Glockenstadt
GESCHER

Haushalt 2023

Inhaltsverzeichnis

		Seite
Haushaltssatzung		1
Vorbericht		7
Ergebnisplan Teilergebnispläne der Produktbereiche		55
Finanzplan Teilfinanzpläne der Produktbereiche		75
Haushaltsquerschnitt		117
Teilpläne nach Produktgruppen/Produkte		127
01 Innere Verwaltung		
01-01	Politische Gremien	129
01-02	Unterstützung der Verwaltungsführung	134
01-03	Gleichstellung von Mann und Frau	139
01-04	Beschäftigtenvertretung	144
01-06	Zentrale Dienste / Bauhof	150
01-08	Personalmanagement	163
01-09	Finanzmanagement und Rechnungswesen	169
01-10	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung	175
01-11	Digitalisierung	181
01-12	Grundstücks- und Gebäudemanagement	187
01-13	Liegenschaften	196
02 Sicherheit und Ordnung		
02-01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	202
02-02	Gewerbewesen	209
02-07	Verkehrsangelegenheiten	214
02-10	Einwohnerangelegenheiten	220
02-11	Personenstandswesen	226
02-13	Statistik / Wahlen	232
02-15	Gefahrenabwehr /Gefahrenvorbeugung	237
03 Schulträgeraufgaben		
03-01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen / Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte/ Zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers	245
04 Kultur		
04-04	Besondere Kulturträger, Förderung VHS, Musik- und Kunstschulen	255
04-06	Bibliotheken	261
04-07	Museum	265
04-08	Archiv	272

05 Soziale Hilfen

05-01	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen nach SGB II	278
05-03	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen nach SGB XII und AsylbLG	283
05-04	Sozialversicherungsangelegenheiten	291

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

06-01	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	294
06-02	Kinder- und Jugendarbeit	298

07 Gesundheitsdienste

07-01	Gesundheitsförderung - Krankenhäuser	304

08 Sportförderung

08-01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (BgA)	307
08-02	Sportförderung	315
08-03	Bereitstellung und Betrieb von Bädern (BgA)	318

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

09-01	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationsdienste, Geodatenmanagement	325

10 Bauen und Wohnen

10-01	Bauen und Wohnen	330
10-05	Subjektbezogene Förderung von Wohnraum	335

11 Ver- und Entsorgung

11-01	Regenerative Energieerzeugung (BgA)	338
11-02	Abfallwirtschaft	344

12 Verkehrsflächen und –anlagen

12-01	Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen/ Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst	349

13 Natur- und Landschaftspflege

13-01	Öffentliches Grün / Natur und Landschaft / Wasser und Wasserbau	362
13-03	Wald, Forst und Landwirtschaft	369
13-06	Friedhöfe	375

14 Umweltschutz

14-01	Umweltinformation und –koordination, besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement/ Umweltvorsorge	381
14-02	Klimaschutz	387

15 Wirtschaft und Tourismus

15-01 Wirtschaftsförderung 392

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

16-01 Allgemeine Finanzwirtschaft 398

17 Stiftungen

17-01 Stiftungen 406

Anlagen 407

Stellenplan 409
Schlussbilanz der Stadt Gescher zum 31.12.2021 419
Ergebnis- und Finanzrechnung 2021 423
Übersichten über
- die Verpflichtungsermächtigungen 427
- die Zuwendungen an Fraktionen 429
- den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten 435
- die Entwicklung des Eigenkapitals 437

Jahresabschluss u. Wirtschaftsplan des Abwasserwerkes der Stadt Gescher 439
Jahresabschluss und Wirtschaftsplan der Grundstücksgesellschaft Gescher mbH 539
Jahresabschluss und Wirtschaftsplan des Stadtwerke Gescher GmbH 605
Jahresabschluss und Wirtschaftsplan der Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co.KG 655
Jahresabschluss und Wirtschaftsplan der Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH 689

Haushaltssatzung der Stadt Gescher
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), zuletzt geändert durch Artikel 3 des Gesetzes vom 13. April 2022 (GV. NRW. S.490) hat der Rat der Stadt Gescher mit Beschluss vom 21. Dezember 2022 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der **Haushaltsplan** für das Haushaltsjahr 2023, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Kommune 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	40.775.289 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	42.724.444 €

im **Finanzplan mit**

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	40.395.021 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	41.860.501 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	4.106.068 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	9.739.550 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	5.000.000 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	1.155.000 €

festgesetzt.

Der Gesamtbetrag der **Kredite**, deren Aufnahme **für Investitionen** erforderlich ist, wird auf **5.000.000 €** festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen,** der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf **561.000 €** festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf **1.949.155 €** festgesetzt.

§ 5

Der **Höchstbetrag der Kredite**, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **2.500.000 €** 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	**315 v. H**.
1.2	für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	**550 v. H.**
2.	**Gewerbesteuer** auf	**444 v. H**.

§ 7

-entfällt-

§ 8

Die Zuständigkeit des Stadtkämmerers für die Genehmigung von überplanmäßigen und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen gemäß § 83 GO NRW wird wie folgt festgelegt:

1. im Einzelfall bis 25.000 Euro,

2. bei Aufwendungen und Auszahlungen, die auf gesetzlicher oder vertraglicher Grundlage beruhen sowie bei Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen und Aufwendungen, die sich auf den Jahresabschluss beziehen, in unbegrenzter Höhe.

Für die Genehmigung von überplanmäßigen und außerplanmäßigen Verpflichtungsermächtigungen gemäß § 85 GO NRW gilt diese Regelung entsprechend.

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Stadt Gescher für das Jahr 2023

Allgemeines

Am 01.01.2005 ist das Gesetz über ein Neues Kommunales Finanzmanagement (NKF) für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen in Kraft getreten. Darin werden die Kommunen verpflichtet, spätestens ab 2009 ihr Rechnungswesen auf das System der doppelten Buchführung umzustellen. Zur Weiterentwicklung des NKF wurden am 18. September 2012 das 1. NKFWG und am 18. Dezember 2018 da 2. NKFWG erlassen. Mit Wirkung zum 01. Januar 2019 wurde die Gemeindehaushaltsverordnung durch die Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) ersetzt.

Durch die Neufassung ergeben sich zahlreiche Änderungen, die sich u. a. auf die Anlagen beziehen, die dem Haushaltsplan beizufügen sind. So sind beispielsweise ein Haushaltsquerschnitt als „je eine Übersicht“ über die Erträge und Aufwendungen , die Veranschlagung des ordentlichen Ergebnisses und des Teilergebnisses der Produktgruppen des Ergebnisplans sowie über den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit, die Einzahlungen, die Auszahlungen, den Saldo der Investitionstätigkeit, den Finanzierungsmittelüberschuss oder –fehlbetrag und die Verpflichtungsermächtigung der Produktgruppen des Finanzplans beizufügen.

Gem. § 1 Abs. 2 Nr. 1 (KomHVO NRW) ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Der Vorbericht soll einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben sowie die Entwicklung und die aktuelle Lage der Kommune anhand der Ergebnis- und Finanzplandaten darstellen. Darüber hinaus sind die wesentlichen Zielsetzungen und Rahmenbedingungen der Planung für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre zu erläutern (§ 7 KomHVO NRW).

Haushaltswirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die Entwicklung der haushaltswirtschaftlichen Lage im Überblick:

Um die haushaltswirtschaftliche Lage der Stadt Gescher besser einordnen zu können, werden in der nachfolgende Tabelle zunächst die Ergebnisse der Jahresabschlüsse der Stadt Gescher, beginnend mit dem Jahr 2008, dem ersten Jahr nach Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements, sowie die Planergebnisse der Jahre 2022 bis 2026 aufgeführt.

Ergebisse der Stadt Gescher in den Jahren 2008 bis 2021 (Ist) und 2022 bis 2026 (Plan) in TEUR

Jahr	Erträge	Aufwendungen	Jahresergebnis	Einzahlungen	Auszahlungen	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln
2008	26.569	26.466	103	25.656	23.792	1.864
2009	24.018	26.118	-2.100	27.161	27.579	-418
2010	24.211	24.788	-577	24.920	26.444	-1.524
2011	23.005	24.870	-1.865	37.091	37.050	41
2012	25.100	24.883	217	43.986	42.988	998
2013	26.397	26.740	-343	43.097	41.928	1.169
2014	26.202	27.193	-991	44.628	45.050	-422
2015	29.365	29.676	-311	40.338	41.591	-1.253
2016	30.978	31.989	-1.011	38.236	37.293	943
2017	33.958	30.764	3.194	44.941	41.865	3.076
2018	39.410	32.864	6.546	41.832	36.309	5.523
2019	36.780	33.741	3.039	38.831	42.455	-3.624
2020	36.463	34.454	2.009	40.946	38.983	1.963
2021	40.851	35.496	5.355	46.973	44.618	2.355
2022	35.830	38.464	-2.634	45.285	48.465	-3.180
2023	40.776	42.725	-1.949	49.501	52.755	-3.254
2024	41.047	43.329	-2.282	46.020	49.350	-3.330
2025	41.568	44.009	-2.441	45.933	48.767	-2.834
2026	42.327	45.156	-2.829	45.126	47.986	-2.860

(Hinweis: Erträge und Aufwendungen resultieren aus der Ergebnisrechnung, Einzahlungen und Auszahlungen aus der Finanzrechnung)

Erläuterungen zum Jahresabschluss 2021

Der Jahresabschluss der Stadt Gescher zum 31.12.2021 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 5.354.473,78 EUR ab. Geplant war ein Defizit in Höhe von 735 TEUR (gemäß Haushaltsplanansatz 2021). Der Abschluss 2021 fällt damit um rd. 6.089 TEUR positiver aus als erwartet. Ursächlich dafür waren insbesondere Mehrerträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben von insgesamt 4.831 TEUR, davon bei der Gewerbesteuer rd. 3.686 TEUR, den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer rd. 810 TEUR bzw. Umsatzsteuer rd. 325 TEUR sowie weitere Mehrerträge bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (rd. TEUR 630) und Sonstigen ordentlichen Erträgen (rd. 766 TEUR). In Summe lagen die ordentlichen Erträge mit 39.917 TEUR um 6.505 TEUR über dem Planansatz. Ein außerordentlicher Ertrag im Zusammenhang mit der Bildung einer Bilanzierungshilfe aufgrund der COVID-19 Pandemie

(gem. NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzt) wurde im Jahresabschluss nicht ausgewiesen. In der Planung war hier ein Betrag von 960 TEUR als außerordentlicher Ertrag vorgesehen.

Die Ausgleichsrücklage der Stadt Gescher beläuft sich durch Zuführungen aus Vorjahren am 31.12.2021 auf insgesamt 11.040 TEUR. Die Allgemeine Rücklage beträgt 27.165 TEUR (Stand in der Eröffnungsbilanz 27.214 TEUR). Der Jahresüberschuss 2021 wird vollständig der Ausgleichsrücklage Rücklage zugeführt. Diese beläuft sich nach der Zuführung auf rd. 16.394 TEUR.

Der Bestand an Liquiditätskrediten konnte bereits im Laufe des Jahres 2019 komplett zurückgeführt werden. Im Jahr 2021 mussten Liquiditätskredite nur unterjährig in geringem Umfang in Anspruch genommen werden, so dass im Jahr 2021 keine Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung ausgewiesen werden.

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen bestehen zum Jahresende 2021 in Höhe von 14.947 TEUR.

Der Jahresabschluss 2021 wurde am 22. Juni 2022, nach ausführlicher vorheriger Beratung im Rechnungsprüfungsausschuss, auf der Grundlage des Prüfberichts der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Dr. Röhricht – Dr. Schillen, vom Rat festgestellt.

Verlauf der Haushaltswirtschaft 2022

Der Haushaltsplan 2022 weist im Ergebnisplan aus der laufenden Verwaltungstätigkeit Erträge in Höhe von 34.910 TEUR und Aufwendungen in Höhe von 38.005 TEUR aus. Zusammen mit dem positiven Finanzergebnis von 372 TEUR wurde unter dem Strich mit einem Defizit von 2.723 TEUR gerechnet. Dieses geplante Defizit erhöhte sich aufgrund von Ermächtigungsübertragungen aus dem Haushaltsjahr 2021 im fortgeschriebenen Ansatz für das Haushaltsjahr 2022 auf 2.830 TEUR.

Um erhebliche finanzielle Belastungen der Kommunen abzufedern und für die Zukunft abzusichern, hat das Landeskabinett Nordrhein-Westfalen am 31. März 2020 einen Acht-Punkte-Plan zum Schutz der Kommunen in Nordrhein-Westfalen im Zusammenhang mit der Ausbreitung von SARS-CoV-2 beschlossen. Der Punkt 1 des Plans war die sog. Isolierung der COVID-19-bedingten Schäden in den kommunalen Haushalten. Die derart prognostizierte Haushaltsbelastung ist im Haushaltjahr 2022 als außerordentlicher Ertrag in Höhe von 89 TEUR in den Ergebnisplan 2022 aufgenommen worden.

Die Auswirkungen der Covid-19-Pandemie werden im Haushaltsjahres 2022 wie geplant nur noch gering ausfallen, so dass wie schon in den beiden Vorjahren voraussichtlich kein außerordentlicher Ertrag gem. NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzt ausgewiesen werden muss. Auf der anderen Seite werden sich die Auswirkungen des Krieges in der Ukraine voraussichtlich bereits im laufenden Haushaltsjahr negativ bemerkbar machen. Zu deutlich höheren Belastungen des Haushaltes als Folge des Ukraine-Krieges wird es dann in den Folgejahre kommen. Vor diesem Hintergrund sind nach dem Entwurf des neuen NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes (NKF-CUIG) ab dem Haushaltsjahr 2023 auch die erwarteten Mindererträge bzw. Mehraufwendungen in Folge des Krieges in der Ukraine ebenfalls in einer Nebenrechnung zu ermitteln und nach in Kraft treten des NKF-CUIG gem. § 4 Abs. 6 als außerordentlicher Ertrag auszuweisen.

Aktuell zeigt sich die Lage der Wirtschaftsunternehmen vor Ort noch relativ unbeeindruckt von der Ukraine-Krise. Der II. Controllingbericht zum 31.08.2022 geht für das laufende Jahr von einem Mehrertrag bei der Gewerbesteuer von rd. 1,7 Mio. EUR aus. Für die Gesamtergebnisrechnung 2023 ergab sich in der Prognose eine Verbesserung von rd. 2,5 Mio. EUR. auf -360 TEUR.

Die Finanzrechnung des Jahres 2022 entwickelte sich analog zur Ergebnisrechnung. Liquiditätskredite mussten im Jahresverlauf 2022 nur kurzzeitig in geringem Umfang in Anspruch genommen werden.

Darlehensneuaufnahmen für Investitionen erfolgen im Jahr 2022 aller Voraussicht nach nicht.

Erläuterung der Eckdaten und Rahmenbedingungen des Haushaltsplanes 2023

Neben den Auswirkungen der COVID-19-Pandemie werden insbesondere die Auswirkungen des Ukraine-Krieges die Stadt Gescher sowohl im laufenden Jahr als auch in den kommenden Jahren voraussichtlich weiter vor große Herausforderungen stellen. Dabei sind die Auswirkungen sowohl der COVID-19-Pandemie als auch des Ukraine-Krieges sowohl auf den städtischen Etat als auch auf die Wirtschaft und das gesellschaftliche Leben zum gegenwärtigen Zeitpunkt nur schwer abzuschätzen. Gleichwohl wird aktuell davon ausgegangen, dass keine erheblichen Mindererträge im Bereich der Steuern und sonstigen Abgaben zu befürchten sind.

Auf der Aufwandsseite führt die deutlich gestiegene Inflation in nahezu allen Bereichen zu Mehraufwendungen. Besonders betroffen sind hier u. a. die Bezugskosten für Energie, die sich direkt und indirekt bemerkbar machen.

In der Mittelfristplanung des Haushaltes 2022 wurde für das Haushaltsjahr 2023 ein Defizit von - 1.908 TEUR ausgewiesen. Nach Vorlage der Rahmendaten für das Haushaltsjahr 2023 stellt sich der geplante Jahresfehlbetrag im Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit mit -3.135 TEUR jedoch deutlich schlechter dar. Lediglich unter Berücksichtigung des außerordentlichen Ertrages gem. NKF-CUIG von 1.186 TEUR ergibt sich mit -1.949 TEUR ein Jahresergebnis auf dem Niveau der alten Planung.

