilfinanzplan 2023 **13.04.02**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**13**	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	**13.04**	Friedhöfe
Produkt	**13.04.02**	Kriegsgräber und jüdischer Friedhof

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
						in EUR			
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	748,55	750	750	0	750	750	750
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	748,55	750	750	0	750	750	750
10	-	Personalauszahlungen	4.970,08	6.409	5.648	0	5.818	5.992	6.173
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	643,21	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.613,29	7.409	6.648	0	6.818	6.992	7.173
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.864,74**	**-6.659**	**-5.898**	**0**	**-6.068**	**-6.242**	**-6.423**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbereich 14

Produktbereich	**14**	Umweltschutz

Beschreibung

- Altlasten
- Allgemeiner Umweltschutz

Produktgruppe

14.01	Umweltmanagement
14.02	Schutz vor altlastbedingten Gefahren

Teilergebnisplan 2023 **14**

Produktbereich: **14** Umweltschutz

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	76.000	115.000	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	76.000	115.000	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	15.866,95	66.537	75.678	77.954	80.299	82.714
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	55.000	74.000	53.000	33.000	13.000
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	200.000	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	15.866,95	121.537	349.678	130.954	113.299	95.714
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-15.866,95**	**-45.537**	**-234.678**	**-130.954**	**-113.299**	**-95.714**
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-15.866,95**	**-45.537**	**-234.678**	**-130.954**	**-113.299**	**-95.714**
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-15.866,95**	**-45.537**	**-234.678**	**-130.954**	**-113.299**	**-95.714**
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-15.866,95	-45.537	-234.678	-130.954	-113.299	-95.714
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-15.866,95**	**-45.537**	**-234.678**	**-130.954**	**-113.299**	**-95.714**

Teilfinanzplan 2023 **14**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **14** Umweltschutz

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	76.000	115.000	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	76.000	115.000	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	15.162,85	65.845	75.470	0	77.734	80.066	82.468
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	55.000	74.000	0	53.000	33.000	13.000
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	200.000	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.162,85	120.845	349.470	0	130.734	113.066	95.468
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-15.162,85**	**-44.845**	**-234.470**	**0**	**-130.734**	**-113.066**	**-95.468**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppe 14.01

Produktbereich	**14**	Umweltschutz
Produktgruppe	**14.01**	Umweltmanagement

verantwortlich

FB 2

Beschreibung

- Bearbeitung von allgemeinen Aufgaben des Umweltschutzes, incl. Meldung evtl. Umweltverstöße an die Fach- bzw. Ordnungsbehörden.

Auftragsgrundlage

- Umweltschutzrechtliche Bestimmungen, Wassergesetze
- Ordnungsbehördengesetz

Zielgruppe

Allgemeinheit
andere Behörden

Ziele

Produkt 14.01.01: Ausgleichs- und Ersatzflächen

- Optimierung des Umweltschutzes auch beim Verwaltungshandeln
- Schutz der Bevölkerung sowie der Ressourcen Boden und Grundwasser vor möglichen Beeinträchtigungen

Produkt

14.01.01 Klimaschutz, Ausgleichs- und Ersatzflächen

Produkt 14.01.01

Produktbereich	**14**	Umweltschutz
Produktgruppe	**14.01**	Umweltmanagement
Produkt	**14.01.01**	Klimaschutz, Ausgleichs- und Ersatzflächen

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	76.000	115.000	39.000
Auszahlungen	119.086	347.701	228.615
Liquiditätssaldo	**-43.086**	**-232.701**	**-189.615**
Erträge	76.000	115.000	39.000
Aufwendungen	119.086	347.701	228.615
Ergebnis	**-43.086**	**-232.701**	**-189.615**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*11*	*16*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*17*	*49*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-6*	*-33*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 **14.01.01**

Produktbereich: **14** Umweltschutz
Produktgruppe: **14.01** Umweltmanagement
Produkt: **14.01.01** Klimaschutz, Ausgleichs- und Ersatzflächen

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	76.000	115.000	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	76.000	115.000	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	13.634,59	64.086	73.701	75.912	78.190	80.534
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	55.000	74.000	53.000	33.000	13.000
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	200.000	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	13.634,59	119.086	347.701	128.912	111.190	93.534
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-13.634,59**	**-43.086**	**-232.701**	**-128.912**	**-111.190**	**-93.534**
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-13.634,59**	**-43.086**	**-232.701**	**-128.912**	**-111.190**	**-93.534**
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-13.634,59**	**-43.086**	**-232.701**	**-128.912**	**-111.190**	**-93.534**
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-13.634,59	-43.086	-232.701	-128.912	-111.190	-93.534
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-13.634,59**	**-43.086**	**-232.701**	**-128.912**	**-111.190**	**-93.534**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuweisungen vom Bund für Personal- und Sachkosten für die Erstellung des Klimaschutzkonzeptes 115.000,- € (+ 39 T €)

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Aufwendungen für die Erstellung des Klimaschutzkonzeptes 25.000,- € (- 25 T€)
Aufwendungen für kleinere Klimaschutzmaßnahmen 10.000,- € (+ 5 T €)
Aufwendungen für die Umsetzung Klimaschutzkonzept 39.000 (+ 39 T €)

Teilfinanzplan 2023 **14.01.01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**14**	Umweltschutz
Produktgruppe	**14.01**	Umweltmanagement
Produkt	**14.01.01**	Klimaschutz, Ausgleichs- und Ersatzflächen

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	76.000	115.000	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	76.000	115.000	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	13.634,59	64.086	73.701	0	75.912	78.190	80.534
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	55.000	74.000	0	53.000	33.000	13.000
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	200.000	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.634,59	119.086	347.701	0	128.912	111.190	93.534
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-13.634,59**	**-43.086**	**-232.701**	**0**	**-128.912**	**-111.190**	**-93.534**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppe 14.02

Produktbereich	**14**	Umweltschutz
Produktgruppe	**14.02**	Schutz vor altlastbedingten Gefahren

verantwortlich

FB 2

Beschreibung

Aufgaben im Rahmen des Umweltschutzes, speziell der Altlastenproblematik. Die Gemeinde wird hier im wesentlichen unterstützend für den Kreis oder für Sonderordnungsbehörden tätig.

Zielgruppe

Allgemeinheit
andere Behörden
Grundstückseigentümerinnen und Grundstückseigentümer

Produkt

14.02.01	Schutz vor altlastbedingten Gefahren

Produkt 14.02.01

Produktbereich	**14**	Umweltschutz
Produktgruppe	**14.02**	Schutz vor altlastbedingten Gefahren
Produkt	**14.02.01**	Schutz vor altlastbedingten Gefahren

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	1.759	1.769	10
Liquiditätssaldo	**-1.759**	**-1.769**	**-10**
Erträge	0	0	0
Aufwendungen	2.451	1.977	-474
Ergebnis	**-2.451**	**-1.977**	**474**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		**-**	**-**
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		**-**	**-**
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 14.02.01

Produktbereich: **14** Umweltschutz
Produktgruppe: **14.02** Schutz vor altlastbedingten Gefahren
Produkt: **14.02.01** Schutz vor altlastbedingten Gefahren

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	2.232,36	2.451	1.977	2.042	2.109	2.180
17 =	Ordentliche Aufwendungen	2.232,36	2.451	1.977	2.042	2.109	2.180
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.232,36**	**-2.451**	**-1.977**	**-2.042**	**-2.109**	**-2.180**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.232,36**	**-2.451**	**-1.977**	**-2.042**	**-2.109**	**-2.180**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-2.232,36**	**-2.451**	**-1.977**	**-2.042**	**-2.109**	**-2.180**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.232,36	-2.451	-1.977	-2.042	-2.109	-2.180
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-2.232,36**	**-2.451**	**-1.977**	**-2.042**	**-2.109**	**-2.180**

Teilfinanzplan 2023 **14.02.01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**14**	Umweltschutz
Produktgruppe	**14.02**	Schutz vor altlastbedingten Gefahren
Produkt	**14.02.01**	Schutz vor altlastbedingten Gefahren

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
						in EUR			
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	1.528,26	1.759	1.769	0	1.822	1.876	1.934
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.528,26	1.759	1.769	0	1.822	1.876	1.934
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.528,26**	**-1.759**	**-1.769**	**0**	**-1.822**	**-1.876**	**-1.934**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbereich 15

Produktbereich	**15**	Wirtschaft und Tourismus

Beschreibung

- Allgemeine Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing
- Märkte und Kirmes
- Fremdenverkehr
- Beteiligung an der Windpark Wersche GmbH & Co.KG

Produktgruppe

15.01	Wirtschaftsförderung
15.02	Märkte und Fremdenverkehr
15.03	Anteile an Unternehmen und Zweckverbänden

Teilergebnisplan 2023 **15**

Produktbereich: **15** Wirtschaft und Tourismus

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.041,10	276	276	276	276	276
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	378,70	300	300	300	300	300
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	13.194	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	257.182,01	253.707	285.864	285.864	277.183	132.485
10 =	Ordentliche Erträge	260.601,81	267.477	286.440	286.440	277.759	133.061
11 -	Personalaufwendungen	69.734,23	59.341	69.656	71.833	74.070	76.365
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.988,67	29.500	36.500	36.500	36.500	36.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	276,00	276	276	276	276	280
15 -	Transferaufwendungen	9.000,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	306.311,51	314.000	314.100	344.100	335.100	184.571
17 =	Ordentliche Aufwendungen	404.310,41	412.117	429.532	461.709	454.946	306.716
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-143.708,60**	**-144.640**	**-143.092**	**-175.269**	**-177.187**	**-173.655**
19 +	Finanzerträge	18.000,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	18.000,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-125.708,60**	**-124.640**	**-123.092**	**-155.269**	**-157.187**	**-153.655**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-125.708,60**	**-124.640**	**-123.092**	**-155.269**	**-157.187**	**-153.655**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-125.708,60	-124.640	-123.092	-155.269	-157.187	-153.655
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-125.708,60**	**-124.640**	**-123.092**	**-155.269**	**-157.187**	**-153.655**

Teilfinanzplan 2023 15

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.765,10	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	378,70	300	300	0	300	300	300
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	13.194	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	60,47	50	60	0	60	60	60
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	18.000,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.204,27	33.544	20.360	0	20.360	20.360	20.360
10	-	Personalauszahlungen	60.766,39	56.862	66.953	0	68.962	71.031	73.160
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.416,89	29.500	36.500	0	36.500	36.500	36.500
14	-	Transferauszahlungen	9.000,00	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	27.881,95	30.000	32.100	0	32.100	32.100	26.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.065,23	125.362	144.553	0	146.562	148.631	144.660
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-95.860,96**	**-91.818**	**-124.193**	**0**	**-126.202**	**-128.271**	**-124.300**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.250,91	0	12.256	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	24.250,91	0	12.256	0	0	0	0
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	32.860	25.000	0	1.000	1.000	1.000
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	500.000	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	26.973,60	0	200.000	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	26.973,60	32.860	725.000	0	1.000	1.000	1.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-2.722,69**	**-32.860**	**-712.744**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**

Produktgruppe 15.01

Produktbereich	**15**	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	**15.01**	Wirtschaftsförderung

verantwortlich

FB 1

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst:
- Förderung der Ansiedlung von Gewerbebetrieben
- Mitwirkung am Stadtmarketingprozess/-konzept
- Unterstützung und Organisation von weiteren Maßnahmen zur Wirtschaftsförderung
- Zusammenarbeit mit der "Initiative Schöppingen"

Auftragsgrundlage

- Ratsbeschlüsse
- Stadtmarketingkonzept
- Aktuelle Geschäfts- und Dienstverteilung

Zielgruppe

Allgemeinheit
AntragstellerInnen und Antragsteller, Ratsuchende
Gewerbetreibende

Ziele

Produkt 15.01.01: Wirtschaftsförderung einschl. "Initiative Schöppingen" und Stadtmarketing
- Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen
- Stärkung der Wirtschaftskraft heimischer Betriebe

Produkt

15.01.01	Wirtschaftsförderung einschl. "Initiative Schöppingen", "Kreative pro Eggerode" und Stadtmarketing

Produkt 15.01.01

Produktbereich	**15**	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	**15.01**	Wirtschaftsförderung
Produkt	**15.01.01**	Wirtschaftsförderung einschl. "Initiative Schöppingen", "Kreative pro Eggerode" und Stadtmarketing

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	13.244	12.316	-928
Auszahlungen	76.083	276.921	200.838
Liquiditätssaldo	**-62.839**	**-264.605**	**-201.766**
Erträge	267.177	286.140	18.963
Aufwendungen	328.821	335.376	6.555
Ergebnis	**-61.644**	**-49.236**	**12.408**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*38*	*40*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*47*	*47*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-9*	*-7*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 15.01.01

Produktbereich: **15** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: **15.01** Wirtschaftsförderung
Produkt: **15.01.01** Wirtschaftsförderung einschl. "Initiative Schöppingen", "Kreative pro Eggerode" und Stadtmarketing

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.041,10	276	276	276	276	276
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	13.194	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	257.182,01	253.707	285.864	285.864	277.183	132.485
10 =	Ordentliche Erträge	260.223,11	267.177	286.140	286.140	277.459	132.761
11 -	Personalaufwendungen	14.961,25	10.545	17.000	17.549	18.110	18.687
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.019,56	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	276,00	276	276	276	276	280
15 -	Transferaufwendungen	9.000,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	299.477,44	304.000	304.100	334.100	325.100	174.571
17 =	Ordentliche Aufwendungen	334.734,25	328.821	335.376	365.925	357.486	207.538
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-74.511,14**	**-61.644**	**-49.236**	**-79.785**	**-80.027**	**-74.777**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-74.511,14**	**-61.644**	**-49.236**	**-79.785**	**-80.027**	**-74.777**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-74.511,14**	**-61.644**	**-49.236**	**-79.785**	**-80.027**	**-74.777**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-74.511,14	-61.644	-49.236	-79.785	-80.027	-74.777
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-74.511,14**	**-61.644**	**-49.236**	**-79.785**	**-80.027**	**-74.777**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

07 - Sonstige ordentliche Erträge
Erträge aus der Auflösung des Rechnungsabgrenzungspostens für die Zuwendung des Landes NRW zur Förderung des Breitbandausbaus im ländlichen Raum (Auflösungszeitraum 7 Jahre): 285.864 €

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Allgemeine Aufwendungen für die Wirtschaftsförderung 5.000 €

15 - Transferaufwendungen
Stadtmarketing 9.000 €

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Beiträge zur Wirtschaftsförderungsgesellschaft und "Initiative Schöppingen" 16.000 € (+ 3 T €)
Beteiligung an der Bereitstellung der Ladeinfrastruktur - E-Ladestationen auf dem Gebiet der Gemeinde Schöppingen 6.100 € (- 900)
Aufwand aus der Auflösung des Rechnungsabgrenzungsposten für die Förderung des Breitbandausbaus im ländlichen Raum (Auflösungszeitraum 7 Jahre) 282.000 €

Teilfinanzplan 2023 15.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**15**	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	**15.01**	Wirtschaftsförderung
Produkt	**15.01.01**	Wirtschaftsförderung einschl. "Initiative Schöppingen", "Kreative pro Eggerode" und Stadtmarketing

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.765,10	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	13.194	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	60,47	50	60	0	60	60	60
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.825,57	13.244	60	0	60	60	60
10	-	Personalauszahlungen	11.319,58	9.223	15.821	0	16.296	16.784	17.288
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.188,61	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
14	-	Transferauszahlungen	9.000,00	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	13.673,31	20.000	22.100	0	22.100	22.100	16.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.181,50	43.223	51.921	0	52.396	52.884	47.288
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-42.355,93**	**-29.979**	**-51.861**	**0**	**-52.336**	**-52.824**	**-47.228**
		Investitionstätigkeit							
		---------- ----------							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.250,91	0	12.256	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	24.250,91	0	12.256	0	0	0	0
		Auszahlungen							
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	32.860	25.000	0	1.000	1.000	1.000
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	26.973,60	0	200.000	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	26.973,60	32.860	225.000	0	1.000	1.000	1.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-2.722,69**	**-32.860**	**-212.744**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B - Investitionen

Maßnahme 79100.01 - Anschaffung neuer Werbetafeln für die Ortsdurchfahrt

Maßnahme 79100.02
Breitbandausbau "Graue Flecken"

Maßnahme 79100.03
Schaffung von Ladeinfrastruktur

Teilfinanzplan 2023 **15.01.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **15** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: **15.01** Wirtschaftsförderung
Produkt: **15.01.01** Wirtschaftsförderung einschl. "Initiative Schöppingen", "Kreative pro Eggerode" und Stadtmarketing

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 79100.01 **Anschaffung neuer Werbetafeln für die Ortsdurchfahrt**									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.000	10.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-1.000**	**-10.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 79100.02 **Förderung des Breitbandausbaus im ländlichen Raum**									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	24.250,91	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**24.250,91**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
- von aktivierbaren Zuwendungen	-26.973,60	0	-200.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 79100.03 **Förderung Ladeinfrastruktur Vechtebad und Vechtestr.**									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	12.256	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	21.860	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-21.860**	**12.256**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 79100.04 **Verbesserung der Ladeinfrastruktur für E-Fahrräder**									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	15.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-10.000**	**-15.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppe 15.02

Produktbereich	**15**	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	**15.02**	Märkte und Fremdenverkehr

verantwortlich

FB 1, FB 2

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst:
- Maßnahmen zur Förderung des Fremdenverkehrs
- Auskunftsstelle und Bereitstellung von allgemeinen Informationen für den Fremdenverkehr
- Mitwirkung bei der Planung und Durchführung des Apfelfestes

Auftragsgrundlage

- Ratsbeschlüsse
- Stadtmarketingkonzept
- Gewerbeordnung

Zielgruppe

Allgemeinheit
Veranstalterinnen und Veranstalter
Markt- und Kirmesbeschickerinnen und -beschicker
Touristen

Ziele

Produkt 15.02.01: Märkte und Apfelfest
- Attraktivitätssteigerung der Gemeinde Schöppingen
- Organisation und Durchführung attraktiver Veranstaltungen
- Versorgung der Bevölkerung

Produkt 15.02.02: Fremdenverkehr
- Attraktivitätssteigerung der Gemeinde Schöppingen
- Auslastung der vorhandenen Gastronomie- und Hotelkapazität

Produkt

15.02.01	Märkte und Kirmes
15.02.02	Fremdenverkehr

Produkt 15.02.01

Produktbereich	**15**	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	**15.02**	Märkte und Fremdenverkehr
Produkt	**15.02.01**	Märkte und Kirmes

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	16.364	17.524	1.160
Liquiditätssaldo	**-16.364**	**-17.524**	**-1.160**
Erträge	0	0	0
Aufwendungen	16.976	18.576	1.600
Ergebnis	**-16.976**	**-18.576**	**-1.600**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*2*	*3*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-2*	*-3*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 15.02.01

Produktbereich: **15** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: **15.02** Märkte und Fremdenverkehr
Produkt: **15.02.01** Märkte und Kirmes

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	12.902,92	9.476	11.076	11.441	11.817	12.199
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	12.902,92	16.976	18.576	18.941	19.317	19.699
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-12.902,92**	**-16.976**	**-18.576**	**-18.941**	**-19.317**	**-19.699**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-12.902,92**	**-16.976**	**-18.576**	**-18.941**	**-19.317**	**-19.699**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-12.902,92**	**-16.976**	**-18.576**	**-18.941**	**-19.317**	**-19.699**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-12.902,92	-16.976	-18.576	-18.941	-19.317	-19.699
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-12.902,92**	**-16.976**	**-18.576**	**-18.941**	**-19.317**	**-19.699**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Aufwendungen für die Durchführung von Straßenfesten etc. (Apfelfest, Karneval) 7.500 € (+6,5 T€)

Teilfinanzplan 2023 **15.02.01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**15**	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	**15.02**	Märkte und Fremdenverkehr
Produkt	**15.02.01**	Märkte und Kirmes

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
						in EUR			
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	9.033,42	8.864	10.024	0	10.324	10.634	10.952
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.033,42	16.364	17.524	0	17.824	18.134	18.452
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-9.033,42**	**-16.364**	**-17.524**	**0**	**-17.824**	**-18.134**	**-18.452**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 15.02.02

Produktbereich	**15**	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	**15.02**	Märkte und Fremdenverkehr
Produkt	**15.02.02**	Fremdenverkehr

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	300	300	0
Auszahlungen	53.775	63.108	9.333
Liquiditätssaldo	**-53.475**	**-62.808**	**-9.333**
Erträge	300	300	0
Aufwendungen	54.320	63.580	9.260
Ergebnis	**-54.020**	**-63.280**	**-9.260**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		**-**	**-**
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*8*	*9*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-8*	*-9*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 15.02.02

Produktbereich: **15** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: **15.02** Märkte und Fremdenverkehr
Produkt: **15.02.02** Fremdenverkehr

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	378,70	300	300	300	300	300
10	=	Ordentliche Erträge	378,70	300	300	300	300	300
11	-	Personalaufwendungen	41.870,06	39.320	41.580	42.843	44.143	45.479
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.421,28	15.000	22.000	22.000	22.000	22.000
17	=	Ordentliche Aufwendungen	47.291,34	54.320	63.580	64.843	66.143	67.479
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-46.912,64**	**-54.020**	**-63.280**	**-64.543**	**-65.843**	**-67.179**
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-46.912,64**	**-54.020**	**-63.280**	**-64.543**	**-65.843**	**-67.179**
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-46.912,64**	**-54.020**	**-63.280**	**-64.543**	**-65.843**	**-67.179**
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-46.912,64	-54.020	-63.280	-64.543	-65.843	-67.179
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-46.912,64**	**-54.020**	**-63.280**	**-64.543**	**-65.843**	**-67.179**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Sonstige Einnahmen (Gebühren für die Vermittlung von Fremdenverkehrsmaßnahmen) 300 €

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Fremdenverkehr/Wirtschaftsförderung 10.000 € (- 2 T €)
Leader 12.000 € (+ 9 T €)

Teilfinanzplan 2023 **15.02.02**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**15**	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	**15.02**	Märkte und Fremdenverkehr
Produkt	**15.02.02**	Fremdenverkehr

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
						in EUR			
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	378,70	300	300	0	300	300	300
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	378,70	300	300	0	300	300	300
10	-	Personalauszahlungen	40.413,39	38.775	41.108	0	42.342	43.613	44.920
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.729,28	15.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.142,67	53.775	63.108	0	64.342	65.613	66.920
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-45.763,97**	**-53.475**	**-62.808**	**0**	**-64.042**	**-65.313**	**-66.620**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppe 15.03

Produktbereich	**15**	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	**15.03**	Anteile an Unternehmen und Zweckverbänden

verantwortlich

FB 2

Beschreibung

Veranschlagt sind die Erträge aus den gemeindlichen Beteiligungen an Wirtschaftsunternehmen

Auftragsgrundlage

- privatrechtliche Verträge

Zielgruppe

Allgemeinheit

Produkt

15.03.01	Anteile an Unternehmen und Zweckverbänden
15.03.02	Windpark Wersche GmbH & Co. KG
15.03.03	Windpark Horstmar-Schöppingen GmbH & Co.KG

Produkt 15.03.01

Produktbereich	**15**	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	**15.03**	Anteile an Unternehmen und Zweckverbänden
Produkt	**15.03.01**	Anteile an Unternehmen und Zweckverbänden

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	0	0	0
Liquiditätssaldo	**0**	**0**	**0**
Erträge	0	0	0
Aufwendungen	0	0	0
Ergebnis	**0**	**0**	**0**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
00000002	Einwohner	7.042	7.122
00000003	Einwohner	7.042	7.122
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Produkt 15.03.02