Im Haushaltsplan 2023 belaufen sich die ordentlichen Erträge auf 38.798 TEUR. Das bedeutet gegenüber dem Vorjahr eine Steigerung um 3.888 TEUR. Bei den ordentlichen Aufwendungen ergibt sich ein Ansatz von 42.247 TEUR. Die Steigerung zum Vorjahr beträgt 4.242 TEUR.

Eine Änderung der Realsteuer-Hebesätze ist für 2023 lediglich bei der Grundsteuer A vorgesehen. Hier wird der Hebesatz auf 315 vom Hundert angehoben. Für die Realsteuerhebesätze ergibt sich demnach das folgende Niveau (in Klammern fiktive Hebesätze des Jahres 2023):

Grundsteuer A	315 vom Hundert	(254 v. H.)
Grundsteuer B	550 vom Hundert	(493 v. H.)
Gewerbesteuer	444 vom Hundert	(416 v. H.)

Der Gemeindeanteil aus der Einkommen- und Umsatzsteuer beläuft sich im Jahr 2023 insgesamt auf 10.848 TEUR, die Erträge aus Schlüsselzuweisungen auf rd. 994 TEUR. Für die Jahre 2024 bis 2026 wurden die Ansätze aufgrund der Orientierungsdaten 2023 des Landes NRW für fortgeschrieben.

Die Zuweisung von Asylsuchenden und insbesondere von Kriegsflüchtlingen aus der Ukraine ist 2022 deutlich angestiegen. Auch für das Jahr 2023 ist mit weiteren Zuweisungen zu rechnen, eine genaue Prognose ist hier jedoch nicht möglich. Besonders im Blick zu behalten ist die Anzahl der geduldeten Asylsuchenden, die – nach einer Übergangszeit – in der Landeserstattung nicht mehr berücksichtigt werden. Diese sind vollständig von der Stadt Gescher zu finanzieren und stellen insoweit ein nicht abschließend zu bewertendes Risiko für die Haushaltsausführung dar. Auf die Durchführung der Asylverfahren hat die Stadt Gescher jedoch keinen Einfluss und ist insoweit von Entscheidungen und Maßnahmen Dritter abhängig.

Der Hebesatz zur Allgemeinen Kreisumlage soll nach den derzeitigen Erkenntnissen angehoben und auf 24,9 % Prozent (Vorjahr 22,9 Prozent) festgesetzt werden. Das führt zu einer, bezogen auf den Ansatz für das Jahr 2022, um 1.009 TEUR steigenden Kreisumlage von rd. 7.199 TEUR.

Der Hebesatz für die Jugendamtsumlage wird auf 25,3 Prozent abgesenkt (Vorjahr 26,6 Prozent). Trotz der Hebesatzsenkung wird die Jugendamtsumlage um 308 TEUR ansteigen, was zu einer Festsetzung der Jugendamtsumlage von rund 7.315 TEUR führt. Damit wird die Jugendamtsumlage, deren Höhe in 2020 erstmals die der Allgemeinen Kreisumlage überstieg, erneut höher als die Allgemeine Kreisumlage ausfallen.

Die SGB II – Umlage wird 2023 voraussichtlich 700 T€ betragen.

Des Weiteren belasten weiter steigende Personalaufwendungen den städtischen Etat.

Der vorliegende Haushalt 2023 wurde unter Zugrundelegung der Modellrechnung des Landes NRW zum Gesetz zur Regelung der Zuweisungen des Landes Nordrhein-Westfalen an die Gemeinden und Gemeindeverbände im Haushaltsjahr 2023 (Gemeindefinanzierungsgesetz – GFG 2023) aufgestellt. Für die Jahre 2023 bis 2026 wurden die Haushaltsansätze unter Berücksichtigung der Orientierungsdaten des Landes Nordrhein-Westfalen fortgeschrieben.

Von den zu erwartenden Steuermehreinnahmen wird wenig übrigbleiben, da die Kosten der Ukraine-Krise um ein Vielfaches höher ausfallen dürften. Auch die weiteren staatlichen Entlastungen, die sich steuermindernd auswirken können, sind in der Prognose noch nicht berücksichtigt.

Der Haushalt muss gem. § 75 Abs. 2 S.1 GO NRW in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Diese Verpflichtung gilt gem. § 75 Abs. 2 S.2 GO NRW als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbedarf in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können.

Die Haushaltssatzung ist dem Kreis Borken gem. § 80 Abs. 5 GO NRW lediglich anzuzeigen.

Eine Genehmigungspflicht besteht nicht, da die Haushaltssatzung keine Verringerung der allgemeinen Rücklage gem. § 75 Abs. 4 GO NRW vorsieht.

Für das Haushaltsjahr 2023 werden im Investitionsprogramm insgesamt Auszahlungen in Höhe von 9.740 TEUR veranschlagt. Größte Einzelmaßnahmen sind die Baumaßnahmen zur Errichtung von Unterkünften für Asylbewerber, Planungskosten für die Sanierung/Modernisierung der Dreifach-Turnhalle, der Von-Galen-Schule sowie der Feuer- und Rettungswache und diverse Straßenbaumaßnahmen, u. a. der Ausbau des Heckenpättken, der Marie-Curie-Straße sowie der K44n.

Details zum Investitionsprogramm, insbesondere zur zeitlichen Abfolge der im Haushalt 2023 ausgewiesenen Maßnahmen können dem Punkt Investitionsprogramm für die Jahre 2023 bis 2026 entnommen werden.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich 2023 auf insgesamt 4.106 TEUR. Im Saldo aus der Investitionstätigkeit ergibt sich somit ein Fehlbetrag von 5.633 TEUR.

Zur Abdeckung dieser Differenz ist die Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von 5.000 TEUR in 2023 vorgesehen. Bei vollständiger Ausschöpfung der Kreditermächtigung errechnet sich unter Berücksichtigung der veranschlagten ordentlichen Tilgungsleistungen für das Jahr 2023 eine Nettoneuverschuldung in Höhe von 3.845 TEUR.

Details zu Aufnahmen von Investitionskrediten der Jahre 2023 bis 2026 können ebenfalls dem Punkt Investitionsprogramm für die Jahre 2023 bis 2026 (Seite 44 ff.) entnommen werden.

Wesentliche Ziele und Strategien der Kommune

Mit Beschluss des Rates vom 20.05.2015 wurden sechs Leitziele für die Stadt Gescher beschlossen:

1. Lebensqualität für alle Alters- und Kulturgruppen fördern, Familien- und Seniorengerechtigkeit steigern.
2. Wirtschaftsstandort stärken, Ansiedlung von Firmen, die Arbeitsplätze schaffen.
3. Optimales Bildungsangebot für alle Altersgruppen schaffen.
4. Generationengerechte Finanzpolitik gestalten, die nachhaltige Spielräume schafft und erhält.
5. Ressourcenschonende Stadtentwicklung
6. Profil der Stadt schärfen und Gescher als Naturtourismus- und Erlebnisregion fördern.

Zu den v. g. Zielen konnten in den letzten Jahren bereits einige Maßnahmen umgesetzt bzw. angestoßen werden. Unter anderem zählen das Kulturkonzept, das Klimaschutzkonzept, das Spielplatzkonzept, das Einzelhandels- und Zentrenkonzept, das Integrierte städtebauliche Entwicklungskonzept (ISEK) und aktuell die laufende Erarbeitung des Dorfinnenentwicklungskonzepte für Hochmoor dazu.

Am 15.12.2021 hat der Rat der Stadt Gescher als weiteres konkretes Ziel beschlossen, dass die Ausgleichsrücklage zukünftig nicht unter einen Bestand von 5,0 Mio. EUR absinken soll.

Gegebenenfalls sind daher freiwillige Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung bereits vor Eintritt in ein gesetzlich gefordertes Haushaltssicherungsverfahren einzuleiten. Weitere konkrete Ziele wurden bisher nicht beschlossen, Im Rahmen der jährlichen Beratungen und Beschlussfassungen sowie der politischen Stellungnahmen zum Haushalt werden jedoch Erwartungen der Politik kommuniziert, die bei der Erstellung des Entwurfs berücksichtigt werden. Im Rahmen der diesjährigen Haushaltsberatungen ist zudem vorgesehen, weitere konkrete Ziele zu benennen.

Grundsätzliches Ziel der Haushaltswirtschaft der Stadt Gescher ist und bleibt die Beibehaltung des originären Haushaltsausgleichs im Finanzplanungszeitraum bis 2026 und darüber hinaus. Dieses Ziel wird die Stadt Gescher in der mittelfristigen Ergebnisplanung jedoch verfehlen. So weist das Haushaltsjahr 2023 ein Defizit im Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit von -3.135 TEUR auf. Durch den außerordentlichen Ertrag gem. NKF-CUIG in Höhe von 1.186 TEUR reduziert sich der Fehlbetrag auf -1.949 TEUR. Auch für die Folgejahre ergeben sich jeweils Fehlbeträge, die sich auf -2.282 TEUR in 2024, -2.241 TEUR in 2025 und -2.829 TEUR in 2026 belaufen.

Die Jahresfehlbeträge können allerdings, unter Einhaltung des vorgenannten Zielwertes, vollständig aus der Ausgleichsrücklage gedeckt werden. Somit können im Finanzplanungszeitraum zumindest fiktiv ausgeglichene Haushalte erreicht werden.

Des Weiteren wird weiterhin angestrebt, keine längerfristigen Liquiditätskredite in Anspruch nehmen zu müssen. Liquiditätskredite sollen, wie es ihrem eigentlichen Zweck entspricht, lediglich zum Ausgleich von kurzfristigen Finanzierungsdefiziten dienen.

Auch die Investitionen sollen möglichst ohne den weiteren Aufbau von Investitionskrediten erfolgen. Aufgrund der umfangreichen Investitionen im Finanzplanungszeitraum kommt es jedoch in den Jahren 2023 (3.845 TEUR) und 2024 (1.857 TEUR) jeweils zu einer Nettokreditaufnahme. Ab 2025 übersteigen die planmäßigen Tilgungen dann wieder die Kreditneuaufnahmen.

Erläuterungen zu den wesentlichen Aufwendungen und Erträgen sowie Einzahlungen und Auszahlungen der Jahre 2023 bis 2026:

Ergebnisplan 2023 ff.

Der Ergebnisplan ist als Planungsinstrument wichtigster Bestandteil des Haushaltsplans. Hier zeigt sich, ob ein positives oder negatives Jahresergebnis geplant wird und ob der von der Gemeindeordnung geforderte Haushaltsausgleich erreicht werden kann. Dazu muss der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreichen oder übersteigen.

Der Ergebnisplan geht über in die Ergebnisrechnung, die der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung entspricht. So werden periodengerecht das Ressourcenaufkommen und der Ressourcenverbrauch abgebildet. Wesentliche Unterschiede zur Kameralistik sind vor allem

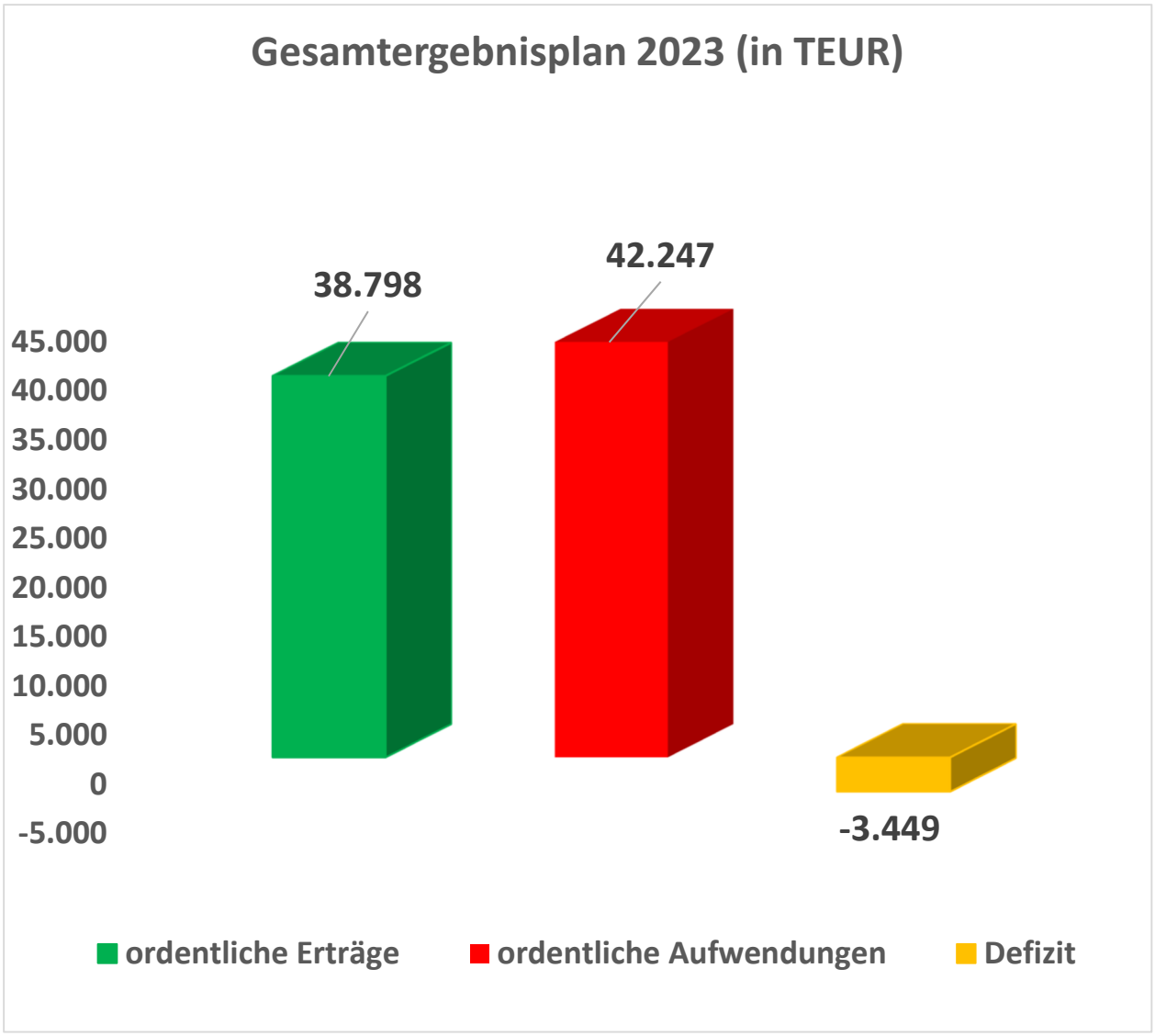
die Berücksichtigung des Werteverzehrs des kommunalen Anlagevermögens, die durch Abschreibungen in der Ergebnisrechnung berücksichtigt werden. Entscheidend für die Zuordnung zum Haushaltsjahr ist nunmehr der Zeitpunkt des Werteverzehrs bzw. Wertezuwachses und nicht mehr der Zeitpunkt der tatsächlichen Zahlung (Periodisierungsprinzip).

Der Ergebnisplan 2023 bis 2025 für die Stadt Gescher sowie die entsprechenden Teilergebnispläne für die Pflichtproduktbereiche 01 bis 16 befinden sich unmittelbar anschließend an diesen Vorbericht.

Die Fortschreibung der einzelnen Positionen berücksichtigt die bis zur Einbringung bekannten Entwicklungen des Landeshaushaltes und des kommunalen Finanzausgleichs. Die Orientierungsdaten 2023-2025 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände des Landes NRW liegen aktuell noch nicht vor. Laut Mitteilung des Städte- und Gemeindebundes ist mit den Orientierungsdaten erst im Laufe des Monats November zu rechnen. Somit können die Orientierungsdaten erst im laufenden Haushaltsplanverfahren über eine Änderung der Planansätze berücksichtigt werden.

Gemäß § 16 Abs. 1 Stabilitäts- und Wachstumsgesetz und § 75 Abs. 1 und 84 GO NRW sollen sich die Gemeinden und Gemeindeverbände bei der Aufstellung des Haushaltes sowie der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung an den Orientierungsdaten zu Einzahlungen und Auszahlungen ausrichten. Die Orientierungsdaten liefern allerdings ohnehin nur Durchschnittswerte und stellen daher lediglich Anhaltspunkte für die individuelle Planung vor Ort dar. Jede Kommune ist verpflichtet, unter Berücksichtigung der örtlichen Besonderheiten die für ihre Planung zutreffenden Einzelwerte zu ermitteln. Es ist von den Orientierungsdaten abzuweichen, wenn die individuellen Gegebenheiten vor Ort dieses erfordern. Dabei ist generell eine eher vorsichtige Prognose zugrunde zu legen.

Für das Haushaltsjahr 2023 ergibt sich das nachstehende ordentliche Ergebnis:



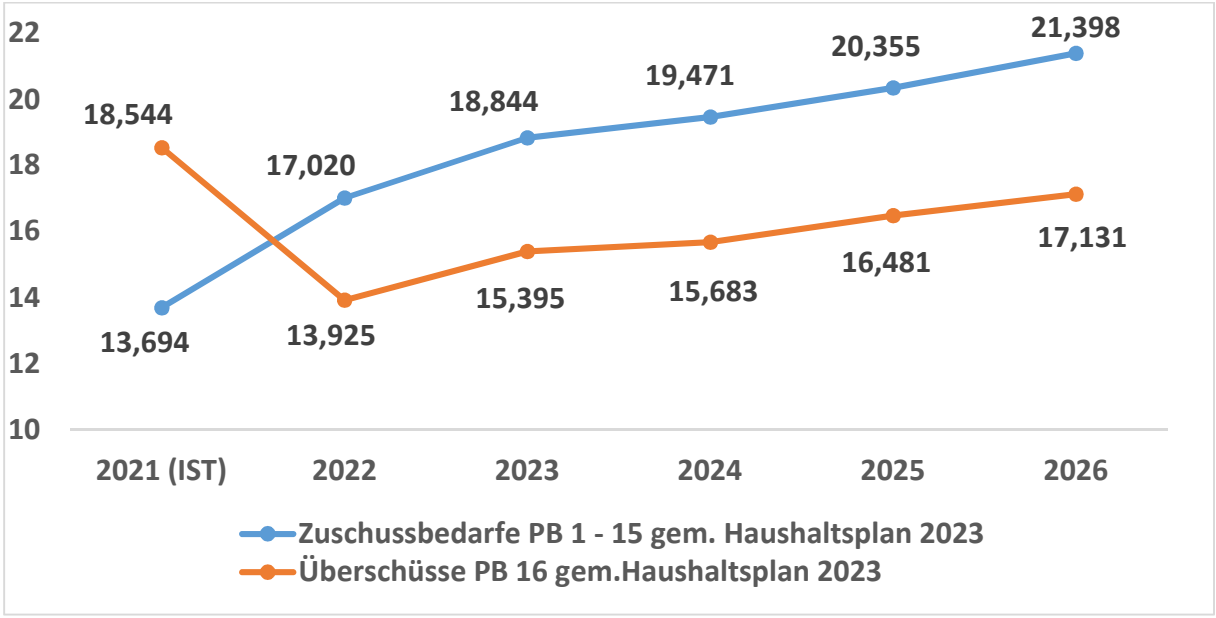
Weitere Erkenntnisse können u. a. aus der Gegenüberstellung der Summe der Zuschussbedarfe der Produktbereiche 1 – 15 mit dem Überschuss des Produktbereichs 16 (Allgemeine Finanzwirtschaft) gewonnen werden.

In der nachfolgenden Übersicht sind die ordentlichen Erträge und Aufwendungen sowie der sich daraus ergebende Saldo je Produktbereich im Jahr 2023 dargestellt. Hier wird deutlich, welche Bereiche kaum eigene Erträge erzielen und daher besonders auf allgemeine Finanzmittel wie z. B. Steuereinnahmen angewiesen sind. Die Erträge und Aufwendungen enthalten auch die internen Leistungsbeziehungen. Dies betrifft u. a. die Belastung der Produktbereiche mit der kalkulatorischen Miete, der als Gegenbuchung entsprechende Erträge im Produktbereich 01 (Produkt Liegenschaftsmanagement) gegenüberstehen sowie Leistungen des interkommunalen Bauhofs.

Zuschussbedarf je Produktbereich im Jahr 2023 – konsumtiv

Nr.	Produktbereich	Erträge	Aufwendungen	Saldo
		Mio. €	Mio. €	Mio. €
01	Innere Verwaltung	0,463	7,845	-7,382
02	Sicherheit und Ordnung	0,666	1,498	-0,832
03	Schulträgeraufgaben	1,343	4,327	-2,984
04	Kultur und Wisssenschaft	0,051	0,851	-0,800
05	Soziale Leistungen	1,636	3,090	-1,454
06	Kinder-. Jugend- und Familienhilfe	0,056	1,007	-0,951
07	Gesundheitsdienste	0,000	0,265	-0,265
08	Sportförderungen	0,418	1,196	-0,778
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,041	0,463	-0,422
10	Bauen und Wohnen	0,003	0,268	-0,265
11	Ver- und Entsorgung	1,473	1,420	0,053
12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	0,803	2,459	-1,656
13	Natur- und Landschaftspflege	0,569	1,099	-0,530
14	Umweltschutz	0,107	0,401	-0,294
15	Wirtschaft und Tourismus	0,109	0,393	-0,284
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	31,060	15,665	15,395
17	Stiftungen	0,000	0,000	0,000
	Gesamt	38,798	42,247	-3,449

Die Nachfolgende Grafik veranschaulicht noch einmal die Entwicklung der Plandefizite der ordentlichen Ergebnisse für die Produkte 01 bis 15 und den Planüberschuss für das Produkt 16 der Jahre 2021 bis 2026.



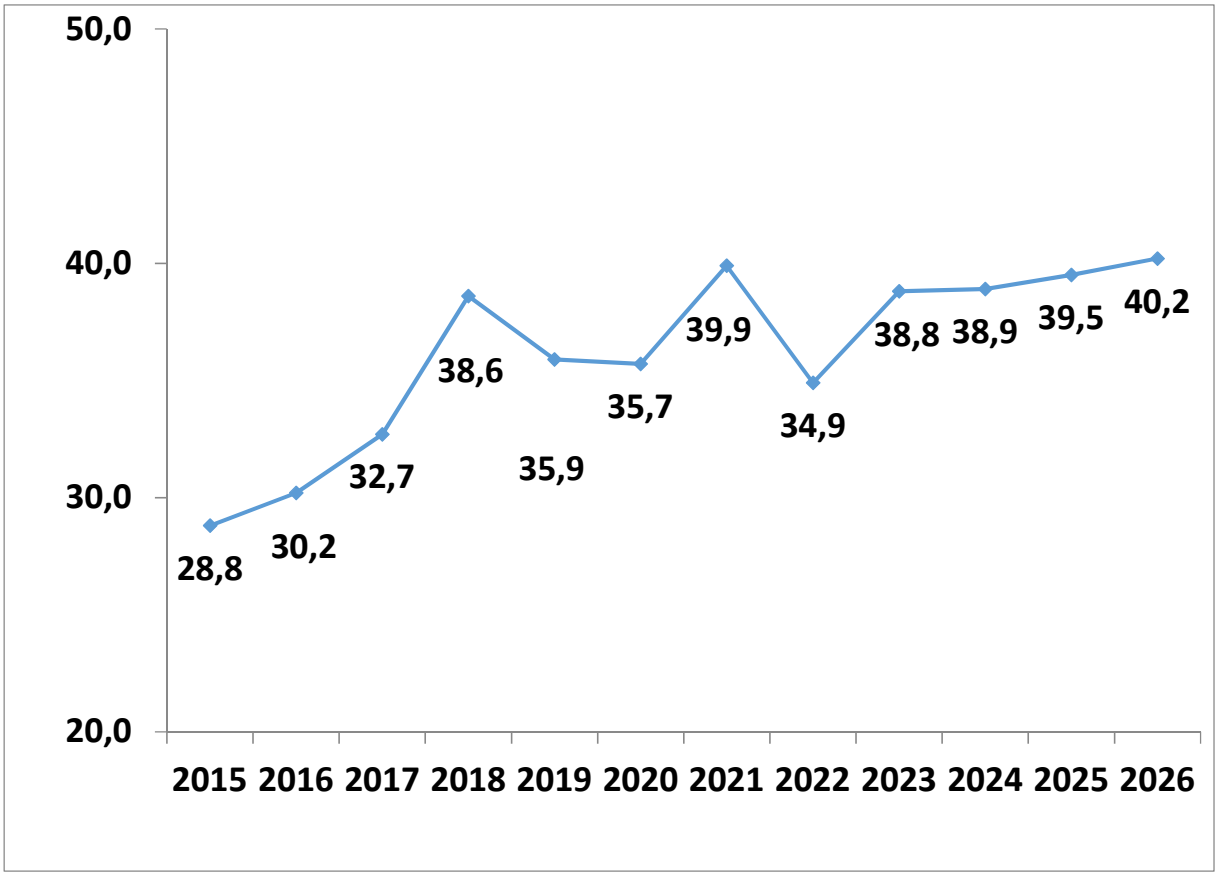
Erträge

Die Summe aller ordentlichen Erträge (ohne Finanz- und außerordentliche Erträge) beläuft sich im Haushaltsjahr 2023 auf 38.798 TEUR. Die nachfolgende Grafik veranschaulicht die

Entwicklung:

Entwicklung der ordentlichen Erträge seit 2015

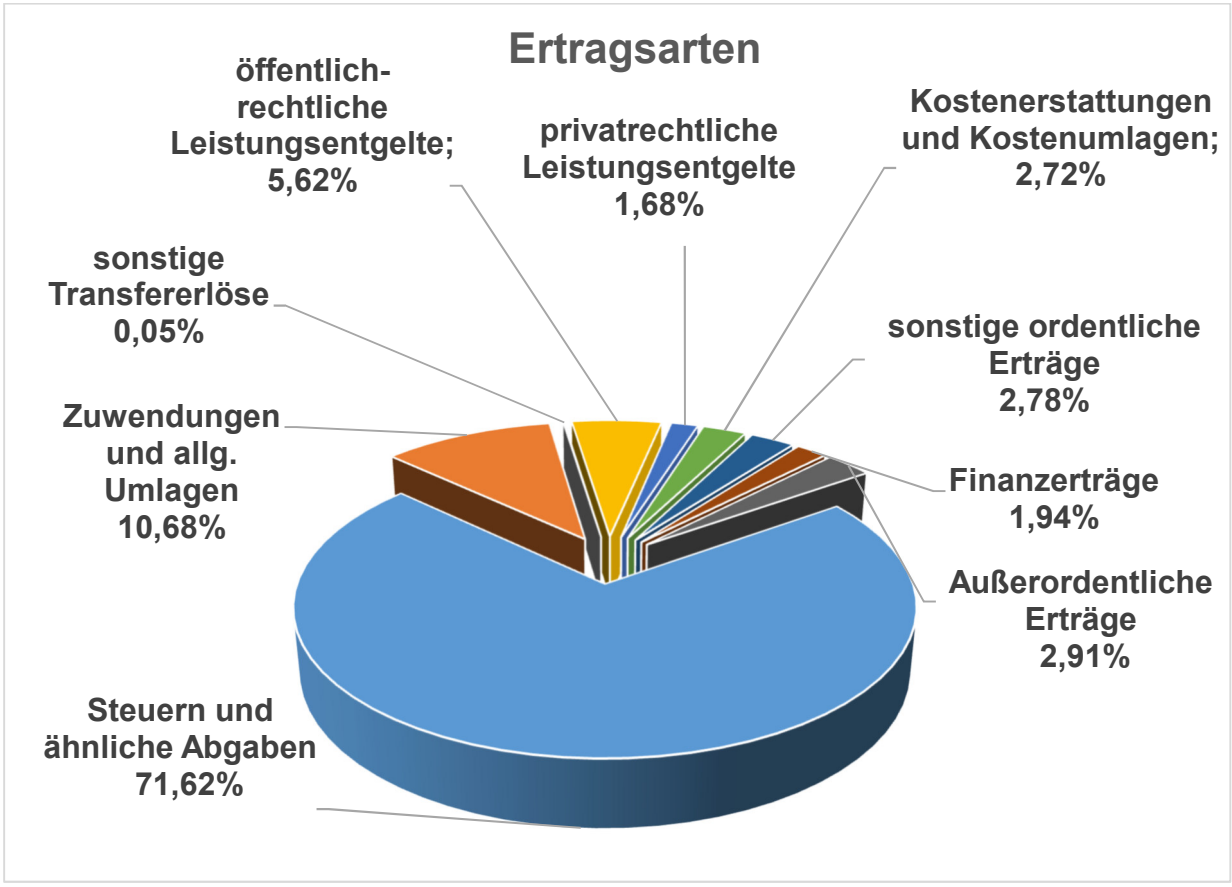
(2015 bis 2021 Jahresrechnungsergebnisse; ab 2022 Haushaltsplandaten in Mio. EUR)



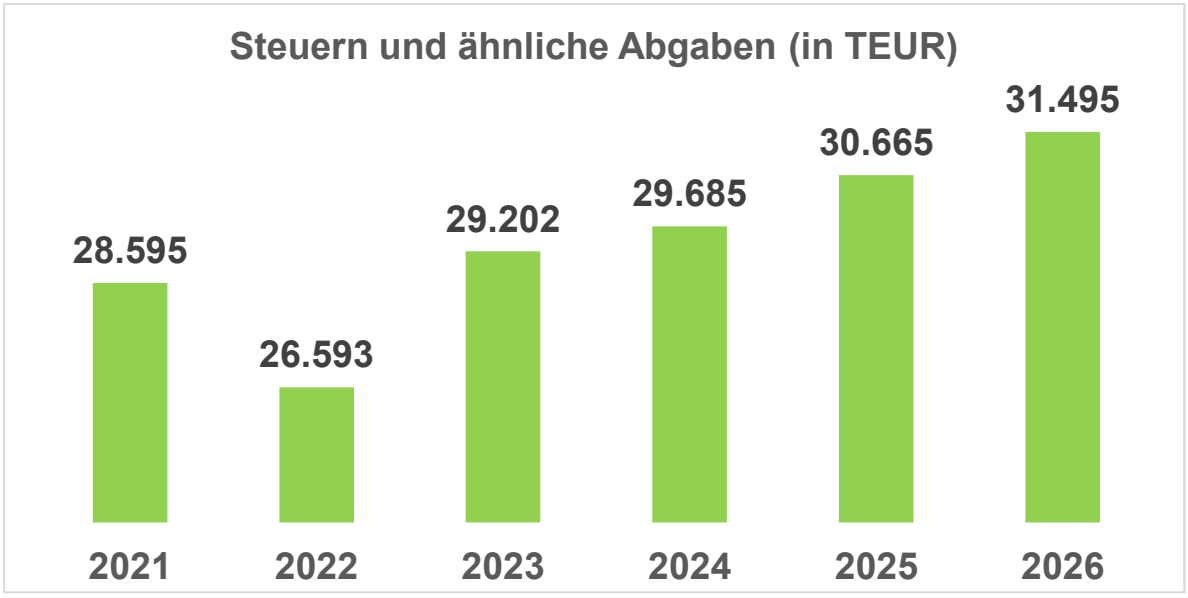
Im Haushalt 2023 teilen sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsarten	Euro	Prozent
Steuern und ähnliche Abgaben	29.202.100	71,62%
Zuwendungen und allg. Umlagen	4.355.020	10,68%
sonstige Transfererlöse	21.500	0,05%
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.290.423	5,62%
privatrechtliche Leistungsentgelte	684.240	1,68%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.110.489	2,72%
sonstige ordentliche Erträge	1.134.107	2,78%
Ordentliche Erträge	**38.797.879**	**95,15%**
Finanzerträge	791.500	1,94%
Außerordentliche Erträge	1.186.000	2,91%
Summe	**40.775.379**	**100%**

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:



01 Steuern und Abgaben



Der Hebesatz für die Grundsteuer A wird angehoben und beläuft sich auf 315 v.H.. Die Hebesätze der Grundsteuer B in Höhe von 550 v.H. sowie der Gewerbesteuer in Höhe von 444 v.H. bleiben unverändert. Die Planansätze der Grundsteuern ergeben sich auf Basis der Vorjahreswerte.