Produktbereich	**15**	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	**15.03**	Anteile an Unternehmen und Zweckverbänden
Produkt	**15.03.02**	Windpark Wersche GmbH & Co. KG

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	20.000	20.000	0
Auszahlungen	12.000	12.000	0
Liquiditätssaldo	**8.000**	**8.000**	**0**
Erträge	20.000	20.000	0
Aufwendungen	12.000	12.000	0
Ergebnis	**8.000**	**8.000**	**0**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*2*	*2*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-2*	*-2*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilfinanzplan 2023 **15.03.02**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**15**	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	**15.03**	Anteile an Unternehmen und Zweckverbänden
Produkt	**15.03.02**	Windpark Wersche GmbH & Co. KG

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	18.000,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.000,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.499,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	14.208,64	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.707,64	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.292,36**	**8.000**	**8.000**	**0**	**8.000**	**8.000**	**8.000**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan 2023 15.03.02

Produktbereich: **15** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: **15.03** Anteile an Unternehmen und Zweckverbänden
Produkt: **15.03.02** Windpark Wersche GmbH & Co. KG

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.547,83	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.834,07	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17	=	Ordentliche Aufwendungen	9.381,90	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-9.381,90**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**
19	+	Finanzerträge	18.000,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	18.000,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**8.618,10**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**8.618,10**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	8.618,10	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**8.618,10**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten - Windpark Wersche GmbH & Co. KG 2.000 €

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Körperschaftssteuern u.a. - Vorauszahlungen und Festsetzungen 10.000 €

19 - Finanzerträge
Erträge aus der Beteiligung an der Windpark Wersche GmbH 20.000 €

Produkt 15.03.03

Produktbereich	**15**	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	**15.03**	Anteile an Unternehmen und Zweckverbänden
Produkt	**15.03.03**	Windpark Horstmar-Schöppingen GmbH & Co.KG

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	0	500.000	500.000
Liquiditätssaldo	**0**	**-500.000**	**-500.000**
Erträge	0	0	0
Aufwendungen	0	0	0
Ergebnis	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023 **15.03.03**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**15**	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	**15.03**	Anteile an Unternehmen und Zweckverbänden
Produkt	**15.03.03**	Windpark Horstmar-Schöppingen GmbH & Co.KG

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	500.000	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	500.000	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**-500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbereich 16

Produktbereich	**16**	Allgemeine Finanzwirtschaft

verantwortlich

FB 2

Beschreibung

- Steuereinnahmen
- Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
- Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe

16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan 2023 **16**

Produktbereich: **16** Allgemeine Finanzwirtschaft

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01		Steuern und ähnliche Abgaben	12.350.330,61	10.280.720	11.228.600	11.125.100	11.595.000	11.611.800
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	698.602,25	203.527	203.028	197.336	206.117	215.700
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.970,11	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	13.051.902,97	10.484.247	11.431.628	11.322.436	11.801.117	11.827.500
11	-	Personalaufwendungen	4.004,93	8.444	9.503	9.812	10.126	10.453
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	613,00	624	633	588	552	328
15	-	Transferaufwendungen	6.914.736,74	5.791.460	6.456.733	5.604.260	5.904.175	6.107.522
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.647,70	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
17	=	Ordentliche Aufwendungen	6.905.706,97	5.802.528	6.469.069	5.616.860	5.917.053	6.120.503
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**6.146.196,00**	**4.681.719**	**4.962.559**	**5.705.576**	**5.884.064**	**5.706.997**
19	+	Finanzerträge	66.981,56	6.920	1.315	1.315	1.315	1.315
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	20.622,83	19.300	10.400	9.700	8.900	8.200
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	46.358,73	-12.380	-9.085	-8.385	-7.585	-6.885
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**6.192.554,73**	**4.669.339**	**4.953.474**	**5.697.191**	**5.876.479**	**5.700.112**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	355.510	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	355.510	0	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**6.192.554,73**	**4.669.339**	**5.308.984**	**5.697.191**	**5.876.479**	**5.700.112**
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	6.192.554,73	4.669.339	5.308.984	5.697.191	5.876.479	5.700.112
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**6.192.554,73**	**4.669.339**	**5.308.984**	**5.697.191**	**5.876.479**	**5.700.112**

Teilfinanzplan 2023 **16**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **16** Allgemeine Finanzwirtschaft

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	12.293.733,62	10.280.720	11.228.600	0	11.125.100	11.595.000	11.611.800
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	698.578,25	203.503	203.000	0	197.300	206.100	215.700
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	783.910,30	0	952.464	0	960.000	960.000	960.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	12.114,36	11.800	12.100	0	12.100	12.100	12.100
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.356,17	6.410	805	0	805	805	805
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.789.692,70	10.502.433	12.396.969	0	12.295.305	12.774.005	12.800.405
10	-	Personalauszahlungen	13.682,75	8.444	8.765	0	9.028	9.298	9.577
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	20.634,83	19.300	10.400	0	9.700	8.900	8.200
14	-	Transferauszahlungen	5.154.218,90	5.786.990	7.533.659	0	5.599.790	5.899.705	6.103.052
15	-	Sonstige Auszahlungen	19.763,87	19.100	19.700	0	19.700	19.700	19.700
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.208.300,35	5.833.834	7.572.524	0	5.638.218	5.937.603	6.140.529
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.581.392,35**	**4.668.599**	**4.824.445**	**0**	**6.657.087**	**6.836.402**	**6.659.876**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	67.313,96	881.887	881.887	0	881.887	881.887	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	67.313,96	881.887	881.887	0	881.887	881.887	0
		Auszahlungen							
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**67.313,96**	**879.387**	**879.387**	**0**	**879.387**	**879.387**	**-2.500**

Produktgruppe 16.01

Produktbereich	**16**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	**16.01**	Allgemeine Finanzwirtschaft

verantwortlich

FB 2

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst:

Erträge:
- Gemeindesteuern
- Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer
- Schlüsselzuweisungen und Ausgleichsleistungen
- Finanzerträge (Zinsen etc.)

Aufwendungen:
- Gewerbesteuerumlagen und "Fonds Deutsche Einheit"
- Kreisumlagen
- Finanzierungsbeteiligung an den Kosten aus dem SGB II
- Finanzaufwendungen (Zinsen, Tilgungen)

Auftragsgrundlage

- Steuergesetze
- Gemeindefinanzierungsgesetz
- Gemeindeordnung NRW, Gemeindehaushaltsverordngung NRW
- Haushaltssatzung der Gemeinde

Zielgruppe

Rat und Ausschüsse der Gemeinde Schöppingen
Fraktionen im Rat der Gemeinde Schöppingen
Fachbereiche der Gemeindeverwaltung
Allgemeinheit

Ziele

Produkt 16.01.01: Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
- Bereitstellung der erforderlichen Finanzmittel zur Erreichung der Produktziele aller Produkte
- Zeitnahe und vollständige Veranlagung der Steuern und Abgaben

Produkt 16.01.02: Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
- Bereitstellung der erforderlichen Finanzmittel zur Erreichung der Produktziele aller Produkte

Produkt

16.01.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
16.01.02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 16.01.01

Produktbereich	**16**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	**16.01**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	**16.01.01**	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	11.366.110	13.265.951	1.899.841
Auszahlungen	5.788.987	7.535.268	1.746.281
Liquiditätssaldo	**5.577.123**	**5.730.683**	**153.560**
Erträge	10.484.223	11.431.600	947.377
Aufwendungen	5.788.987	6.454.241	665.254
Ergebnis	**4.695.236**	**4.977.359**	**282.123**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		*1.489*	*1.605*
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*822*	*906*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*667*	*699*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 16.01.01

Produktbereich: **16** Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: **16.01** Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: **16.01.01** Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01		Steuern und ähnliche Abgaben	12.350.330,61	10.280.720	11.228.600	11.125.100	11.595.000	11.611.800
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	698.578,25	203.503	203.000	197.300	206.100	215.700
10	=	Ordentliche Erträge	13.048.908,86	10.484.223	11.431.600	11.322.400	11.801.100	11.827.500
11	-	Personalaufwendungen	-489,31	1.997	1.978	2.049	2.121	2.196
15	-	Transferaufwendungen	6.910.316,36	5.786.990	6.452.263	5.599.790	5.899.705	6.103.052
17	=	Ordentliche Aufwendungen	6.909.827,05	5.788.987	6.454.241	5.601.839	5.901.826	6.105.248
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**6.139.081,81**	**4.695.236**	**4.977.359**	**5.720.561**	**5.899.274**	**5.722.252**
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**6.139.081,81**	**4.695.236**	**4.977.359**	**5.720.561**	**5.899.274**	**5.722.252**
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**6.139.081,81**	**4.695.236**	**4.977.359**	**5.720.561**	**5.899.274**	**5.722.252**
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	6.139.081,81	4.695.236	4.977.359	5.720.561	5.899.274	5.722.252
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**6.139.081,81**	**4.695.236**	**4.977.359**	**5.720.561**	**5.899.274**	**5.722.252**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

01 - Steuern und ähnliche Abgaben
Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich 342.300 € (+ 32.080 €)
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer 3.324.000 € (+ 264 T€)
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 659.500 € (+101 T€)
Gewerbesteuer 5.482.700 € (+ 112.700 T€)
Grundsteuer A 137.900 € (- 1.300)
Grundsteuer B 833.600 € (+ 23,6 T €)
Hundesteuer 30.300 €
Vergnügungssteuer (Automaten) 1.000 € (- 1.500 €)
Vergnügungssteuer (Veranstaltungen) 0 € (- 0,5 €)

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen
Aufwand- und Unterhaltungspauschale nach dem GFG 203.000 € (- 503 €)
Schlüsselzuweisungen des Landes NW 0 €

15 - Transferaufwendungen
Gewerbesteuerumlage 467.000 € (+ 9 T€)
Kreisumlage 3.494.280€ (+ 994.654 €)
Kreisumlage - Jugendamtsumlage 3.578.479 € (+ 749.115 €)
Auflösung RS Mehrbelastung Kreisumlage 0 € (- 1,081,396 €)

Hinweise zur Veranschlagung:

Die Ansätze für die gemeindeeigenen Steuern einschließlich Gewerbesteuer wurden nach den Vorjahresergebnissen sowie den Festsetzungen für 2023 ermittelt. Berücksichtigt wurden bei Bedarf auch die Orientierungsdaten des Landes NRW für den Finanzplanungszeitraum 2023 - 2026.

Die Ermittlung der Ansätze für Erträge und Aufwendungen im Rahmen des Finanzausgleichs nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2023 (GFG) basieren auf der Modellrechnung zum GFG 2023.

Weitere Details ergeben sich aus dem Vorbericht dieses Haushaltsplanes.