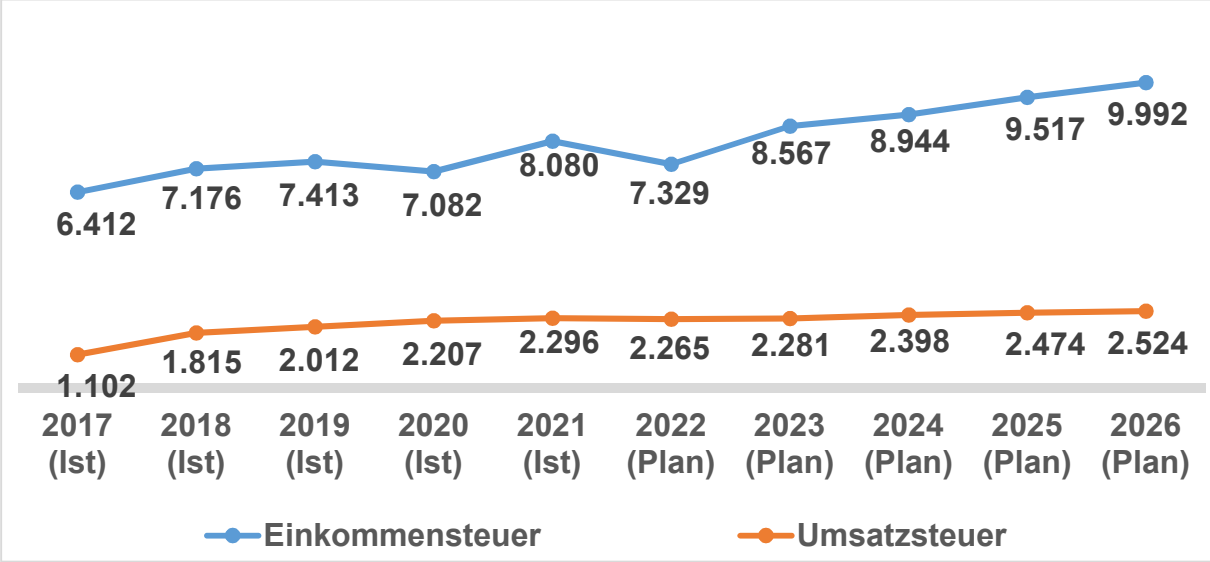
In der mittelfristigen Finanzplanung im Haushaltsplan 2020 wurden die Erträge aus der Gewerbesteuer für das Jahr 2023 auf 12.000 TEUR festgesetzt. Diese Planung entstand vor dem Eintritt der COVID-19-Pandemie unter Berücksichtigung der damaligen Orientierungsdaten des Landes NRW. Für das Haushaltsjahr 2022 wurde dieser Ansatz aufgrund der unverändert positiven wirtschaftlichen Entwicklung trotz der COVID-19-Pandemie auf 12.800 TEUR angehoben, zumal sich die Vorausleistungen auch auf diesem Niveau bewegten.

Diese prognostizierte Entwicklung wird voraussichtlich noch übertroffen und der Haushaltsplanansatz im Jahr 2022 im Bereich der Gewerbesteuer aller Voraussicht nach um mindestens 1.700 TEUR überschritten. Ein Gewerbesteuerrückgang aufgrund eines durch die COVID-19-Pandemie bedingten Konjunktureinbruches fand in der Stadt Gescher somit nicht statt.

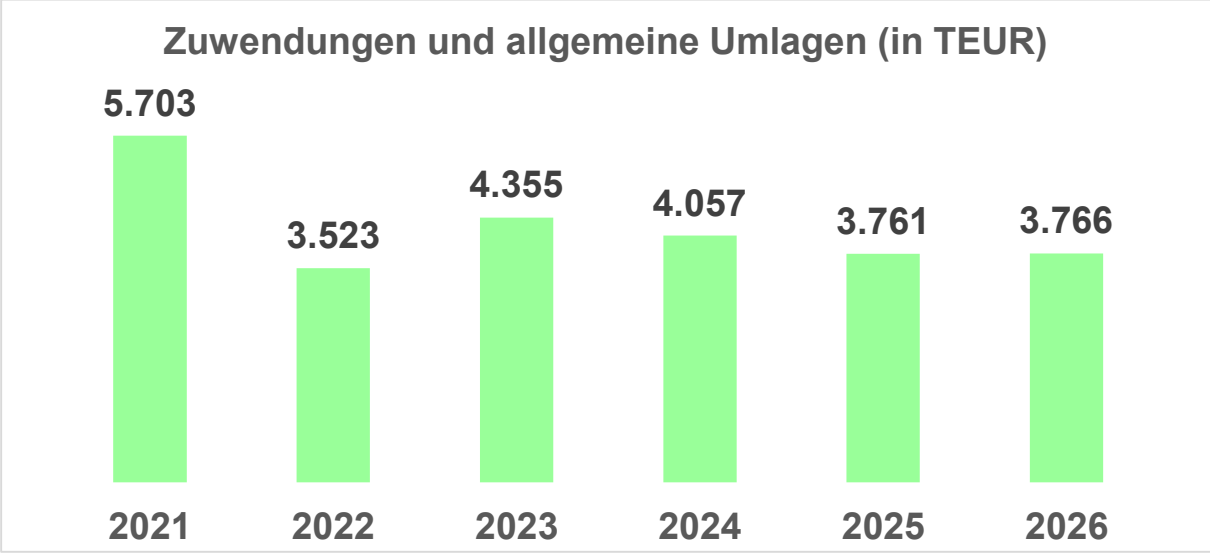
Für das Jahr 2023 ist eine Prognose des Gewerbesteueraufkommens wegen des Ukraine-Krieges noch schwieriger als ohnehin schon, da der wirtschaftliche Erfolg der Unternehmen vor Ort stark abhängig vom konjunkturellen Umfeld ist. Für das Jahr 2023 wird in Anlehnung an das zu erwartenden Vorjahresergebnis ein Gewerbesteuerertrag von 14.000 TEUR erwartet. Für das Jahr 2024 wird keine Steigerung berücksichtigt und ebenfalls ein Betrag von 14.000 TEUR angesetzt. Die Planansätze werden dann für die Jahre 2025 auf 14.250 TEUR sowie für 2026 auf 14.500 TEUR angehoben.

Daneben werden -analog zu der Situation bei der Gewerbesteuer- die Erträge aus dem Gemeindeanteil an Einkommenssteuer (8.567 TEUR) und Umsatzsteuer (2.281 TEUR) ausgewiesen. In Summe steigen diese Erträge gegenüber dem Vorjahr um 1.255 TEUR. Die Ausweisungen der Jahre 2024 bis 2026 erfolgt unter Berücksichtigung der Orientierungsdaten des Landes NRW.

Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer 2016 bis 2025



02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

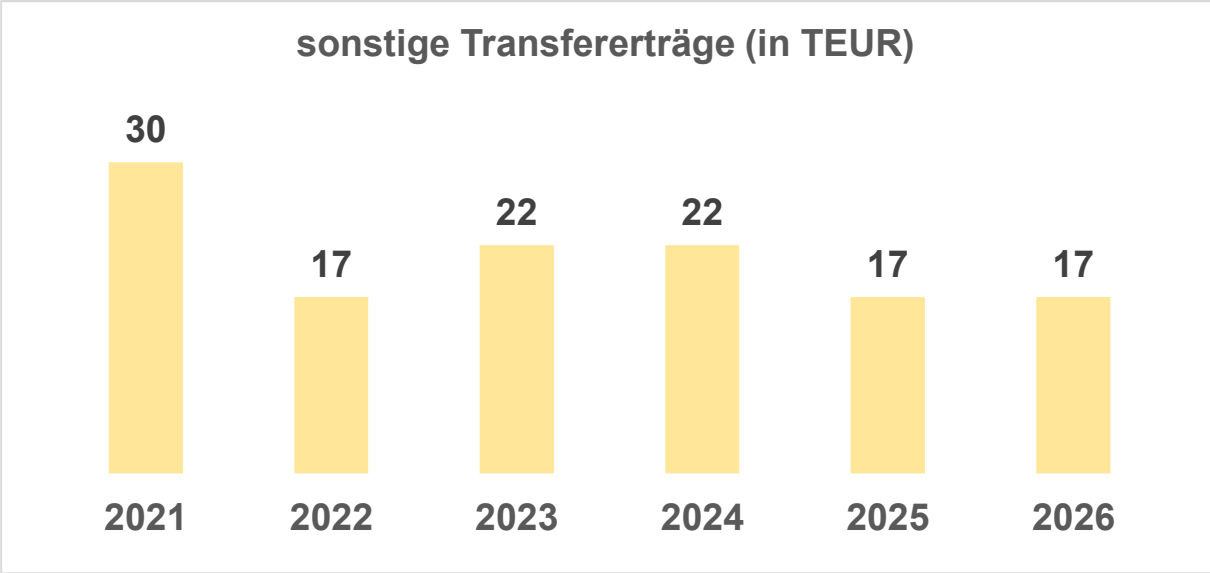


Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen steigen die Erträge 2023 voraussichtlich um rd. 832 TEUR auf 4.355 TEUR. Verantwortlich dafür sind im Wesentlichen die Schlüsselzuweisungen des Landes NRW. Dieser Betrag steigt im Vergleich zum Vorjahr um rd. 320 TEUR und beträgt 994 TEUR.

Erstmalig mit dem GFG 2019 hat das Land eine finanzkraftunabhängige Aufwands- und Investitionspauschale eingerichtet. Mit dieser neuen pauschalen Zuwendung wird das Ziel verfolgt, den Abbau des Investitions- und Sanierungsstaus der Gemeinden zu unterstützen. Die Mittel werden an alle Kommunen finanzkraftunabhängig gewährt und sind damit nicht

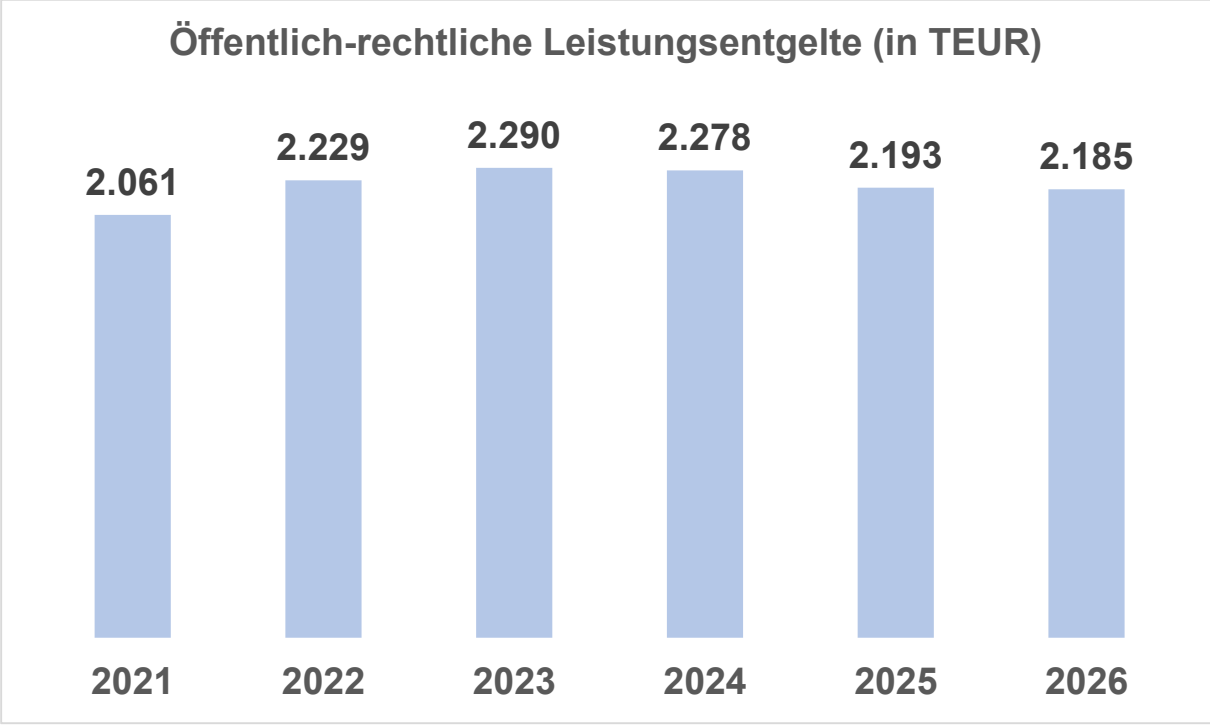
umlagewirksam. Die Verteilung erfolgt nach Einwohnern und Fläche. Die Modellrechnung zum GFG 2023 weist für die Stadt Gescher im Jahr 2023 eine Pauschale in Höhe von 283 TEUR aus.

03 Sonstige Transfererträge



Das sind u. a. Erstattungen für soziale Transferaufwendungen, die in der Regel nicht planbar sind.

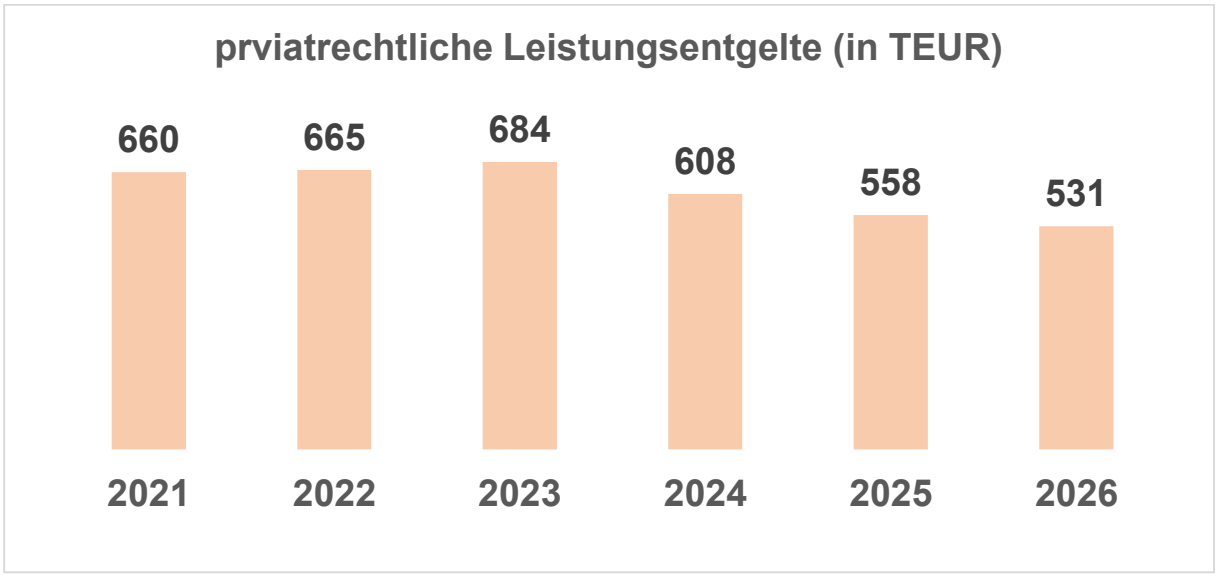
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte



Hierunter fallen die Gebühren für die kostenrechnenden Einrichtungen Abfallentsorgung, Straßenreinigung und Friedhöfe.

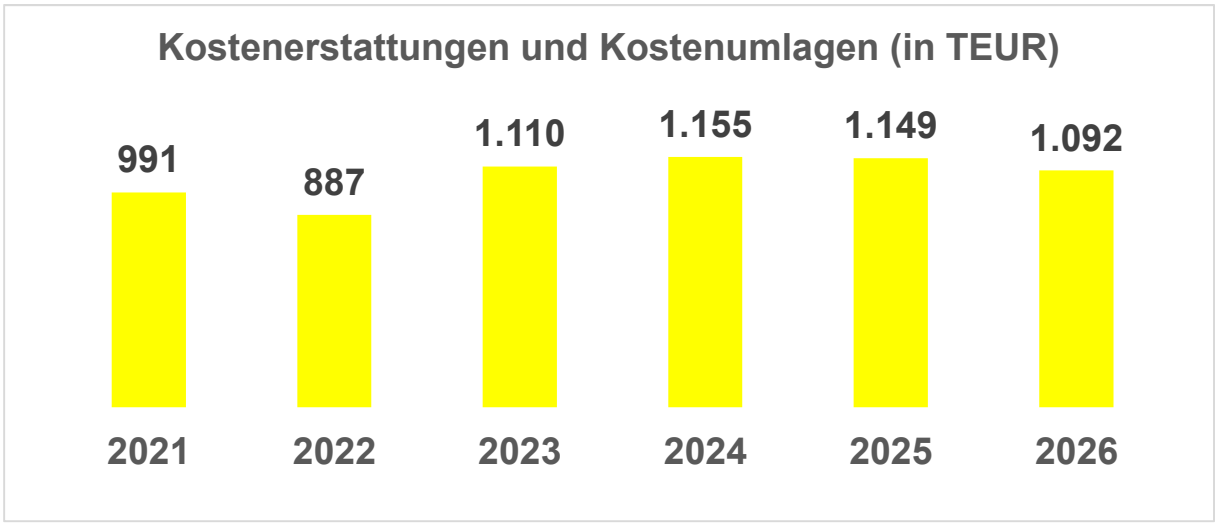
Die Abwassergebühren, die in Höhe der tatsächlichen Einnahmen unmittelbar ans Abwasserwerk weitergeleitet werden und dort in die Gewinn- und Verlustrechnung einfließen, werden ab 2011 nicht mehr in der Ergebnisrechnung, sondern nur noch in der Finanzrechnung verbucht. Daneben werden hier Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge veranschlagt.

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte



Das sind Erträge aus Eintrittsgeldern (Freibad, Museen) sowie Mieten und Pachten.

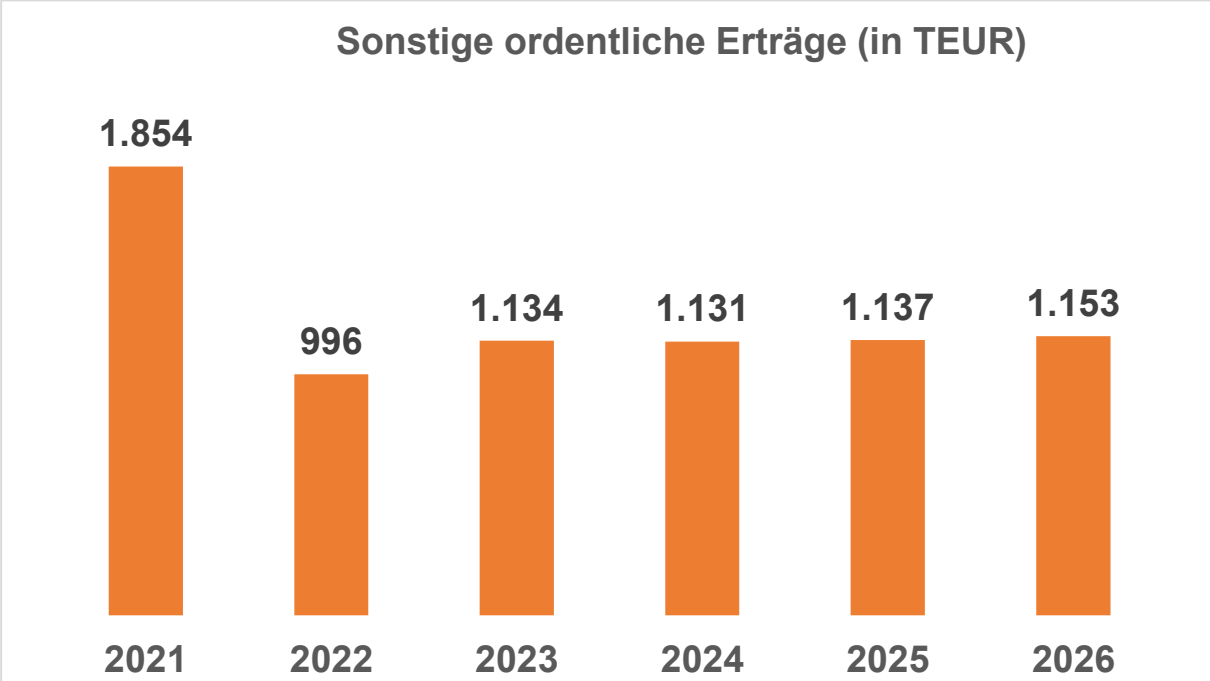
06 Kostenerstattungen und –umlagen



Personal- und Sachkostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (z.B. im Bereich des Job-Centers) sowie von verbundenen Unternehmen (Abwasserwerk, Grundstücksgesellschaft). Ebenso werden die Kostenerstattungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG), die Sonderzuweisungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz als auch die Entlastungsmittel des Bundes hier veranschlagt.

07 Sonstige ordentliche Erträge

Unter diesem Posten werden vor allem die jährlichen Erträge aus Konzessionsabgaben (2023 in Höhe von 580 TEUR), aus der Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen sowie aus der Ausbuchung von Verbindlichkeiten veranschlagt.



Die hohen Erträge in 2021 werden u. a. durch Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen sowie periodenfremde Erträge verursacht. Periodenfremde Erträge werden in der Ergebnisrechnung ebenfalls unter diesem Posten ausgewiesen, jedoch nicht im Plan veranschlagt. Ansonsten bewegen sich die Aufwendungen der Jahre 2021 bis 2026 auf einem relativ stabilen, gleichbleibenden Niveau

08 Aktivierte Eigenleistungen

Unter aktivierte Eigenleistungen versteht man die Aufwendungen, die zur Herstellung eines Anlagegutes benötigt werden, das nicht für den Verkauf, sondern zur Verwendung im Rahmen der Aufgabenerfüllung der Kommune bestimmt ist.

Konnten im Jahr 2021 noch rd. 22 TEUR aktivierbare Eigenleistungen ausgewiesen werden, sind für die Jahre 2023 bis 2026 keine aktivierbaren Eigenleistungen geplant.

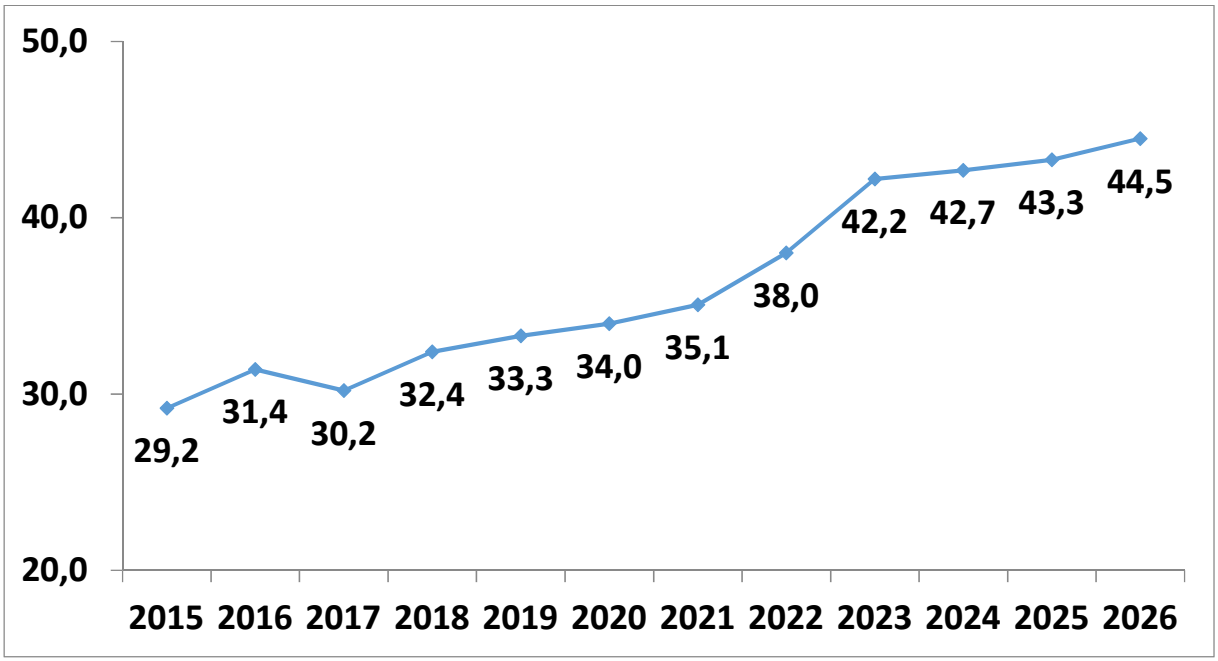
09 Bestandsveränderungen

Für die Jahre 2023 bis 2026 sind keine Bestandsveränderungen geplant.

Aufwendungen

Die nachfolgende Grafik veranschaulicht die Entwicklung des Aufwandsvolumens aus laufender Verwaltungstätigkeit ab 2015.

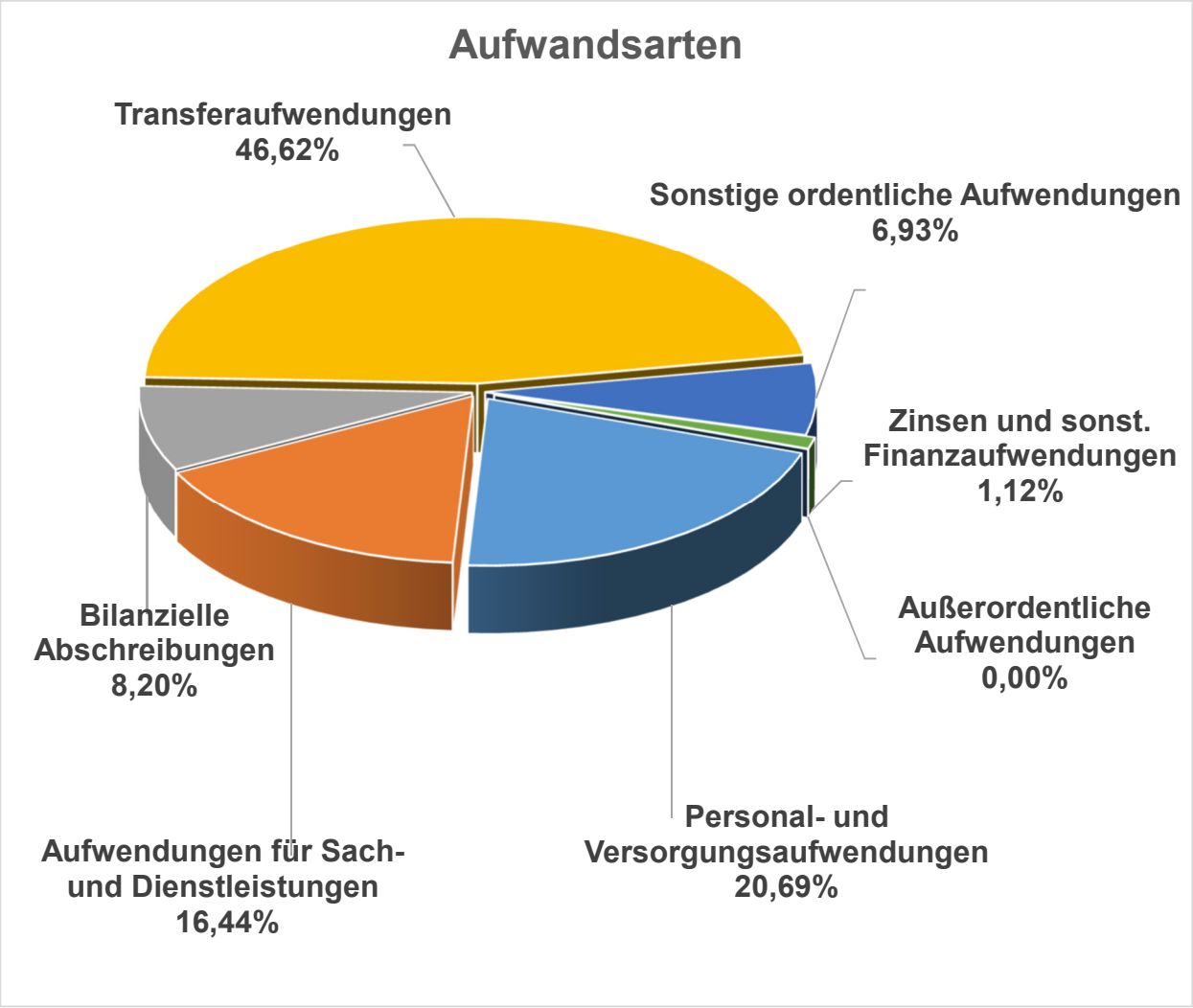
Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen seit 2015
(2015 bis 2021 Jahresrechnungsergebnisse; ab 2022 Haushaltsplandaten in Mio. EUR)



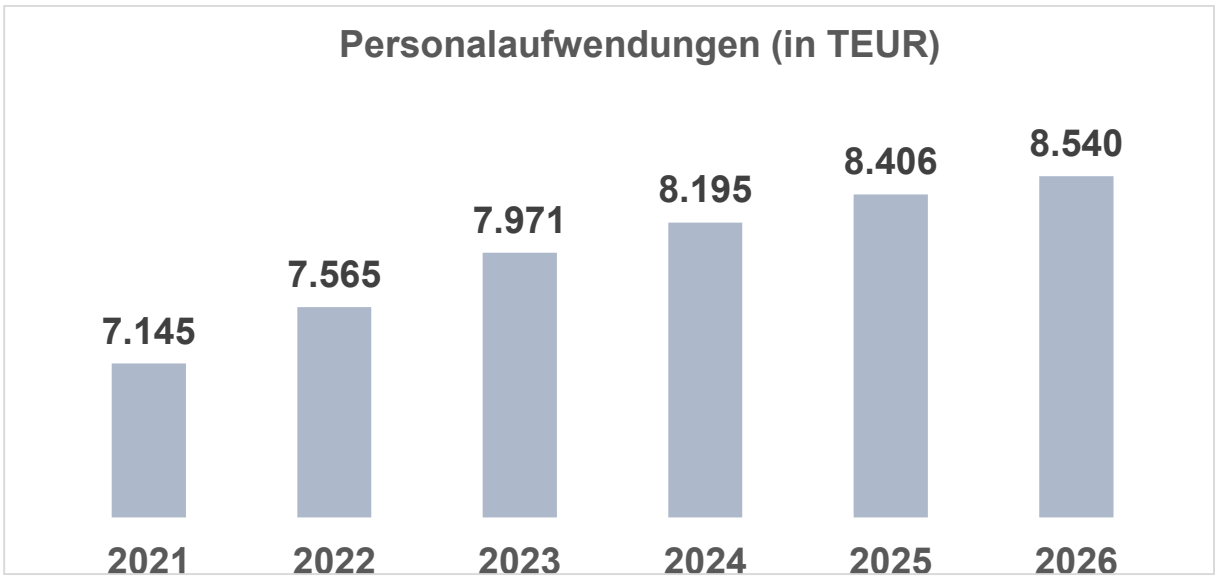
Erläuterungen zu einzelnen Aufwandsarten des Ergebnisplans 2023

Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2023

Aufwandsarten	Euro	Prozent
Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.839.553	20,69%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.024.889	16,44%
Bilanzielle Abschreibungen	3.504.412	8,20%
Transferaufwendungen	19.919.198	46,62%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.958.892	6,93%
ordentliche Aufwendungen	**42.246.944**	**98,88%**
Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	477.500	1,12%
Außerordentliche Aufwendungen	0	0,00%
Summe	**42.724.444**	**100,00%**



11 Personalaufwendungen

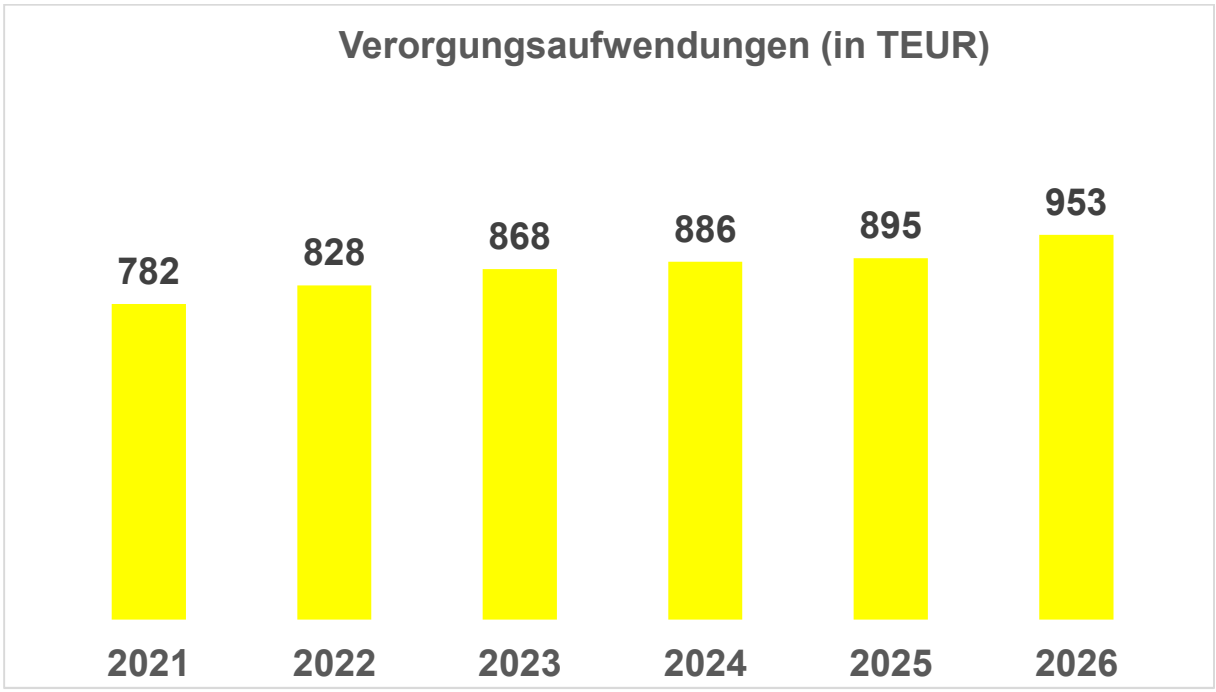


Das sind alle Aufwendungen der Stadt Gescher als Dienstherr bzw. Arbeitgeber für die aktiv Beschäftigten sowie die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für die Beamten im Dienst. Für die Beschäftigten in der Freistellungsphase der Altersteilzeit (ATZ) werden die Personalaufwendungen ebenfalls hier ausgewiesen. Ihnen stehen aber in etwa gleicher Höhe aufzulösende Rückstellungen bei den Erträgen unter Ziffer 07 „Sonstige ordentliche Erträge“ gegenüber.