Teilfinanzplan 2023 16.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **16** Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe **16.01** Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt **16.01.01** Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	12.293.733,62	10.280.720	11.228.600	0	11.125.100	11.595.000	11.611.800
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	698.578,25	203.503	203.000	0	197.300	206.100	215.700
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	783.910,30	0	952.464	0	960.000	960.000	960.000
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.776.222,17	10.484.223	12.384.064	0	12.282.400	12.761.100	12.787.500
10	-	Personalauszahlungen	1.578,91	1.997	1.609	0	1.657	1.707	1.758
14	-	Transferauszahlungen	5.154.218,90	5.786.990	7.533.659	0	5.599.790	5.899.705	6.103.052
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.155.797,81	5.788.987	7.535.268	0	5.601.447	5.901.412	6.104.810
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.620.424,36**	**4.695.236**	**4.848.796**	**0**	**6.680.953**	**6.859.688**	**6.682.690**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	67.313,96	881.887	881.887	0	881.887	881.887	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	67.313,96	881.887	881.887	0	881.887	881.887	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**67.313,96**	**881.887**	**881.887**	**0**	**881.887**	**881.887**	**0**

Erläuterung zur Finanzplanung

Zeile 18:
Investitionspauschale auf Grundlage der Modellrechnung zum GFG 2023

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B - Investitionen

Maßnahme 90000.01:
Investitionspauschale

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **16** Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: **16.01** Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: **16.01.01** Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 90000.01 Allgemeine Finanzwirtschaft-Investitionspauschale									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	67.313,96	881.887	881.887	0	881.887	881.887	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**67.313,96**	**881.887**	**881.887**	**0**	**881.887**	**881.887**	**0**	**0**	**0**

Produkt 16.01.02

Produktbereich	**16**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	**16.01**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	**16.01.02**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	18.210	12.905	-5.305
Auszahlungen	47.347	39.756	-7.591
Liquiditätssaldo	**-29.137**	**-26.851**	**2.286**
Erträge	6.944	356.853	349.909
Aufwendungen	32.841	25.228	-7.613
Ergebnis	**-25.897**	**331.625**	**357.522**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) / Einwohner		**-**	**-**
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*2*	*2*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-2*	*-2*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 16.01.02

Produktbereich: **16** Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: **16.01** Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: **16.01.02** Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24,00	24	28	36	17	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	2.970,11	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	2.994,11	24	28	36	17	0
11 -	Personalaufwendungen	4.494,24	6.447	7.525	7.763	8.005	8.257
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	613,00	624	633	588	552	328
15 -	Transferaufwendungen	4.420,38	4.470	4.470	4.470	4.470	4.470
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.647,70	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
17 =	Ordentliche Aufwendungen	-4.120,08	13.541	14.828	15.021	15.227	15.255
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**7.114,19**	**-13.517**	**-14.800**	**-14.985**	**-15.210**	**-15.255**
19 +	Finanzerträge	66.981,56	6.920	1.315	1.315	1.315	1.315
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	20.622,83	19.300	10.400	9.700	8.900	8.200
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	46.358,73	-12.380	-9.085	-8.385	-7.585	-6.885
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**53.472,92**	**-25.897**	**-23.885**	**-23.370**	**-22.795**	**-22.140**
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	355.510	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	355.510	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**53.472,92**	**-25.897**	**331.625**	**-23.370**	**-22.795**	**-22.140**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	53.472,92	-25.897	331.625	-23.370	-22.795	-22.140
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**53.472,92**	**-25.897**	**331.625**	**-23.370**	**-22.795**	**-22.140**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
Geschäftsaufwendungen 2.200 € (+ 0,2 T€)

19 - Finanzerträge
Verzinsung der Gewerbesteuer 500 € (- 5.500 T€)
Zinsen aus Baudarlehen (Arbeitgeberdarlehen u.A.) 205 € (- 105 €)
Zinsen und sonstige Erträge 100 €

20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen
Verzinsung der Gewerbesteuer 1.000 € (- 7 T€)
Zinsen für Kontokorrentverkehr 100 € (-1,9 T€)
Zinsen für Kreditmarktmittel 9.300 €

23 - Außerordentliche Erträge
Außerordentliche Erträge aufgrund der Anwendung des NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz-NKF-CUIG (Isolierung CORONA-Ukraine-Kriege bedingter Schäden in der Ergebnisrechnung und in der Bilanz). Diese Erträge werden im Haushaltsjahr 2023 veranschlagt (zur rechtlichen Situation und zur Berechnung siehe Ziffer 4.4.3 des Vorberichtes).

Teilfinanzplan 2023 16.01.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**16**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	**16.01**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	**16.01.02**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
07	+	Sonstige Einzahlungen	12.114,36	11.800	12.100	0	12.100	12.100	12.100
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.356,17	6.410	805	0	805	805	805
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.470,53	18.210	12.905	0	12.905	12.905	12.905
10	-	Personalauszahlungen	12.103,84	6.447	7.156	0	7.371	7.591	7.819
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	20.634,83	19.300	10.400	0	9.700	8.900	8.200
15	-	Sonstige Auszahlungen	19.763,87	19.100	19.700	0	19.700	19.700	19.700
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.502,54	44.847	37.256	0	36.771	36.191	35.719
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-39.032,01**	**-26.637**	**-24.351**	**0**	**-23.866**	**-23.286**	**-22.814**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**-2.500**	**-2.500**	**0**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**

Erläuterung zur Finanzplanung

Erläuterungen zum Teilfinanzplan B - Investitionen

Veranschlagt ist die Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung für die Verwaltung.

Produktbereich 17

Produktbereich	**17**	Stiftungen

Beschreibung

- Verwaltung des Stiftungsvermögens der selbständigen Stiftung "Künstlerdorf Schöppingen"
- Jährlicher Zuschuss zur Stiftung "Künstlerdorf Schöppingen"

Produktgruppe

17.01	Stiftungen

Teilergebnisplan 2023 17

Produktbereich: **17** Stiftungen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	31.768,97	31.692	40.575	41.803	43.069	44.371
15 -	Transferaufwendungen	15.850,78	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	47.619,75	81.692	90.575	91.803	93.069	94.371
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-47.619,75**	**-81.692**	**-90.575**	**-91.803**	**-93.069**	**-94.371**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-47.619,75**	**-81.692**	**-90.575**	**-91.803**	**-93.069**	**-94.371**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-47.619,75**	**-81.692**	**-90.575**	**-91.803**	**-93.069**	**-94.371**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-47.619,75	-81.692	-90.575	-91.803	-93.069	-94.371
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-47.619,75**	**-81.692**	**-90.575**	**-91.803**	**-93.069**	**-94.371**

Teilfinanzplan 2023 17

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **17** Stiftungen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Laufende Verwaltungstätigkeit							
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	27.398,98	30.094	40.575	0	41.803	43.069	44.371
14 -	Transferauszahlungen	15.850,78	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.249,76	80.094	90.575	0	91.803	93.069	94.371
17 =	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-43.249,76**	**-80.094**	**-90.575**	**0**	**-91.803**	**-93.069**	**-94.371**
	Investitionstätigkeit							

	Einzahlungen							
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppe 17.01

Produktbereich	**17**	Stiftungen
Produktgruppe	**17.01**	Stiftungen

verantwortlich

FB 1, FB 2

Beschreibung

Ausgewiesen ist der jährliche Zuschuss der Gemeinde zu den Betriebskosten des Künstlerdorfes und der zurechenbare Personalkostenanteil (u.a. Kassenführung für die Stiftung, Wirtschaftsplan, Prüfung)

Auftragsgrundlage

- Verträge/Vereinbarungen mit der Stiftung

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner der Gemeinde Schöppingen
Allgemeinheit
Stifter

Ziele

Produkt 17.01.01: Stiftung Künstlerdorf Schöppingen
- Unterstützung und Sicherstellung des Betriebes einer überregional bedeutenden kulturellen Einrichtung

Produkt

17.01.01	Stiftung Künstlerdorf Schöppingen

Produkt 17.01.01

Produktbereich	**17**	Stiftungen
Produktgruppe	**17.01**	Stiftungen
Produkt	**17.01.01**	Stiftung Künstlerdorf Schöppingen

Finanzen in EUR	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Veränderung gegenüber 2022**
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	80.094	90.575	10.481
Liquiditätssaldo	**-80.094**	**-90.575**	**-10.481**
Erträge	0	0	0
Aufwendungen	81.692	90.575	8.883
Ergebnis	**-81.692**	**-90.575**	**-8.883**

Kennzahl	**Bezeichnung**	**Plan 2022**	**Plan 2023**
00000001	Einwohner	7.042	7.122
00000002	Einwohner	7.042	7.122
Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) / Einwohner		*12*	*13*
00000003	Einwohner	7.042	7.122
Ordentliches Ergebnis (Zeile 18) / Einwohner		*-12*	*-13*
00000004	Einwohner	7.042	7.122

Teilergebnisplan 2023 17.01.01

Produktbereich: **17** Stiftungen
Produktgruppe: **17.01** Stiftungen
Produkt: **17.01.01** Stiftung Künstlerdorf Schöppingen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	31.768,97	31.692	40.575	41.803	43.069	44.371
15 -	Transferaufwendungen	15.850,78	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	47.619,75	81.692	90.575	91.803	93.069	94.371
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-47.619,75**	**-81.692**	**-90.575**	**-91.803**	**-93.069**	**-94.371**
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-47.619,75**	**-81.692**	**-90.575**	**-91.803**	**-93.069**	**-94.371**
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-47.619,75**	**-81.692**	**-90.575**	**-91.803**	**-93.069**	**-94.371**
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-47.619,75	-81.692	-90.575	-91.803	-93.069	-94.371
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-47.619,75**	**-81.692**	**-90.575**	**-91.803**	**-93.069**	**-94.371**

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

15 - Transferaufwendungen
Zuschuss Stiftung "Künstlerdorf Schöppingen" 50.000 €

Teilfinanzplan 2023 **17.01.01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**17**	Stiftungen
Produktgruppe	**17.01**	Stiftungen
Produkt	**17.01.01**	Stiftung Künstlerdorf Schöppingen

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
						in EUR			
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	27.398,98	30.094	40.575	0	41.803	43.069	44.371
14	-	Transferauszahlungen	15.850,78	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.249,76	80.094	90.575	0	91.803	93.069	94.371
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-43.249,76**	**-80.094**	**-90.575**	**0**	**-91.803**	**-93.069**	**-94.371**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Abwasserwerk
Gemeinde Schöppingen

Abwasserwerk

Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr 2021

Bilanz des Abwasserwerkes der Gemeinde Schöppingen zum 31.12.2021

Aktivseite

	31.12.2021 €	31.12.2020 €
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	62.554,56	60.486,67
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	406.139,51	360.221,51
2. Kläranlage	2.283.812,00	2.320.282,00
3. Entsorgungsleitungen	6.028.998,00	6.220.530,00
4. Pumpwerke	98.049,00	115.525,00
5. Regenüberlaufbecken	1.254.181,00	1.307.578,00
6. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	295.411,00	266.611,00
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	459.531,90	62.888,82
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	230.592,35	54.248,00
2. Forderungen an die Gemeinde Schöppingen	0,00	0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	14.380,62	43.595,42
II. Guthaben bei Kreditinstituten	98.751,28	750,51
C. Rechnungsabgrenzungsposten	2.675,93	2.634,73
	11.235.077,15	**10.815.351,66**

Passivseite

	31.12.2021 €	31.12.2020 €
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	511.291,88	511.291,88
II. Kapitalrücklage	2.201.440,52	2.201.440,52
III. Zweckgebundene Rücklagen	3.096.842,35	3.096.842,35
IV. Gewinnvortrag	68.192,86	6.875,51
V. Jahresüberschuss / -fehlbetrag	12.166,33	61.317,35
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	1.095.940,76	1.185.656,61
C. Empfangene Ertragszuschüsse	1.004.741,67	1.055.299,95
D. Rückstellungen		
1. Sonstige Rückstellungen	148.265,47	118.666,99
E. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 198.345,28 € (Vorjahr 326.051,95 €)	2.993.096,37	2.340.484,99
2. Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 38.030,86 € (Vorjahr 128.449,30 €)	38.030,86	128.449,30
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde Schöppingen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 3.972,50 € (Vorjahr 4.205,97 €)	3.972,50	4.205,97
5. Sonstige Verbindlichkeiten davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 61.095,58 € (Vorjahr 104.820,24 €)	61.095,58	104.820,24
	11.235.077,15	**10.815.351,66**

Gewinn- und Verlustrechnung
des Abwasserwerkes der Gemeinde Schöppingen
für das Wirtschaftsjahr 2021 (01.01. bis 31.12.)