Auf die Höhe der Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen hat die Stadt Gescher keinen Einfluss, sie werden vielmehr in der jährlichen Fortschreibung durch Versorgungskasse auf Basis eines Gutachtens der Heubeck AG ermittelt und festgesetzt.

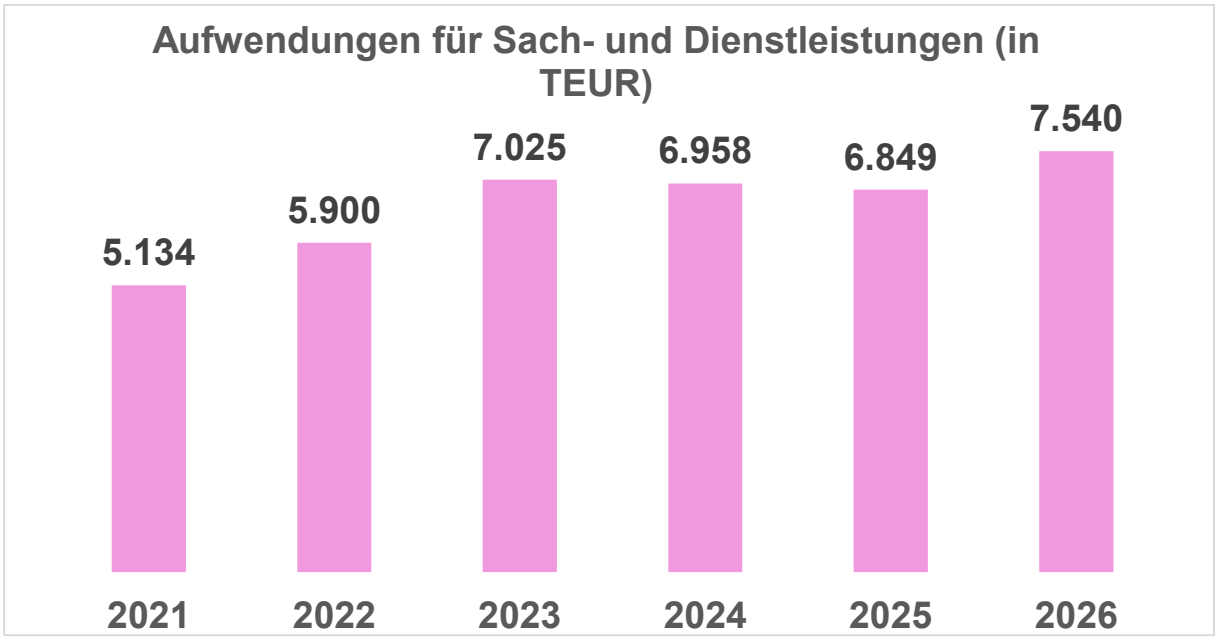
Der Personalaufwand wurde für 2023 auf der Basis des Stellenplans 2023 und der tatsächlichen Stellenbesetzung unter Berücksichtigung der bereits bekannten Tarifabschlüsse berechnet. Für das Jahr 2023 wurde eine Steigerung von 3,5 % und in den Folgejahren von 2,5 % p.a. berücksichtigt.

12 Versorgungsaufwendungen



Darunter fallen alle zahlungswirksamen Aufwendungen und die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen bzgl. der Versorgungsempfänger. Auf die Höhe dieser Zuführungen hat die Stadt Gescher keinen Einfluss, sie werden vielmehr ebenfalls in der jährlichen Fortschreibung durch die Versorgungskasse ermittelt und festgesetzt. Zur Finanzierung der zukünftigen Versorgungsaufwendungen wurde im Jahr 2022 begonnen, weiteres Kapital in einen Versorgungsfonds der kvw einzuzahlen. Im Jahr 2023 sind weitere Zuführungen zu dem Versorgungsfonds i.H.v. 350 TEUR ausgewiesen.

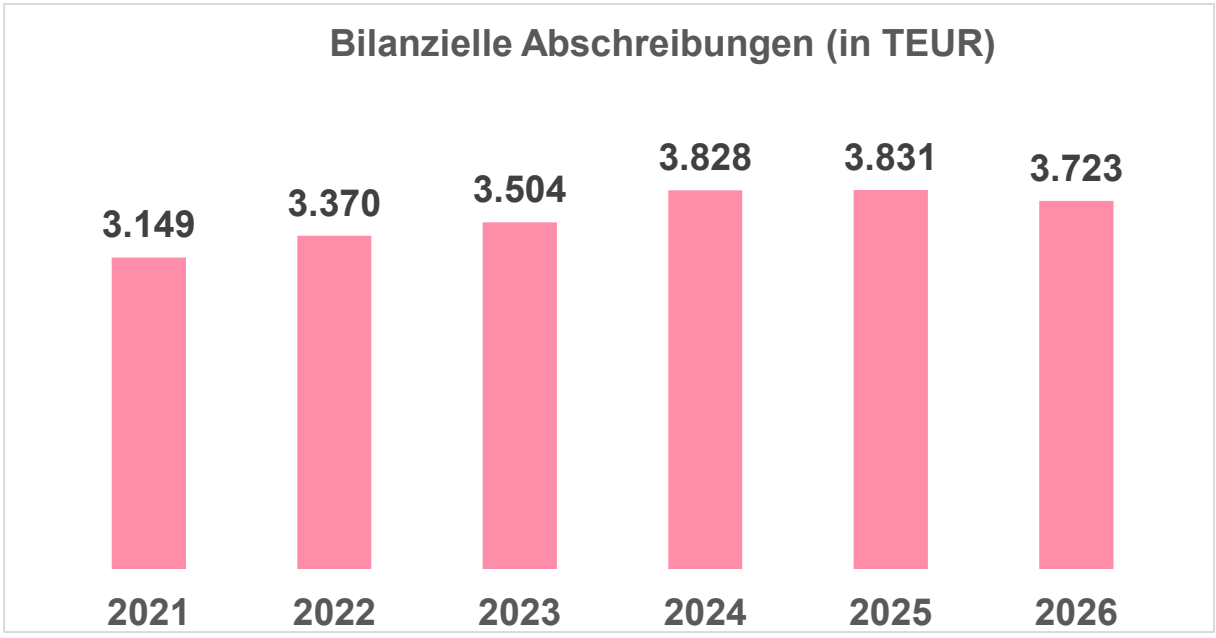
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen



Diese umfassen vor allem den Aufwand für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Anlagevermögens (Grundstücke, Gebäude, Infrastruktur, Betriebs- und Geschäftsausstattung, KFZ, Maschinen und Geräte) der Stadt Gescher sowie die Kosten für die Abfallbeseitigung.

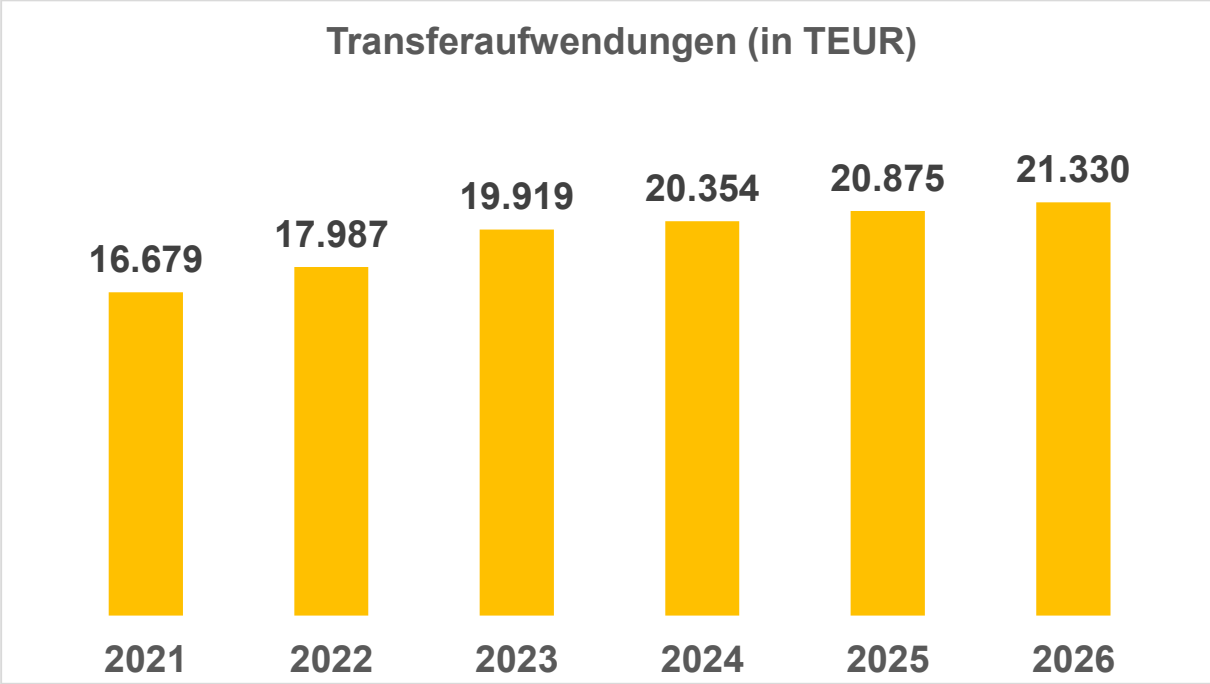
Die Aufwendungen liegen deutlich über dem Vorjahresniveau (+1.125 TEUR). Größter Einzelposten 2023 sind die Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude (Strom, Gas, Wasser etc.) mit rd. 2.495 TEUR. Hier schlagen sich insbesondere die zu erwartenden höheren Bezugskosten für die Energieversorgung nieder.

14 Bilanzielle Abschreibungen



Es handelt sich um den nutzungsbedingten Wertverlust des Anlagevermögens, der in der Anlagebuchhaltung aufgrund der dort vorhandenen Bestandswerte ermittelt wird (zuletzt im Rahmen des Jahresabschusses zum 31.12.2021). Für das Jahr 2023 wird eine Steigerung um rd. 135 TEUR auf dann 3.504 TEUR erwartet. Aufgrund der geplanten Investitionen wird auch in künftigen Haushaltsjahren mit steigenden Beträgen zu rechnen sein.

15 Transferaufwendungen

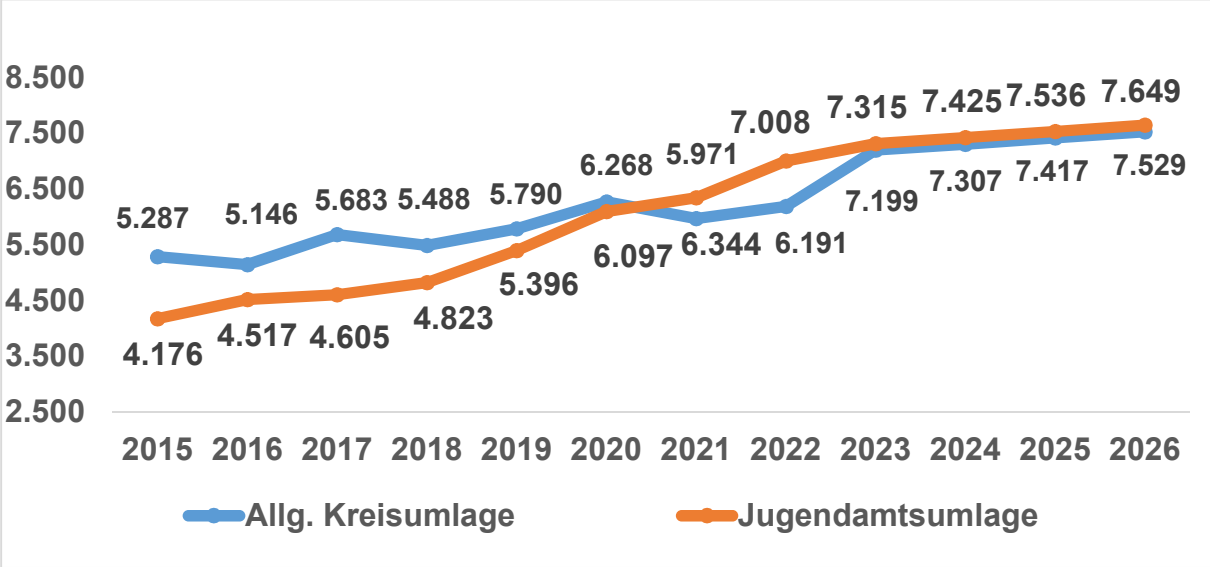


Hierunter fallen alle Leistungen ohne unmittelbare Gegenleistungen wie Zuschüsse für laufende Zwecke (z.B. an KiTa-Träger, Stadtmarketinginitiative, Jugendwerk, Stadtbücherei St. Pankratius und VHS), Sozialtransferaufwendungen (Leistungen an Asylbewerber), vor allem aber die Umlagen an den Kreis Borken sowie die Umlage nach Maßgabe des Gewerbesteueraufkommens (§ 6 Gemeindefinanzreformgesetz).

Die Hebesätze der Allgemeinen Kreisumlage und der Jugendamtsumlage wurden wie folgt verändert:

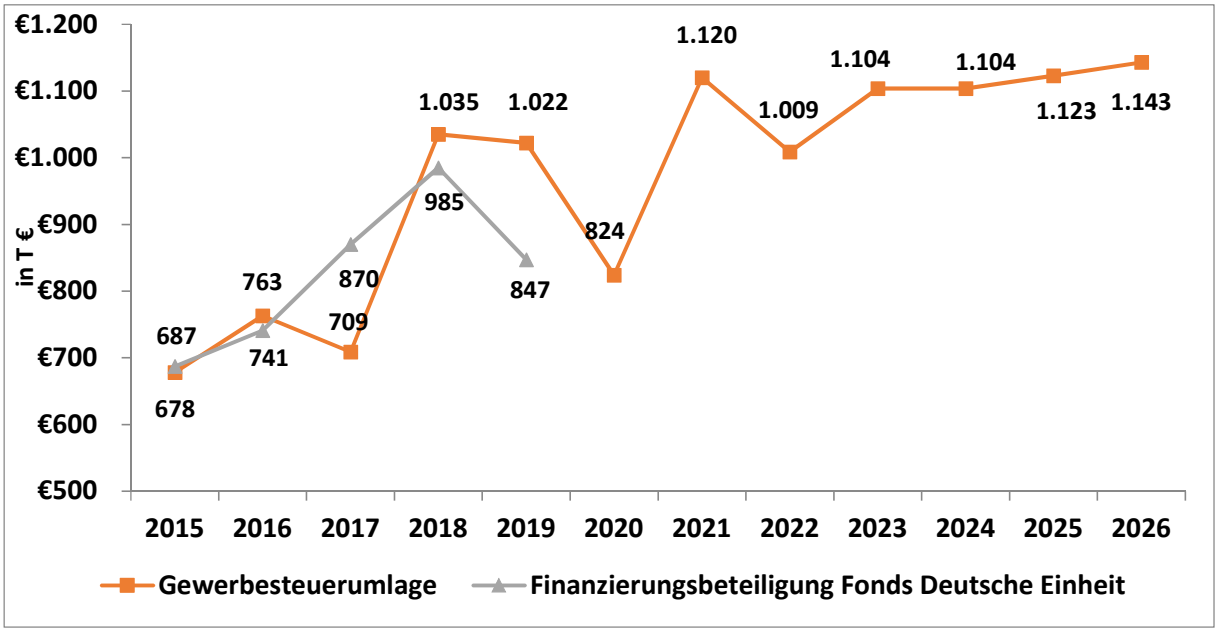
Allg. Kreisumlage	auf 24,9 % (2022 Hebesatz von 22,9 %)
Jugendamtsumlage	auf 25,3 % (2022 Hebesatz von 26,6 %).

Die Entwicklung der Kreis- und Jugendamtsumlagen (in Mio. EUR) wird in der folgenden Grafik verdeutlicht.



Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich in Summe eine Steigerung bei der Kreis- und Jugendamtsumlage um rd. 1.316 TEUR. Der Gesamtanteil der Kreisumlagen an den ordentlichen Aufwendungen beträgt damit im Jahr 2023 rd. 35 %.

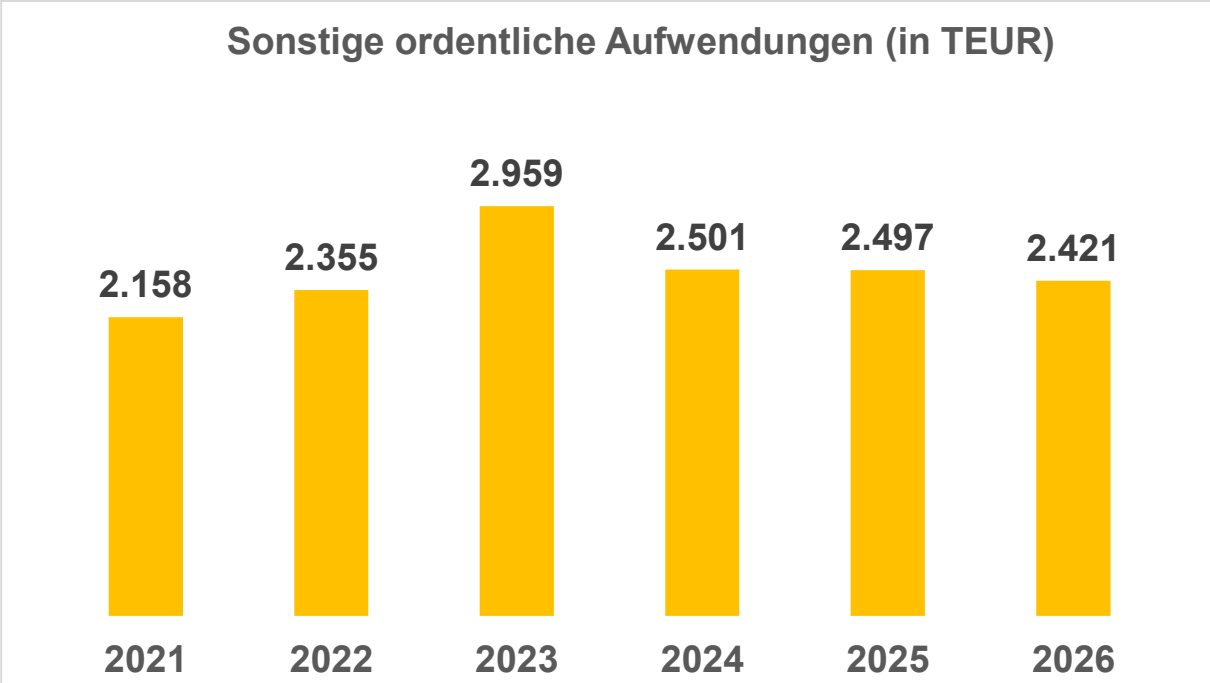
Die Entwicklung der Umlage nach Maßgabe des Gewerbesteueraufkommens (§ 6 Gemeindefinanzreformgesetz) wird in der nachfolgenden Grafik verdeutlicht:



Die Finanzierungsbeteiligung aus dem Fonds Deutsche Einheit entfällt ab dem Jahr 2020.

Die Leistungen nach dem AsylbLG sind nicht genau einzuschätzen und hängen unter anderem auch von der geopolitischen Entwicklung ab. Die weiteren Zuweisungen in 2023 lassen sich kaum prognostizieren. Im Durchschnitt rechnet die Stadt Gescher mit 150 Flüchtlingen (nach AsylbLG), die im Stadtgebiet unterzubringen sind.

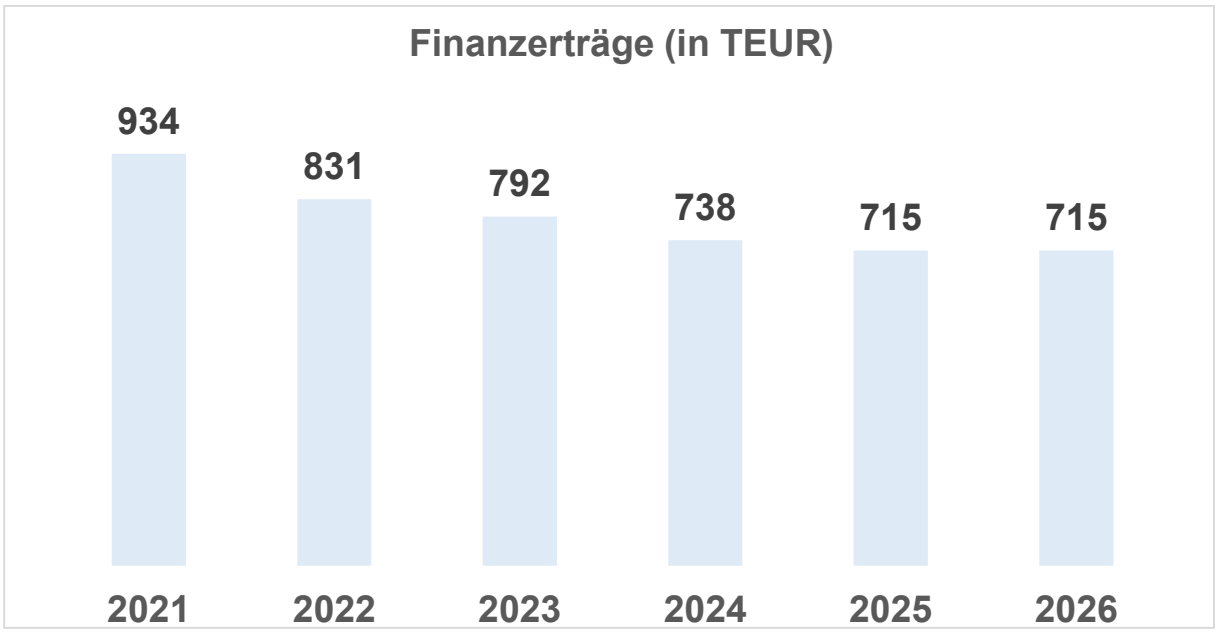
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen



Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind eine „Sammelposition“ für Geschäftsbedarf (Versicherungen, Steuern, Mieten und Pachten, Büromaterial, Porto, Telefon) sowie für die Inanspruchnahme von Dienstleistungen und Rechten. Größere Einzelpositionen bilden die Mieten, Pachten und Erbbauzinsen mit 632 TEUR, die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten mit 784 TEUR, die Aufwendungen für Versicherungen wie Gebäudeversicherung, Unfallversicherung etc. mit insgesamt 339 TEUR sowie die Fraktionszuwendungen mit 249 TEUR.

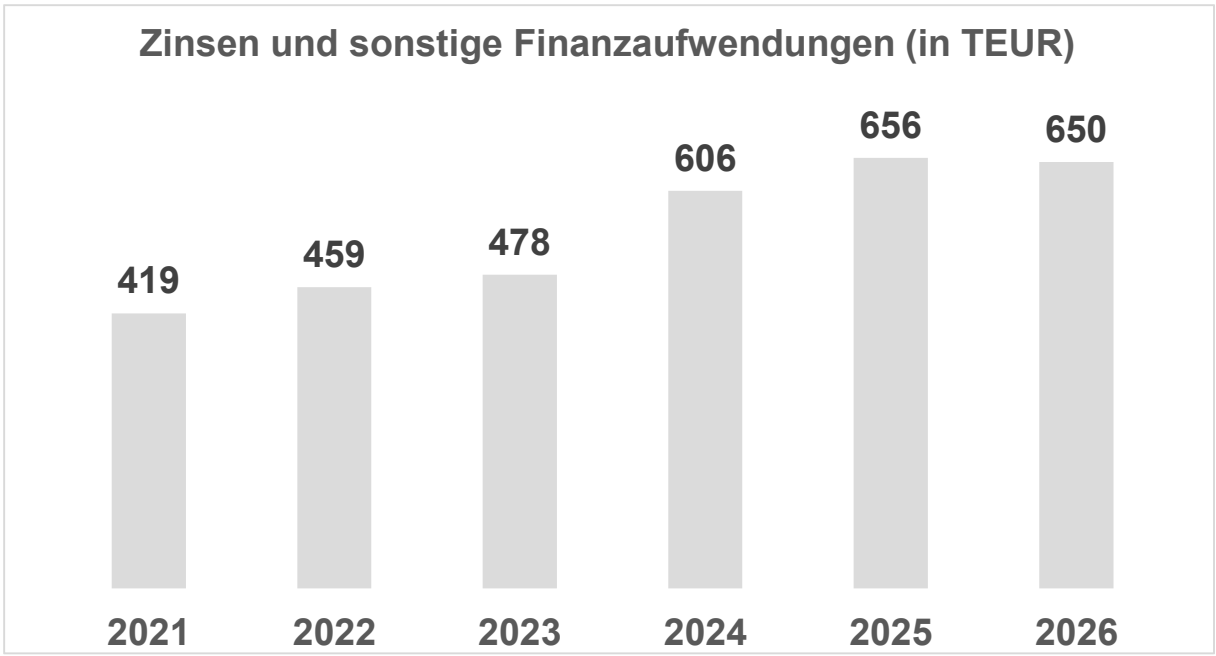
Sonstige Positionen des Ergebnisplans

19 Finanzerträge



Hier werden die Erträge aus Gewinnabführungen der städtischen Beteiligungen an den Stadtwerken Gescher GmbH, der Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co., der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Abwasserwerk Gescher sowie der Bürgerwind Gescher GmbH & Co. KG in Höhe von insgesamt 792 TEUR für 2023 ausgewiesen.

20 Finanzaufwendungen



An Zinsaufwendungen werden für 2023 insgesamt rd. 478 TEUR veranschlagt. Zugrunde gelegt wurden die bestehenden Kreditverträge, die voraussichtliche Neuverschuldung sowie die benötigten kurzfristigen Kredite zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite).

28 und 29 Interne Leistungsbeziehungen

Alle Leistungen, die der Interkommunale Baubetriebshof für die verschiedenen Produktgruppen der Stadt Gescher erbringt, werden über die sogenannten Internen Leistungsverrechnungen (ILV) abgebildet.

Die einzelnen Produktgruppen fungieren in diesem Zusammenhang als Auftraggeber, der Bauhof arbeitet diese Arbeitsaufträge ab und stellt die erbrachten Leistungen im Rahmen der ILV in Rechnung.

Die ILV stellen somit für die Produktgruppen Aufwendungen dar, die im Ergebnisplan unter der Position 28 abgebildet sind. Beim Bauhof stellen die ILV Erträge dar, die im Ergebnisplan unter der Position 27 dargestellt sind.

Aufwendungen und Erträge heben sich dabei auf, sie saldieren im Gesamtergebnis auf null.

Besonderheiten in den Ergebnisrechnungen bzw. in den Ergebnisplanungen in den Haushaltsjahren 2020 bis 2026 gem. dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes (NKF-CUIG):

Um die teilweise erheblichen finanziellen Belastungen der Kommunen durch die COVID-19-Pandemie und den Krieg in der Ukraine ist in den Jahresabschlüssen bzw. bei der Aufstellung der Haushaltssatzung eine Nebenrechnung der entsprechenden Belastungen vorzunehmen. Diese Nebenrechnung erfolgt auf der Ebene des Ergebnisplans und stellt dar, wie sich die krisenbedingten Veränderungen auswirken.

Gemäß § 4 Abs. 6 NKF-CUIG (E) wird daher nun auch im Rahmen der Aufstellung des Haushalts für das Haushaltsjahr 2023 und die zugehörige mittelfristige Finanzplanung prognostiziert, welche besonderen Haushaltsbelastungen auf die COVID-19-Pandemie und den Krieg in der Ukraine zurückzuführen sind. Die Nebenrechnung ist als Anlage dem Vorbericht beizufügen und zu erläutern. In Höhe des Prognoseergebnisses ist ein außerordentlicher Ertrag im Ergebnisplan zu veranschlagen.

Die Abschreibung der Bilanzierungshilfe beginnt mit dem Jahr 2027 und erfolgt linear über einen Zeitraum von maximal 50 Jahren. Außerplanmäßige Abschreibungen sind zulässig. Alternativ kann im Jahr 2025 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 die Bilanzierungshilfe auch ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral ausgebucht werden.

Nach diesen Vorgaben wurden für die Haushaltsjahre 2023 bis 2026 die nachfolgenden tabellarischen Übersichten erstellt.