	2021			2020		
	€	€	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse		1.368.274,49			1.318.512,74	
2. Sonstige betriebliche Erträge						
davon Auflösung Sonderposten für Investitionszuschüsse 89.715,85 €						
(Vorjahr 89.715,85 €)		91.983,16	1.460.257,65		119.564,19	1.438.076,93
3. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	150.083,83			148.609,32		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	549.736,66			554.559,74		
c) Abwasserabgabe	44.244,97	744.065,46		48.032,22	751.201,28	
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		540.831,88			497.012,59	
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen		131.199,39	1.416.096,73		98.216,07	1.346.429,94
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			31.994,59			30.329,64
7. Ergebnis nach Steuern/ Jahresüberschuss / -fehlbetrag			**12.166,33**			**61.317,35**

Anlagenspiegel 2021 des Abwasserwerkes der Gemeinde Schöppingen

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte 31.12.2021	Restbuchwerte 31.12.2020
	Anfangsbestand EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchungen EUR	Endstand EUR	Anfangsbestand EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Endstand EUR	EUR	EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände											
1. Software	18.844,52	0,00	0,00	0,00	18.844,52	18.844,52	0,00	0,00	18.844,52	0,00	0,00
2. Andere Rechte	61.312,25	4.514,00	0,00	31.750,11	97.576,36	55.128,25	2.446,11	0,00	57.574,36	40.002,00	6.184,00
3. Geleistete Anzahlungen	54.302,67	0,00	0,00	-31.750,11	22.552,56	0,00	0,00	0,00	0,00	22.552,56	54.302,67
	134.459,44	4.514,00	0,00	0,00	138.973,44	73.972,77	2.446,11	0,00	76.418,88	62.554,56	60.486,67
II. Sachanlagen											
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	391.810,30	53.368,58	0,00	0,00	445.178,88	31.588,79	7.450,58	0,00	39.039,37	406.139,51	360.221,51
2. Kläranlage	7.091.424,27	147.097,78	0,00	0,00	7.238.522,05	4.771.142,27	183.567,78	0,00	4.954.710,05	2.283.812,00	2.320.282,00
3. Entsorgungsleitungen	12.411.894,78	0,00	0,00	57.661,14	12.469.555,92	6.191.364,78	249.193,14	0,00	6.440.557,92	6.028.998,00	6.220.530,00
4. Pumpwerke	545.867,10	0,00	0,00	0,00	545.867,10	430.342,10	17.476,00	0,00	447.818,10	98.049,00	115.525,00
5. Regenüberlaufbecken	2.377.911,74	0,00	0,00	0,00	2.377.911,74	1.070.333,74	53.397,00	0,00	1.123.730,74	1.254.181,00	1.307.578,00
6. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	825.210,50	56.101,27	6.830,60	0,00	874.481,17	558.599,50	27.301,27	6.830,60	579.070,17	295.411,00	266.611,00
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	62.888,82	454.304,22	0,00	-57.661,14	459.531,90	0,00	0,00	0,00	0,00	459.531,90	62.888,82
	23.707.007,51	710.871,85	6.830,60	0,00	24.411.048,76	13.053.371,18	538.385,77	6.830,60	##########	10.826.122,41	10.653.636,33
	23.841.466,95	715.385,85	6.830,60	0,00	24.550.022,20	13.127.343,95	540.831,88	6.830,60	##########	10.888.676,97	10.714.123,00

Abwasserwerk

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Erfolgsplan 2023

für das Abwasserwerk der Gemeinde Schöppingen

	Plan 2023	Plan 2022 €	Ist 2021
Umsatzerlöse			
1. Gebühr Schmutz- und Niederschlagswasser	1.539.485	1.257.447	1.158.226,74
2. Auflösung Ertragszuschüsse/Investitionszuschüsse (BKZ)	45.700	47.700	50.558,28
3. Anteil öffentliche Straßenentwässerung	86.200	106.300	106.447,53
4. Entsorgung Kleinkläranlagen	7.500	12.500	8.852,13
5. Fremdwasserzuschuss Gemeinde	55.000	55.000	27.500,00
6. Inanspr./Verpfl. aus Gebührenüberschüssen gem. KAG	-69.185	-10.147	6.711,78
Sonstige Erlöse	0	0	9.978,03
	1.664.700	**1.468.800**	**1.368.274,49**
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	2.267,31
7. Auflösung Sonderposten mit Rücklagenanteil (Zuschüsse)	89.700	89.700	89.715,85
	1.754.400	**1.558.500**	**1.460.257,65**
Materialaufwand / Fremdleistungen			
1. Technische Betriebsführung	303.400	288.600	260.167,08
2. Stromkosten (Kläranlage)	327.800	125.000	97.261,36
3. Betriebskosten Kläranlage	149.700	133.500	135.187,14
4. Abwasserabgabe	39.500	45.200	44.244,97
5. Klärschlammbeseitigung	124.900	112.100	112.747,35
6. Unterhaltung Pumpstationen inkl. Strom	68.700	31.800	34.548,43
7. Unterhaltung Kanalnetz	60.000	53.000	47.615,93
8. Abfuhr Kleinkläranlagen	8.300	8.500	5.439,73
9. Werkzeugunterhaltung	2.000	2.000	2.011,66
10. Landschaftspflegerische Arbeiten	10.000	15.000	985,32
11. Rattenbekämpfung	4.000	3.000	4.044,37
	1.098.300	**817.700**	**744.253,34**
Abschreibungen auf Sachanlagen	**491.000**	**584.600**	**540.831,88**
Verluste aus Anlagenabgängen	**0**	**5.000**	**0**
Sonstige betriebliche Aufwendungen			
1. Kaufmännische Betriebsführung	61.400	60.400	59.328,84
2. Prüfung und Beratung	13.300	16.500	17.825,86
3. Abgaben, Versicherungen, Beiträge	21.500	17.300	17.031,45
4. Verwaltungskosten, Sonstiges	12.800	11.300	36.825,36
	109.000	**105.500**	**131.011,51**
Zinsaufwand	**38.300**	**30.300**	**31.994,59**
Zinserträge	**0**	**0**	**0**
Jahresüberschuss (+)/-fehlbetrag (-)	**17.800**	**15.400**	**12.166,33**

Gebührenbedarfsberechnung 2023

für das Abwasserwerk der Gemeinde Schöppingen

	Plan 2023	Plan 2022 €	Ist 2021
Materialaufwand	1.098.300	817.700	744.253,34
Abschreibungen	491.000	584.600	540.831,88
Zinsaufwand	38.300	30.300	31.994,59
Sonstige betriebliche Aufwendungen	109.000	105.500	131.011,51
Eigenkapitalverzinszung	17.800	20.400	0,00
Gesamtkosten	**1.754.400**	**1.558.500**	**1.448.091,32**
./. Anteil öffentl. Straßenentwässerung (gem. Gemeindehaushalt)	86.200	106.300	106.447,53
./. Fremdwasserzuschuss Gemeinde	55.000	55.000	27.500,00
./. Auflösung Ertragszuschüsse/Investitionszuschüsse	45.700	47.700	50.558,28
./. Auflösung Sonderposten mit Rücklagenanteil (Zuschüsse)	89.700	89.700	89.715,85
./. Zinsertrag	0	0	0,00
./. Direkteinleiter	0	0	0,00
./. Entsorgung Kleinkläranlagen	7.500	12.500	8.852,13
Zwischensumme	**1.470.300**	**1.247.300**	**1.165.017,53**
Anrechnung Gutbringung gem. KAG für 2019	-252	-252	
Anrechnung Nachholung gem. KAG für 2019	73.830	46.987	
Anrechnung Gutbringung gem. KAG für 2020	-4.393	-36.982	
Anrechnung Nachholung gem. KAG für 2020	0	394	
Gebührenbedarf für Schmutz- und Regenwasser	**1.539.485**	**1.257.447**	

Aufteilung gem. Gutachten Wibera				
Schmutzwasser		€	**1.341.684,97**	**1.042.408,99**
Niederschlagswasser		€	**190.892,17**	**210.086,98**
Fäkalannahme	Grundgebühr (Fixkosten)	€	**971,26**	**1.120,34**
	Mengengebühr	€	**8.460,43**	**8.955,31**
Abrechnung nach				
	Schmutzwasser rd. m³		429.400	473.200
	- Ableitung		258.200	263.200
	- Direkteinleiter		171.200	210.000
	Niederschlagswasser-Fläche rd. m²		649.170	649.170
	Fäkal rd. m³		375	448
	Fäkalabfuhren rd.		44	48
Schmutzwasserjahresgebühr zum 01.01.		**€/m³**	**3,60**	**2,69**
Einwohnergleichwer	**40 m³**	**€/EGW**	**144,00**	**107,60**
- Ableitung		**€/m³**	**1,20**	**1,10**
- Reinigung		**€/m³**	**2,40**	**1,59**
Niederschlagswasserjahresgebühr zum 01.01		**€/m²**	**0,29**	**0,32**
Fäkalschlammgebühr zum 01.01.		**€/m³**	**22,56**	**19,99**
		€/Abfuhr	**22,07**	**23,34**

Vermögensplan 2023

für das Abwasserwerk der Gemeinde Schöppingen

Einnahmen	**T€**
1. Beiträge/Kostenerstattungen	72,1
2. Abschreibungen	491,0
3. Auflösung Ertragszuschüsse/Investitionszuschüsse (BKZ)	-45,7
4. Auflösung Sonderposten mit Rücklagenanteil (Zuschüsse)	-89,7
5. Fehlende Mittel/Darlehensaufnahme	1.565,3
	1.993,0

Ausgaben	**T€**	**T€**
Kanal:		
1. Kanalneubau		
- Im Winkel	432	
- Münsterstraße II (Steinfurter Str. - Münsterstr.)	150	
- ehem. ZUE, Vorplanung	20	602
2. Kanalsanierungen		
- gem. ABK, SüwV-Abwasser und ZEP		150
3. Gewährleistungsabnahmen		5
4. Kanalhausanschlüsse		
- nachträgliche Anschlüsse im Netz		35
5. Sonstiges		
- Sanierung/Neubau Betriebsgebäude I (Gesamt: 850 T€)	430	
- allgemeine Vorplanungen	10	440
Sonderbauwerke:		
- RRB/Retentionsanlage Im Winkel/Metelener Str.	250	
- RRB/Retentionsanlage Münsterstr. II	50	
- Auslaufbauwerk Kläranlage	15	
- PW Herrenkämpe ausbaggern und Gerinne verlegen	15	
- PW Eggerode 2 Touch Panel	5	
- PW Herrenkämpe Elektroanlage moderisieren	5	340
Betriebseinrichtung:		
- Sandwäscher	100	
- Notstromaggregat	60	
- Beruhigungslamellen Sandfang tauschen	30	
- Rückbau Biofilter	20	
- 3 Rührwerkständer Nitri-/Denirtrifikationsbecken	16	
- 3 Endlager für Lüfterwalzen	11	
- Rührwerk Fettschacht erneuern	6	
- Verschiedenes	5	248
EDV:		
- Allgemeines		1
		1.821
Darlehen:		
- Tilgungen lfd. Darlehen		172
		1.993

Die Positionen sind untereinander deckungsfähig!

Übersicht über die Entwicklung der langfristigen Darlehen im Geschäftsjahr 2023
- Abwasserwerk der Gemeindewerke Schöppingen -

Darlehensgeber	Darlehens-Nr.	Darlehens-aufnahme Jahr	Ursprungs-betrag €	Zinssatz %	Zinssatz Zinsbindung bis	Tilgung %	Restlaufzeit 31.12.2023 Jahre	Stand 01.01.2023 €	Tilgung 2023 €	Stand 31.12.2023 €	Zinsaufwand 2023 €
SPK Westmünsterland	635 190 762	1994	956.627,11	2,089***)	30.12.2022	1,000*)	13	347.090,65	22.425,79	324.664,86	11.801,08
DG HYP Hamburg	3023202901	1992	634.001,93	0,60	30.12.2025	6,101*)	2	113.889,76	39.575,94	74.313,82	624,06
NRW-BANK	7202503228	2018	867.194,22	1,45	30.12.2038	2,000*)	15	747.830,66	27.595,71	720.234,95	10.743,87
NRW.BANK	4200634931	2013	427.300,00	1,66***)	15.05.2023	Festbetrag	19	346.113,00	17.092,00	329.021,00	9.346,01
NRW.BANK	4200469098/4200942169	2013	419.500,00	0,25**)	15.02.33/15.11.33	Festbetrag	19	337.133,00	16.780,00	320.353,00	1.996,93
Helaba	800 104 190	2021	1.000.000,00	0,42	31.12.2040	4,85*)	17	902.694,02	48.960,04	853.733,98	3.739,96
			4.304.623,26					2.794.751,09	172.429,48	2.622.321,61	38.251,91

*) = Tilgung zuzüglich ersparter Zinsen
**) 368.400 € = 0,25 % bis zum 15.02.2023, ab dem 16.02.2023 0,66 %, Zinsbindung: 15.02.2033;
51.100 € = 0,25 % bis zum 15.11.2023, ab dem 16.11.2023 0,94 %, Zinsbindung: 15.11.2033
***) bei der Berechnung der Zinsen wurde ein neuer Zinssatz von 3,4 % ab dem 01.01.2023 bzw. 16.05.2023 angenommen

Wichtige Verträge der Gemeinde Schöppingen

Verträge

Vertragspartner	Art des Vertrages	Gegenstand des Vertrages (Vertragsbezeichnung)	Vertrags-beginn	Vertrags-ende
Stadt Ahaus (ADV-Verbund)	Lizenz-vereinbarung	Programm- und Daten-banklizenzen	01.10.1998	Offen
Kreis Borken	Öffentlich-rechtlicher Vertrag	Beteiligung an den Kosten der Overbergschule – Förderschule mit dem Schwerpunkt Lernen – des Kreises Borken	01.08.2016	Offen
Innogy Netze Deutschland GmbH	Konzessions-vertrag	Bereitstellung und Sicherung der flächendeckenden Stromversorgung	01.08.2018	31.07.2038
Innogy Netze Deutschland GmbH	Konzessions-vertrag	Bereitstellung und Sicherung der flächendeckenden Gasversorgung	01.08.2018	31.07.2038
Stadtwerke Gronau	Auftrag zur Lieferung von Erdgas	Lieferung von Erdgas lt. Lieferstellenliste	01.01.2022	31.12.2024
Stadtwerke Emsdetten GmbH	Konzessionsvertrag	Bereitstellung und Sicherung der flächendeckenden Wasserversorgung	01.01.2012	31.12.2031
Stadtwerke Emsdetten GmbH	Betriebsführungs-vertrag	Bau und Betrieb der gemeindlichen Abwasseranlagen	01.05.1993	31.12.2025
Stadtwerke Emsdetten GmbH	Personalübernah-mevertrag	Übernahme des in der Abwasserbeseitigung tätigen Personals	01.05.1993	31.12.2025
Fa. REMONDIS, Coesfeld	Privatrechtlicher Vertrag	Sammlung und Transport von Abfällen im Gemeindegebiet	01.01.2021	31.12.2027
EGW	Privatrechtlicher Vertrag	Betrieb des Wertstoffhofes	01.01.2022	31.12.2024
Betrem GmbH, Bottrop	Öffentlich-rechtliche Vereinbarung	Entsorgung von Klärschlamm	01.01.2021	31.12.2025
EGW	Öffentlich-rechtliche Vereinbarung	Sammlung und Transport von Textilien und Schuhen (kommunale Altkleider-sammlung)	01.01.2022	31.12.2024
Stadtwerke Emsdetten	Privatrechtlicher Vertrag	Lieferung von Strom für Einrichtungen der Gemeinde	01.01.2023	31.12.2023
Provinzial Münster	Versicherungs-verträge	Verschiedene Versicherungen der Gemeinde	differenziert	31.12.2023

Übersicht
über die
freiwilligen Leistungen
für das
Haushaltsjahr 2023

freiwillige Leistungen im Haushaltsjahr 2023

Hinweis:

Freiwillige Leistungen der Gemeinde sind in der Regel als „Transferaufwendungen“ veranschlagt. Transferaufwendungen sind Leistungen an Dritte ohne eine direkte Gegenverpflichtung. Dabei kann man in „freiwillige“ und „pflichtige“ Transferaufwendungen unterscheiden. Pflichtige Transferaufwendungen beruhen auf gesetzlichen Vorgaben oder vertraglichen Vereinbarungen.

Bezeichnung	Ansatz 2023
Stadtmarketing	9.000 €
Zuschuss Stiftung "Künstlerdorf Schöppingen"	50.000 €
Förderung der Jugendarbeit im Jugendheim der "Johanneskirche"	1.200 €
Förderung der Jugendarbeit in Eggerode	1.200 €
Konzerte und Kunstausstellungen, Blues-Festival 15 - Zuschüsse	2.000 €
Kosten für die Unterrichtung von Musikschülern einschl. Dirigentenentschädigung	5.500 €
Projektförderung im Rahmen der Jugendarbeit	3.000 €
Zuschuss "Jung kauft Alt"	55.000 €
Zuschuss an den MHD	800 €
Zuschüsse an die Nikolausgesellschaften	1.200 €
Zuschüsse an Vereine und Verbände	1.500 €
Zuschüsse für Büchereien in Schöppingen und Eggerode	1.100 €
Zuschüsse für private Denkmalschutzmaßnahmen	6.250 €
Zuwendungen an Verbände und Vereine - Jugendförderung -	17.500 €
Zuschuss an die Feuerwehrkameradschaftskasse	1.000 €
Summe:	**156.250 €**

Nachrichtlich:

Geplanter Zuschussbedarf für das Sole-Light-Vechtebad	153.001 €

Glossar
zu den Begriffen des doppischen Haushalts im NKF

Glossar

A

Abschreibungen (AfA = Absetzung für Abnutzung)**:**
Abschreibungen erfassen den Werteverzehr bei langlebigen Wirtschaftsgütern (Vermögensgegenstände, die länger als ein Jahr im Geschäftsprozess eingesetzt werden). Der Werteverzehr kann durch allgemeine Gründe wie Alterung und Verschleiß oder durch spezielle Gründe wie einen Unfallschaden oder Preisverfall veranlasst sein. Die Abschreibung wird als Aufwand im Ergebnisplan bzw. in der Ergebnisrechnung berücksichtigt.
> Nutzungsdauer, > Werteverzehr

Aktiva:
Die Aktiva (oder Aktivseite der Bilanz) entspricht der Summe aus dem Anlage- und Umlaufvermögen und den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten, die auf der linken Seite der Bilanz aufgeführt sind. Sie lässt erkennen, wie das auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesene Kapital zu einem bestimmten Zeitpunkt konkret verwendet wird bzw. wurde.
> Anlagevermögen, > Gegensatz: Passiva, > Umlaufvermögen

Aktivierung:
Das buchhalterische Verfahren zur Erfassung der Aktiva wird als Aktivierung bezeichnet.

Allgemeine Rücklage:
Der Bilanzausweis resultiert aus der Gegenüberstellung sämtlicher Aktivposten und sämtlicher Passivposten außer der allgemeinen Rücklage selbst. Ergibt sich eine positive Saldogröße stellt diese die allgemeine Rücklage dar. Weist der Ergebnisplan oder die Ergebnisrechnung einen Fehlbedarf/Fehlbetrag aus und kann dieser nicht durch die Ausgleichsrücklage abgefangen werden, ist dieser durch eine Reduzierung der allgemeinen Rücklage auszugleichen.
> Ausgleichsrücklage

Anlagevermögen:
Zum Anlagevermögen gehören alle Vermögensgegenstände einer Kommune, die dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Geschäfts-/Dienstbetrieb zu dienen. Es umfasst alle Vermögensteile, die zum Aufbau und zur Ausstattung eines Betriebes nötig und langfristig in der Kommune gebunden sind. Das Anlagevermögen wird im Gegensatz zum Umlaufvermögen nicht weiter be- oder verarbeitet und geht nicht in den Prozess der betrieblichen Leistungserstellung ein. Nur die Vermögensgegenstände, die als Gebrauchsgüter klassifiziert werden und deren wirtschaftliches Eigentum bei der Kommune liegt, werden dem Anlagevermögen zugeordnet. Das Anlagevermögen besteht

aus immateriellem Vermögen, Sach- und Finanzanlagen und wird auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesen.
> Immaterielle Vermögensgegenstände, > Umlaufvermögen

Aufwand:
Aufwand ist der bewertete – aber nicht unbedingt zahlungswirksame – Verbrauch / Werteverzehr von Gütern und Dienstleistungen einer Organisationseinheit in einer Rechnungsperiode (Haushaltsjahr =Kalenderjahr).

Außerordentliches Ergebnis:
Das außerordentliche Ergebnis ist der Saldo aus den außerordentlichen Erträgen und außerordentlichen Aufwendungen.
> Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit, > Finanzergebnis, > Jahresergebnis,
> Ordentliches Ergebnis

Ausgabe:
Eine Ausgabe vermindert das Netto-Geldvermögen (Kasse + Forderungen – Verbindlichkeiten). Ausgaben setzen sich zusammen aus den Auszahlungen, den Abgängen von kurzfristigen Forderungen und den Zugängen von kurzfristigen Verbindlichkeiten. Beispiel: Entstehung von Verbindlichkeiten durch den Kauf von Gütern und Dienstleistungen ohne unmittelbaren Zahlungsmittelabfluss. Hier liegt eine Ausgabe, jedoch keine Auszahlung vor.

Ausgleichsrücklage:
Als besonderer Posten des Eigenkapitals darf gemäß § 75 Gemeindeordnung eine Ausgleichsrücklage bis zur Höhe von einem Drittel des Eigenkapitals angesetzt werden. Überschüsse aus der Ergebnisrechnung können die Ausgleichsrücklage bis zum gesetzlichen Höchstbetrag verändern. Ist die Ausgleichsrücklage durch Defizite aufgebraucht, führen weitere Defizite aus der Ergebnisrechnung zu einer Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage, was weitere haushaltsrechtliche Konsequenzen auslöst.
> Allgemeine Rücklage

Auszahlung:
Bei einer Auszahlung handelt es sich um einen Abfluss von Zahlungsmitteln. Hierbei wird der Zahlungsmittelbestand (Bestand in der Kasse, Schecks, Guthaben auf Bankkonten) verringert. Das gesamte Geldvermögen kann bei einer Auszahlung konstant bleiben, da hierzu auch kurzfristige Forderungen und Verbindlichkeiten gehören.

B

Bewertung:
Unter Bewertung versteht man die Feststellung des Wertes einer Forderung oder Verbindlichkeit, eines Rechts oder sonstigen (Vermögens-)Gegenstandes in Geldeinheiten zur Erstellung einer Bilanz. Gesetzliche Vorschriften sollen willkürliche Bewertungen insbesondere aus Gründen des Gläubigerschutzes verhindern. Die allgemeinen Bewertungsgrundsätze und deren Anwendungsmöglichkeiten finden sich im Handelsgesetzbuch und in den Steuergesetzen. Bewertungsgrundsätze sind unter anderem das Niederst- und das Höchstwertprinzip, welche beide aus dem Vorsichtsprinzip abgeleitet worden sind.
> Niederstwertprinzip, > Höchstwertprinzip

Bilanz:
Bei der Bilanz handelt es sich um eine Gegenüberstellung des Eigenkapitals und aller Schulden (Passiva) mit den Vermögenswerten (Aktiva) zu einem bestimmten Stichtag. Die Bilanz muss immer ausgeglichen sein.

Buchwert:
Buchwert ist der Wert, mit dem die zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewerteten Aktiva und Passiva, vermindert um Abschreibungen und vermehrt um Zuschreibungen, in der Bilanz erfasst sind („zu Buche stehen“). Bestimmt wird der Buchwert nach bestimmten Grundsätzen (z.B. Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung).

D

Debitor:
Bei einem Debitor (Schuldner) handelt es sich um eine Person, die in der Schuld steht, Forderungen des Gläubigers (Kreditor) zu erbringen. Den Debitor nennt man auch Zahlungspflichtigen.
> Kreditor

Doppelte Buchführung (Doppik):
Der Begriff Doppik steht für „Doppelte Buchführung in Konten“. Aufgabe der Doppik ist die planmäßige und lückenlose Aufzeichnung aller Geschäftsvorfälle.

Drei-Komponenten-System:
Bei den drei Komponenten handelt es sich um die Bilanz, die Ergebnis- und die Finanzrechnung.

E

Eigenkapital:
Das Eigenkapital ist die Differenz zwischen Vermögen und Schulden. Jahresüberschüsse erhöhen und Jahresfehlbeträge mindern das Eigenkapital. Das Eigenkapital ist in der kommunalen Bilanz wie folgt gegliedert:

I. Allgemeine Rücklage
II. Sonderrücklagen
III. Ausgleichsrücklage
IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Einnahme:
Eine Einnahme erhöht das Netto-Geldvermögen (Kasse + Forderungen – Verbindlichkeiten). Einnahmen setzen sich zusammen aus den Einzahlungen, den Zugängen von kurzfristigen Forderungen und den Abgängen von kurzfristigen Verbindlichkeiten.

Einzahlung:
Bei einer Einzahlung handelt es sich um einen Zahlungsmittelzugang (Erhöhung des Bargeld- oder Bankkontenbestandes).

Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit:
Dies ist der Saldo aus der Summe der ordentlichen Erträge und der Summe der ordentlichen Aufwendungen.
> Außerordentliches Ergebnis, > Finanzergebnis, > Jahresergebnis, > Ordentliches Ergebnis

Ergebnisplan:
Im Ergebnisplan wird der zu erwartende vollständige Ressourcenverbrauch (Aufwand) und zu erwartende Ressourcenaufkommen (Ertrag) im Haushaltsjahr dargestellt.

Eröffnungsbilanz:
Die Eröffnungsbilanz ist die Bilanz, welche mit dem Beginn des ersten Haushaltsjahres mit einer Rechnungsführung nach den Regeln der doppelten Buchführung aufzustellen ist. Grundlage der Aufstellung sind die Ergebnisse der Inventur und die daraus entstandene Inventarliste.
> Bilanz

Ertrag:
Ertrag ist der bewertete, aber nicht unbedingt zahlungswirksame Wertezuwachs innerhalb einer Periode (z.B. Haushaltsjahr).

Finanzanlagen:
Die Finanzanlagen zählen zum Anlagevermögen auf der Aktivseite der Bilanz. Sie dienen auf Dauer finanziellen Anlagezwecken. Zu den Finanzanlagen gehören Anteile an verbundenen Unternehmen (i.d.R. Unternehmensbeteiligungen von mehr als 50 %) und Beteiligungen sowie Wertpapiere des Anlagevermögens und Ausleihungen.

Finanzbuchhaltung:
Die Finanzbuchhaltung hat die Buchführung und Zahlungsabwicklung einer Kommune zu erledigen. Sie gliedert sich in die Bereiche „Buchführung“ und „Zahlungsabwicklung“. In der Finanzbuchhaltung werden alle Geschäftsvorfälle und die dadurch bedingten Veränderungen der Vermögens- und Kapitalverhältnisse einer Kommune erfasst. Sie hat die Angaben zu machen und die Daten zu liefern, die eine Grundlage für den Haushaltsplan mit Ergebnisplan und Finanzplan sowie für den Jahresabschluss mit Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und der Bilanz bilden sollen.

Finanzergebnis:
Dies ist der Saldo aus Finanzerträgen und den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen.
> Außerordentliches Ergebnis, > Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit, > Jahresergebnis
> Ordentliches Ergebnis

Finanzmittel:
Zu den Finanzmitteln (auch Zahlungsmittel genannt) zählen das Bargeld und Guthaben bei Banken (einschl. Kontokorrentverbindlichkeiten auf Girokonten). Die Veränderung des Finanzmittelbestandes ergibt sich aus der Gesamtfinanzrechnung.

Finanzplan / Finanzrechnung:
Der Finanzplan bzw. die Finanzrechnung beziehen sich auf die betriebswirtschaftlichen Rechengrößen „Einzahlungen“ und „Auszahlungen“. Hier werden alle Geschäftsvorfälle abgebildet, die das Geldvermögen (d.h. die Bilanzpositionen, Schecks, Kassenbestand, Bankguthaben) verändern. Ziel des Finanzplans ist die sorgfältige Planung der Veränderung des Zahlungsmittelbestandes und die Feststellung eines notwendigen Kreditbedarfs für den Planungszeitraum. Der Finanzplan enthält somit

- die Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit,
- die Summe der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit aus den Teilfinanzplänen,
- die Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit.

Finanzplan / Teil B:
Im Teil B des Finanzplanes werden die geplanten Investitionsmaßnahmen des Haushaltsjahres und im Finanzplanungszeitraum (Haushaltsjahr + 3 Jahre) im Einzelnen

aufgeführt. Dabei werden die erheblichen Investitionen maßnahmenscharf dargestellt. Kleiner Maßnahmen werden summiert dargestellt. Welche Maßnahme als erheblich anzusehen ist, entscheidet der Rat (§ 4 Abs. 4 KomHVO).

Fremdkapital:
Fremdkapital sind die auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesenen Schulden bzw. Rückstellungen, die Verbindlichkeiten gegenüber Dritten darstellen.

Forderungen:
Die Forderungen einer Kommune sind auf der Aktivseite beim Umlaufvermögen zu bilanzieren. Die Forderungen der Kommunen sind in einem Forderungsspiegel nachzuweisen. Im Forderungsspiegel sind die einzelnen Forderungsarten (z.B. öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen) mit Restlaufzeiten (bis zu 1 Jahr, 1 – 5 Jahre, mehr als 5 Jahre) anzugeben.

G

Gewinn:
Hierbei handelt es sich um einen Begriff aus der Privatwirtschaft. Für den Bereich der Kommunen wird hierzu auf den Begriff „**Jahresergebnis**“ verwiesen.
> Jahresergebnis

Gesamtabschluss:
Ein wichtiges Ziel der Reform des Haushaltsrechts ist die Verbesserung des Gesamtüberblicks über die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzgesamtlage der Kommunen. Daher hat eine Kommune erstmals zum 31.12.2010 einen Jahresabschluss und die Jahresabschlüsse des gleichen Geschäftsjahres aller verselbstständigten Aufgabenbereiche zu einem Gesamtabschluss (Konzernabschluss) zusammenzuführen. Der Gesamtabschluss besteht aus Gesamtergebnisrechnung, Gesamtbilanz und Gesamtanhang. Dem Gesamtabschluss sind ein Gesamtlagebericht und ein Beteiligungsbericht beizufügen.
> Konsolidierung

Gewinn- und Verlustrechnung (GuV):
In der Gewinn- und Verlustrechnung werden meist staffelförmig die Erträge und Aufwendungen einer Periode gegenübergestellt, um den Jahresgewinn zu ermitteln. Dieser Begriff stammt aus der Privatwirtschaft. Bei den Kommunen spricht man von der „**Ergebnisrechnung**“.
> Ergebnisplan, >Jahresergebnis

Haushaltsausgleich:
Nach den gesetzlichen Vorgaben ist die Gemeinde Schöppingen verpflichtet, jährlich einen ausgeglichenen Haushalt aufzustellen. Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich gilt als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann. Kann dieses Ziel nicht erreicht werden, muss ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt werden.
> Haushaltssicherungskonzept

Haushaltsreste:
Am Jahresende können nicht in Anspruch genommene Ermächtigungen ins nächste Jahr übertragen werden. Bei der Übertragung von Ermächtigungen ist die sachliche Festlegung im Haushaltsplan zu beachten. Nähere Einzelheiten hierzu sind in § 22 der Gemeindehaushaltsverordnung NRW geregelt. Die Möglichkeit der Übertragung von Haushaltsresten ist für die Erstellung der Eröffnungsbilanz jedoch nicht eröffnet. Soweit erforderlich, werden im Rahmen der Umstellung auf NKF nicht übertragene Haushaltsreste im ersten doppischen Haushaltsjahr neu veranschlagt.

Haushaltssicherungskonzept:
Das Ziel des Haushaltssicherungskonzeptes ist die Wiederherstellung der künftigen, dauernden Leistungsfähigkeit einer Kommune im Rahmen der geordneten Haushaltsführung. Im Haushaltssicherungskonzept hat die Kommune den nächstmöglichen Zeitpunkt zu bestimmen, bis zu dem der Haushaltsausgleich wiederhergestellt ist. Ein Haushaltssicherungskonzept ist aufzustellen, wenn bei der Aufstellung des Haushalts

- durch Veränderungen der Haushaltswirtschaft innerhalb eines Haushaltsjahres der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Viertel verringert wird

oder

- in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel zu verringern

oder

- innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung die allgemeine Rücklage aufgebraucht wird.

Als Bestandteil des Haushaltsplanes bedarf das Haushaltssicherungskonzept der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Die Aufsichtsbehörde kann die Genehmigung mit Bedingungen und Auflagen versehen.

Haushaltsvermerke:
Haushaltsvermerke sind einschränkende oder erweiternde Bestimmungen zu Ansätzen im Haushaltsplan.

Höchstwertprinzip:
Dieses Prinzip ist ein Bewertungsgrundsatz für Verbindlichkeiten, der besagt, dass der Wertansatz nach oben korrigiert werden muss, wenn sich der Rückzahlungsbetrag entsprechend ändert. Für die Bewertung des Vermögens gilt das Niederstwertprinzip.
> Bewertung
>Niederstwertprinzip

I

Immaterielle Vermögensgegenstände:
Immaterielle Vermögensgegenstände sind Rechte und Möglichkeiten mit besonderen Vorteilen, zu deren Erlangung bei der Kommune Ausgaben entstehen und die bewertungsfähig sind (z.B. Software-Lizenzen). Bilanziert werden dürfen aber nur die käuflich erworbenen Software-Lizenzen.

Inventar:
Ein Inventar ist ein stichtagsbezogenes, auf einer Inventur basierendes Verzeichnis aller vermögensgegenstände (Vermögen) und Schulden einer Kommune. Hierbei werden alle Vermögensgegenstände nach Art, Menge und Wert erfasst.
> Inventur

Inventur:
Die Inventur ist die jährlich vorzunehmende körperliche Erfassung und Bestandsaufnahme aller Vermögensgegenstände und Schulden z.B. durch Zählen, Messen, Wiegen, Schätzen oder auf Grundlage von buchhalterischen Aufzeichnungen.
> Inventar

Investitionen:
Unter Investitionen versteht man Ausgaben für die Veränderung des Anlagevermögens (z.B.: Baumaßnahmen, Beschaffungen, An- und Verkauf von Grundstücken).

J

Jahresabschluss:
Der Jahresabschluss ist der rechnerische Abschluss eines Haushaltsjahres und dokumentiert das Ergebnis der Verwaltungstätigkeit bzw. die Ausführung des Haushaltsplans. Hauptbestandteile sind die Bilanz, die Ergebnisrechnung und die Finanzrechnung. Der Jahresabschluss hat im Wesentlichen folgende Funktionen: Kontrolle, Information, Rechenschaftslegung, Dokumentation, Erfolgsermittlung.

Jahresergebnis:
Das Jahresergebnis ist die Summe aus ordentlichem Ergebnis und außerordentlichem Ergebnis und berücksichtigt somit alle Erträge und Aufwendungen der Kommune. Falls das Jahresergebnis der Kommune negativ ist, wird es als Jahresfehlbetrag, falls es positiv ist, als Jahresüberschuss bezeichnet. Der Jahresfehlbetrag mindert und der Jahresüberschuss erhöht das Eigenkapital.
> Außerordentliches Ergebnis
> Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit
> Finanzergebnis
> Ordentliches Ergebnis
> Eigenkapital

Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss
>Jahresergebnis

K

Kontenarten:
- Bestandskonten der Bilanz
  Sie enthalten die Fortschreibung der aktiven und passiven Bilanzpositionen. Sie teilen sich in Aktiv- und Passivkonten auf. Die Bilanzkonten weisen nur reine Zu- und Abgänge aus (also weder Ertrag noch Aufwand). Sie werden über die Schlussbilanz abgeschlossen.
- Erfolgskonten der Ergebnisrechnung
  In den Erfolgskonten (Ertrags- und Aufwandskonten) werden die Erträge und Aufwendungen gebucht. Diese Konten werden über die Ergebnisrechnung abgeschlossen.
- Konten der Finanzrechnung
  In den Finanzrechnungskonten werden die Einzahlungen und Auszahlungen gebucht. Diese Konten werden über die Finanzrechnung abgeschlossen

Kontenplan:
Systematische Gliederung aller Konten der Buchführung (Bestands-, Ertrags- und Aufwandskonten) sowie aller Konten der Finanzrechnung einer Kommune.

Kosten:
Kosten sind der in Geld bewertete Werteverzehr von Gütern und Dienstleistungen zur Erstellung von betrieblichen Leistungen.

Kreditor:
Bei einem Kreditor handelt es sich um einen Gläubiger bzw. Kreditgeber. Der Gegenpart zum Kreditor ist der Debitor (Schuldner).
> Debitor

L

Liquide Mittel:
Liquide Mittel sind sofort verfügbare Mittel. Sie umfassen den Bargeldbestand und die Guthaben auf Bankkonten. Synonym werden die Begriffe „Finanzmittel“, „finanzielle Mittel“ und „Zahlungsmittel“ verwendet.

Liquidität:
Liquidität ist die Fähigkeit und Bereitschaft, die bestehenden Zahlungsverpflichtungen termingerecht und betragsgenau begleichen zu können.

N

Niederstwertprinzip:
Das Niederstwertprinzip ist ein Bewertungsgrundsatz für Vermögensgegenstände. Dieser Bewertungsgrundsatz besagt, dass das Vermögen mit dem niedrigsten möglichen Wert in der Bilanz angesetzt werden muss. Für die Bewertung von Schulden gilt das Höchstwertprinzip.
> Bewertung
> Höchstwertprinzip

NKF:
Das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) beinhaltet alle Maßnahmen zur Reform der kommunalen Haushalts- und Finanzwirtschaft im Sinne einer neuen betriebswirtschaftlichen Steuerung. Mit der Einführung von NKF werden folgende wesentliche Ziele verfolgt:
- weitere Verbesserung der Steuerungsfähigkeit in den Kommunen durch konsequente Produktorientierung und Steuerung über Ziele und Kennzahlen.

- vom Geldverbrauchskonzept zum Ressourcenverbrauchskonzept:
  Förderung nachhaltiger Haushaltswirtschaft und intergenerativer Gerechtigkeit
- mehr Transparenz im kommunalen Haushalt für die Bürger.

Nutzungsdauer:
Unter Nutzungsdauer wird die Zeitspanne verstanden, in der ein abnutzbares Wirtschaftsgut im Betrieb verwendet werden kann.
> Abschreibungen
> Werteverzehr

O

Ordentliches Ergebnis:
Das ordentliche Ergebnis ist die Summe aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungs-tätigkeit und dem Finanzergebnis.
> Außerordentliches Ergebnis
> Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit
> Finanzergebnis
> Jahresergebnis

Output:
Hierbei handelt es sich um das außerhalb der jeweiligen Organisationseinheit erkennbare und nachgefragte Ergebnis der Produkterstellung dieser Organisationseinheit.

P

Passiva:
Die Passiva (oder Passivseite der Bilanz) entspricht der Summe aus dem Eigenkapital, den Sonderposten, den Rückstellungen, den Verbindlichkeiten und der passiven Rechnungsabgrenzung. Die Passivseite (rechte Seite der Bilanz) gibt Auskunft über die Herkunft des Kapitals, das zur Finanzierung der auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesenen Vermögenswerte verwendet wurde.
> Eigenkapital
> Fremdkapital
> Gegensatz: Aktiva

Pensionsrückstellungen:
Für Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften sind auf der Passivseite der Bilanz Rückstellungen anzusetzen. Zu diesen Rückstellungen gehören

bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst. Für die Rückstellungen ist im Teilwertverfahren der Barwert zu ermitteln.

Periodengerechte Abgrenzung:
Aufwendungen und Erträge müssen dem Zeitraum ihrer Entstehung bzw. ihrer wirtschaftlichen Zugehörigkeit unabhängig vom Zeitpunkt des tatsächlichen Geldflusses genau zugeordnet werden (Haushaltsjahr = Kalenderjahr).

Produkt:
Unter einem Produkt wird eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen verstanden, die von Stellen außerhalb des jeweiligen Fachbereiches (innerhalb oder außerhalb) der Verwaltung benötigt/angefragt werden. Produkte können materiell oder immateriell sein und besitzen einen Wert, für den der Kunde einen Preis zahlen muss oder müsste. Produkte im kommunalen Bereich sind beispielsweise eine Beratung im Service-Punkt-Arbeit, die Bereitstellung eines Ausweispapiers, die Bereitstellung eines Kindergartenplatzes oder die Erteilung einer Genehmigung.

Produktbereich:
Der Produktbereich stellt die oberste Gliederungsebene dar und ist eine verbindliche Mindestgliederung der Kommunalhaushalte. Jeder Kommunalhaushalt in Nordrhein-Westfalen muss die vorgeschriebenen 17 Produktbereiche des Produktrahmens abbilden. Ein Produktbereich fasst mehrere, thematisch zusammengehörige Produktgruppen zusammen.

Produktgruppe:
Die Produktgruppe fasst mehrere Produkte zusammen, die inhaltlich in einem engen Zusammenhang stehen.

Produkthaushalt:
Der Produkthaushalt erfasst die eingesetzten Ressourcen und rechnet deren Verbrauch den Leistungen (Produkten) zu. Das führende und verbindliche Gliederungsprinzip für den Haushalt erfolgt hierbei produktorientiert (Produktbereiche, Produktgruppen, Produkte).

R

Rechnungsabgrenzungsposten (RAP):
Eine Rechnungsabgrenzung ermöglicht eine periodengerechte Erfolgsermittlung. Die Rechnungsabgrenzung rechnet Aufwendungen und Erträge der Periode zu, in der sie verursacht werden/entstehen. Zu diesem Zweck werden auf der Aktiv- und auf der Passivseite der Bilanz Rechnungsabgrenzungsposten gebildet. Zugelassen sind unter

den Rechnungsabgrenzungsposten nur sogenannte transitorische Vorgänge, bei denen die Zahlung im alten, der Aufwand bzw. der Ertrag aber erst im neuen Jahr anfällt. Ausstehende Zahlungen müssen hingegen als Forderungen gebucht werden.

Ressource:
Eine Ressource ist ein zur Verfügung gestelltes Sach-, Geld- oder Personalmittel für die Erfüllung einer Aufgabe oder Erstellung einer Leistung/eines Produktes.

Ressourcenverbrauch:
Den Verbrauch von Gütern, Arbeits- und Dienstleistungen bezeichnet man als Ressourcenverbrauch.

Restbuchwert:
Der Restbuchwert ergibt sich aus der Differenz zwischen den Anschaffungswerten und den Abschreibungen.
> Abschreibungen

Rücklagen:
Rücklagen sind Bestandteil des Eigenkapitals und werden auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen. Sie sind rechnerisch die Differenz zwischen dem Vermögen auf der Aktivseite der Bilanz und allen übrigen Passivposten. Sie stellen keine liquiden Mittel dar. Unterschieden werden allgemeine Rücklagen, Sonderrücklagen und Ausgleichsrücklagen.
> allgemeine Rücklage
> Sonderrücklage
> Ausgleichsrücklage

Rückstellungen:
Rückstellungen stellen Aufwendungen dar, die hinsichtlich ihrer Entstehung oder Höhe ungewiss sind. Durch die Bildung von Rückstellungen sollen später zu leistende Auszahlungen aufwandsmäßig den Haushaltsjahren ihrer Verursachung zugerechnet werden. Beispiele: Pensions- und Beihilferückstellungen, Urlaubsrückstellungen.

S

Sonderposten:
Sofern die Kommune für einen festgelegten Verwendungszweck Beträge von Dritten für seine Investitionen erhält (z.B. Landeszuweisungen), so sind diese in der Bilanz auf der Passivseite als Sonderposten auszuweisen. Sonderposten stellen eine Zwitterposition zwischen Eigen- und Fremdkapital dar. Sie sind entsprechend der Nutzungsdauer des mit Fremdmitteln finanzierten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufzulösen.

T

Teilergebnisplan:
Der Teilergebnisplan enthält alle im Haushaltsjahr mit dem Produkt (den Leistungen) zusammenhängenden voraussichtlichen Erträge (Ressourcenaufkommen) und Aufwendungen (Ressourcenverbrauch).

Teilfinanzplan:
Der Teilfinanzplan enthält alle im Haushaltsjahr dem Produkt zuzuordnenden voraussichtlichen investiven Einzahlungen und Auszahlungen sowie die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen.

Transferertrag:
Bei Transfererträgen handelt es sich um Leistungen von Dritten an die Kommune, die nicht auf einem Leistungsaustausch beruhen (z.B. Zuweisungen für laufende Zwecke).

Transferaufwand:
Bei Transferaufwendungen handelt es sich um Leistungen der Kommune an Dritte, die nicht auf einem Leistungsaustausch beruhen (z.B. Sozialhilfe, Jugendhilfe).

U

Umlaufvermögen:
Das Umlaufvermögen stellt im Gegensatz zum Anlagevermögen die Vermögensgegenstände dar, die den Kommunen im Allgemeinen nur zur vorübergehenden Nutzung dienen und nicht zu den Rechnungsabgrenzungsposten gehören. Das Umlaufvermögen lässt sich in die vier Hauptgruppen Vorräte, Forderungen, Wertpapiere und flüssige Mittel (Schecks, Kassenbestand, Bankguthaben) unterteilen.

Überplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen:
Hierbei handelt es sich um Aufwendungen oder Auszahlungen, die die Ermächtigung im Haushaltsplan übersteigen.

V

Verbindlichkeiten:
Verbindlichkeiten sind alle am Bilanzstichtag feststehenden Schulden. Sie sind in der Bilanz dem Fremdkapital zuzuordnen. Es erfolgt eine Unterscheidung zwischen kurzfristigen und langfristigen Verbindlichkeiten. Die Verbindlichkeiten sind im Verbindlichkeitenspiegel auszuweisen. Im Verbindlichkeitenspiegel sind die Verbindlichkeiten nach Empfängern der von der Kommune zu erbringenden Leistung zu gliedern mit Angabe der Restlaufzeiten (bis zu 1 Jahr, 1 – 5 Jahre, mehr als 5 Jahre).

Verlust:
> Jahresergebnis

Vermögen:
Vermögen sind alle Sachgüter, Rechte und Forderungen, über die eine Organisationseinheit als (wirtschaftlicher) Eigentümer verfügt.
> Bilanz

Verpflichtungsermächtigung:
Verpflichtungsermächtigungen sind vorgesehene Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen belasten. Sie dürfen nur eingegangen werden, wenn der Haushaltsplan hierzu ermächtigt. Durch die Verpflichtungserklärungen wird der Dispositionsspielraum dieser Jahre eingeschränkt. Zur Planung ist dem Haushaltsplan aus diesem Grund eine Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen beizufügen.

W

Werteverzehr:
Wertminderung von Anlage- und Sachgütern durch Gebrauch und Verbrauch. Buchungstechnisch findet man den Werteverzehr in den Abschreibungen wieder.
> Abschreibungen

Wertgrenze für Investitionen:
Hierbei handelt es sich um die Grenze, ab der Ansätze für Investitionen einzeln im Finanzplan aufgeführt werden müssen. Sie wurde vom Rat in Anlehnung an die Regelungen in der Hauptsatzung auf 6.000 € festgesetzt.