	Bezeichnung	fortge-schriebener Ansatz 2023 (Haushalts-planansatz aus Haushalt 2020)	fortge-schriebener Ansatz 2023 (Haushalts-planansatz aus Haushalt 2023)	Aus-wirkungen Covid-19 – Pandemie	Aus-wirkungen Ukraine-kriege
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit					
01	Steuern u. ähnliche Abgaben	27.101.650	29.202.100	0	0
	Gewerbesteuer	12.000.000	14.000.000	0	0
	Anteile u.a. an der Einkommensteuer, Umsatzsteuer, Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	11.776.650	11.730.700	0	0
02 +	Zuwendungen u. allg. Umlagen	3.003.161	4.355.020	0	0
	Schlüsselzuweisungen	663.200	1.080.550	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	11.350	21.500	0	0
04 +	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	2.309.559	2.290.423	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	638.110	684.240	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	669.800	1.110.489	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	1.061.984	1.134.017	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0
10 =	**Ordentliche Erträge**	**34.795.614**	**38.797.789**	**0**	**0**
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit					
11 -	Personalaufwendungen	7.474.209	7.971.337	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	821.954	868.216	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.124.500	7.024.889	0	
	Mehraufwand Energieversorgung				-681.000
	Mehraufwand Unterbringung Flüchtlinge (Bewirtschaftung)				-65.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	2.589.238	3.504.412	0	0
15 -	Transferaufwendungen	17.253.900	19.919.198		
	Mehrbelastungen SGB II			0	-255.000
16 -	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.586.450	2.958.892	0	
	Mehraufwand Unterbringung Flüchtlinge (Mieten)				-185.000
17 =	**Ordentl. Aufwendungen**	**34.850.251**	**42.246.944**	**0**	**-1.186.000**
18 =	**Ordentliches Ergebnis**	**-54.637**	**-3.449.155**	**0**	**-1.186.000**
II. Finanzergebnis					
19 +	Finanzerträge	788.570	791.500	0	0
20 +	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	458.600	477.500	0	0
21 =	**Finanzergebnis**	**329.970**	**314.000**		
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**275.333**	**-3.135.155**	**0**	**-1.186.000**
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**Ergebnis**	**275.333**	**-3.135.155**	**0**	**-1.186.000**

	Bezeichnung	fortge-schriebener Ansatz 2024 (Haushaltsplan ansatz aus Haushalt 2020)	fortge-schriebener Ansatz 2024 (Haushaltsplan ansatz aus Haushalt 2023)	Aus-wirkungen Covid-19 – Pandemie	Aus-wirkungen Ukraine-kriege
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit					
01	Steuern u. ähnliche Abgaben	0	29.685.100	0	0
	Gewerbesteuer	0	14.000.000	0	0
	Anteile u.a. an der Einkommensteuer, Umsatzsteuer, Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	0	12.196.650	0	0
02 +	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0	4.056.770	0	0
	Schlüsselzuweisungen	0	1.011.850	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0	21.500	0	0
04 +	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0	2.277.512	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	607.930	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.155.476	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0	1.131.447	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0
10 =	**Ordentliche Erträge**	**0**	**38.935.735**	**0**	**0**
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit					
11 -	Personalaufwendungen	0	8.194.797	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0	886.579	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	6.958.355	0	
	Mehraufwand Energieversorgung				-867.900
	Mehraufwand Unterbringung Flüchtlinge (Bewirtschaftung)				-65.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0	3.828.427	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0	20.354.348		
	Mehrbelastungen SGB II			0	-255.000
16 -	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	2.500.642	0	
	Mehraufwand Unterbringung Flüchtlinge (Mieten)				-185.000
17 =	**Ordentl. Aufwendungen**	**0**	**42.723.148**	**0**	**-1.372.900**
18 =	**Ordentliches Ergebnis**	**0**	**-3.787.413**	**0**	**-1.372.900**
II. Finanzergebnis					
19 +	Finanzerträge	788.570	738.400	0	0
20 +	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	458.600	605.500	0	0
21 =	**Finanzergebnis**	**329.970**	**132.900**	**0**	**0**
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**329.970**	**-3.654.513**	**0**	**-1.372.900**
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**Ergebnis**	**329.970**	**-3.654.513**	**0**	**-1.372.900**

	Bezeichnung	fortge-schriebener Ansatz 2025 (Haushaltsplan ansatz aus Haushalt 2020)	fortge-schriebener Ansatz 2025 (Haushaltsplan ansatz aus Haushalt 2023)	Aus-wirkungen Covid-19 – Pandemie	Aus-wirkungen Ukraine-kriege
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit					
01	Steuern u. ähnliche Abgaben	0	30.665.200	0	0
	Gewerbesteuer	0	14.250.000	0	0
	Anteile u.a. an der Einkommensteuer, Umsatzsteuer, Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	0	12.899.700	0	0
02 +	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0	3.761.211	0	0
	Schlüsselzuweisungen	0	1.057.400	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0	16.500	0	0
04 +	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0	2.193.425	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	557.930	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.148.705	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0	1.136.809	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0
10 =	**Ordentliche Erträge**	**0**	**39.479.780**	**0**	**0**
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit					
11 -	Personalaufwendungen	0	8.405.524	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0	895.012	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	6.849.157	0	
	Mehraufwand Energieversorgung				-867.900
	Mehraufwand Unterbringung Flüchtlinge (Bewirtschaftung)				-65.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0	3.830.708	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0	20.875.198		
	Mehrbelastungen SGB II			0	-255.000
16 -	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	2.497.402	0	
	Mehraufwand Unterbringung Flüchtlinge (Mieten)				-185.000
17 =	**Ordentl. Aufwendungen**	**0**	**43.353.001**	**0**	**-1.372.900**
18 =	**Ordentliches Ergebnis**	**0**	**-3.873.221**	**0**	**-1.372.900**
II. Finanzergebnis					
19 +	Finanzerträge	788.570	715.050	0	0
20 +	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	458.600	655.500	0	0
21 =	**Finanzergebnis**	**329.970**	**59.550**	**0**	**0**
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**329.970**	**-3.813.671**	**0**	**-1.372.900**
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**Ergebnis**	**329.970**	**-3.813.671**	**0**	**-1.372.900**

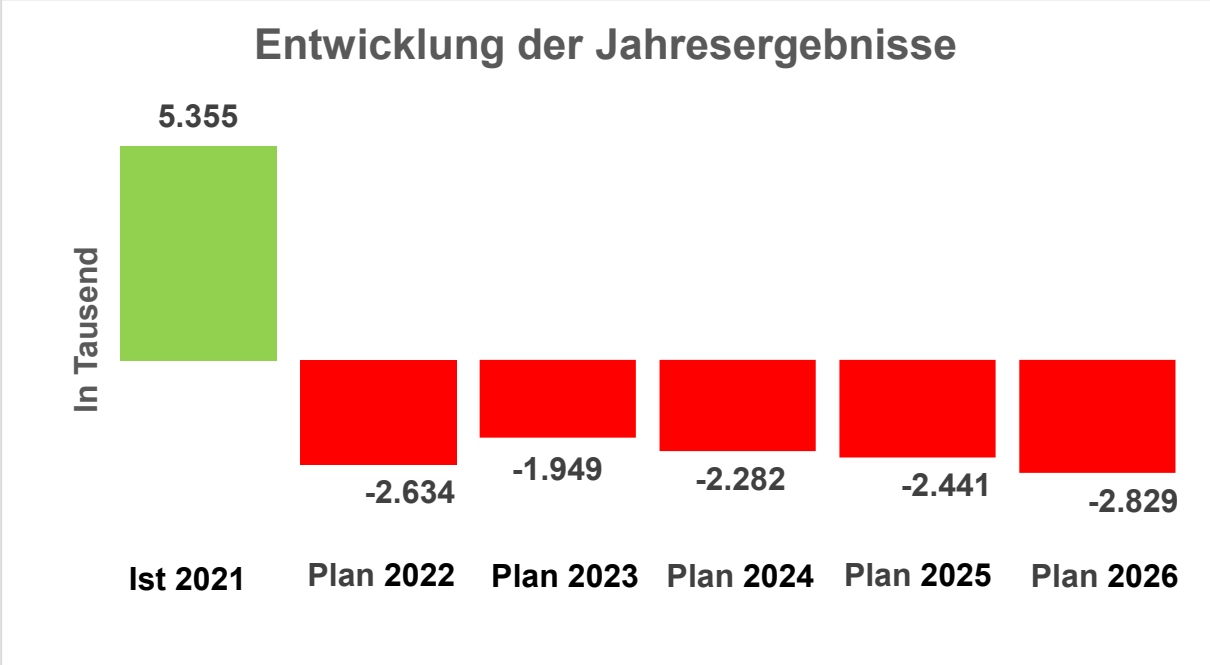
	Bezeichnung	fortge-schriebener Ansatz 2026 (Haushaltsplan ansatz aus Haushalt 2020)	fortge-schriebener Ansatz 2026 (Haushaltsplan ansatz aus Haushalt 2023)	Aus-wirkungen Covid-19 – Pandemie	Aus-wirkungen Ukraine-kriege
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit					
01	Steuern u. ähnliche Abgaben	0	31.495.150	0	0
	Gewerbesteuer	0	14.500.000	0	0
	Anteile u.a. an der Einkommensteuer, Umsatzsteuer, Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	0	13.448.650	0	0
02 +	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0	3.765.756		0
	Schlüsselzuweisungen	0	1.107.100	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0	16.500	0	0
04 +	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0	2.185.103	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	531.130	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.092.060	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0	1.153.363	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09 +/	Bestandsveränderungen	0	0	0	0
10 =	**Ordentliche Erträge**	**0**	**40.239.062**	**0**	**0**
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit					
11 -	Personalaufwendungen	0	8.540.099	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0	953.118	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	7.539.721	0	
	Mehraufwand Energieversorgung				-842.900
	Mehraufwand Unterbringung Flüchtlinge (Bewirtschaftung)				-90.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0	3.723.184	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0	21.329.713		
	Mehrbelastungen SGB II			0	-255.000
16 -	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	2.420.562	0	
	Mehraufwand Unterbringung Flüchtlinge (Mieten)				-185.000
17 =	**Ordentl. Aufwendungen**	**0**	**44.506.397**	**0**	**-1.372.900**
18 =	**Ordentliches Ergebnis**	**0**	**-4.267.335**	**0**	**-1.372.900**
II. Finanzergebnis					
19 +	Finanzerträge	788.570	715.050	0	0
20 +	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	458.600	649.500	0	0
21 =	**Finanzergebnis**	**329.970**	**65.550**	**0**	**0**
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**329.970**	**-4.201.785**	**0**	**-1.372.900**
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
25	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**Ergebnis**	**329.970**	**-4.201.785**	**0**	**-1.372.900**

In der Ergebnisrechnung für das Jahr 2020 wurden die Auswirkungen der COVID-19-Pandemie erstmals in einer Nebenrechnung ermittelt. Unter dem Strich ergab sich, insbesondere aufgrund der Gewerbesteuerausgleichszahlungen in Höhe von 2,47 Mio. EUR eine positive Auswirkung der COVID-19-Pandemie auf das Jahresergebnis in Höhe von 1.159 TEUR (siehe auch Lagebericht zum Jahresabschluss 2020). Auch für das Jahr 2021 wurde im Ergebnis kein COVID-19-bedingter Schaden ermittelt (in der Planung noch rd. 960 TEUR). Ursächlich waren die im Planansatz deutlich reduzierten Erträge aus der Gewerbesteuer (Reduzierung um 1,5 Mio. EUR). In Höhe der ermittelten Auswirkung wurde ein außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan 2022 eingestellt. Tatsächlich lag das Gewerbesteueraufkommen mit 14.187 TEUR deutlich über dem Planansatz und der prognostizierte Schaden ist daher nicht eingetreten.

Die Nebenrechnung für das Jahr 2022 wies einen COVID-19-bedingten Schaden in Höhe von rd. 89 TEUR aus und wurde ebenfalls als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung des Jahres 2022 vorgetragen. Für die Jahre 2023 bis 2026 wurde in den vorstehenden Nebenrechnungen ein „Schaden“ von 1.186 TEUR in 2023 sowie 1.373 TEUR in den Folgejahren ermittelt und als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan eingestellt.

Haushaltsausgleich / Entwicklung der Jahresergebnisse und Haushaltsplanungen sowie des Eigenkapitals

Die Entwicklung der Haushaltsjahre ist folgender Tabelle zu entnehmen:



Gem. § 75 Abs. 2 GO NRW 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 Ausgleichsdrücklage gedeckt werden können.

Stand der Ausgleichsrücklage zum 01.01.2021	11.040.171,49 EUR
Zuführung aus dem Jahresabschluss 2021	5.356.491,11 EUR
Stand der Ausgleichsrücklage zum 01.01.2022	16.396.662,60 EUR

Das Defizit im Haushaltsjahr 2023 in Höhe von -1.949 TEUR kann somit fiktiv ausgeglichen werden. Gleiches gilt für die Defizite der Jahre 2024 bis 2026.

Die Entwicklung der allgemeinen Rücklage bzw. Ausgleichrücklage veranschaulicht folgende Tabelle

Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals - in Mio. €

Bilanz-posten n. § 42 Abs. 4 Nr. 1 KomHVO NRW	Jahres-ergebnis 31.12.2020 in Mio. €	Jahres- er-gebnis 31.12.2021 in Mio. €	Plan 31.12.2022 in Mio. €	Plan 31.12.2023 in Mio. €	Plan 31.12.2024 in Mio. €	Plan 31.12.2025 in Mio. €	Plan 31.12.2026 in Mio. €
Allgemeine Rücklage	27,159	27,165	27,165	27,165	27,165	27,165	27,165
Verrech-nung mit der Allg. Rücklage	0,006	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Sonder-rück-lagen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Ausgleichs-rücklage	9,031	11,040	16,394	13,760	11,811	9,529	7,088
Jahres-über-schuss/-fehlbetrag	2,009	5,354	-2,634	-1,949	-2,282	-2,441	-2,829
Eigenkapi-tal	**38,205**	**43,559**	**40,925**	**38,976**	**36,694**	**34,253**	**31,424**

Aus der vorstehenden Tabelle zeigt sich, dass die Stadt derzeit nicht verpflichtet ist, ein Haushaltssicherungskonzept (HSK) aufzustellen. Die HSK-Regeln greifen bei der Planaufstellung nach § 76 GO NW in der Regel erst dann, wenn nach dem Verzehr der Ausgleichsrücklage die Allgemeine Rücklage über einen bestimmten Prozentsatz hinaus in Anspruch genommen werden muss. Um dieses zu verhindern, bedarf es mittelfristig wieder einer Verbesserung der Ertragslage.

Finanzplan

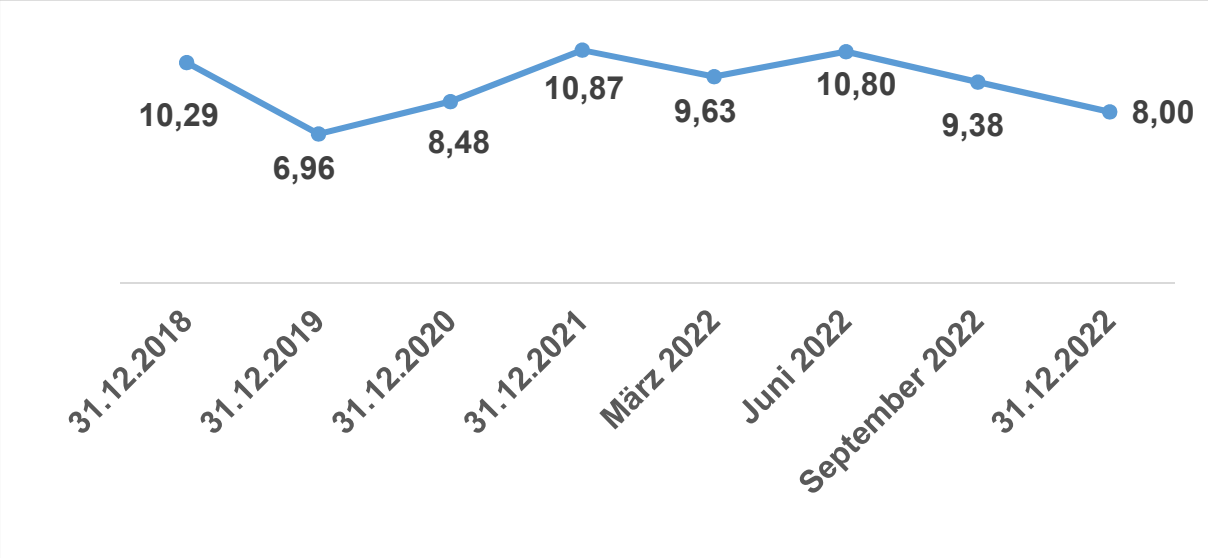
Finanzplan 2023 ff.

Der Finanzplan beinhaltet alle Einzahlungen und Auszahlungen, sowohl derjenigen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit als auch aus der Investitionstätigkeit. Er stellt somit die planerische Veränderung des Geldvermögens bzw. der Kassenliquidität dar.

Der Finanzplan weist auch die Investitionen der Kommune und deren Finanzierung sowohl für das Planungsjahr als auch für die drei folgenden Jahre aus. Insbesondere stellt der Finanzplan dar, inwieweit sich ein Finanzmittelbedarf aus laufender Tätigkeit oder aber aus Investitionstätigkeit ergibt.

Der Finanzplan 2023 – 2026 für die Stadt Gescher sowie die entsprechenden Teilfinanzpläne für die Pflichtproduktbereiche 01 – 16 befinden sich hinter den Erfolgsplänen unmittelbar anschließend an diesen Vorbericht.

Entwicklung des tatsächlichen Kassenbestandes 2017 – 2022
(Daten im aktuellen Jahr jeweils zum Quartalsende)



Die Liquiditätslage der Stadt Gescher wird sich im Jahr 2022 voraussichtlich relativ stabil halten. Der in § 5 der Haushaltssatzung 2022 festgesetzte Höchstbetrag der Kassenkredite von 2,5 Mio. € wurde kaum in Anspruch genommen. Die von Defiziten der Vorjahre geprägte Liquiditätslage der Stadt Gescher hat sich 2017 positiv entwickelt.

- Finanzmittelfehlbetrag 2013 - 1.994 TEUR
- Finanzmittelüberschuss 2014 + 23 TEUR
- Finanzmittelfehlbetrag 2015 - 5.043 TEUR
- Kreditaufnahme 2015 zum Erwerb von Beteiligungen +6.750 TEUR
- Finanzmittelfehlbetrag 2016 - 618 TEUR
- Finanzmittelüberschuss 2017 +6.011 TEUR

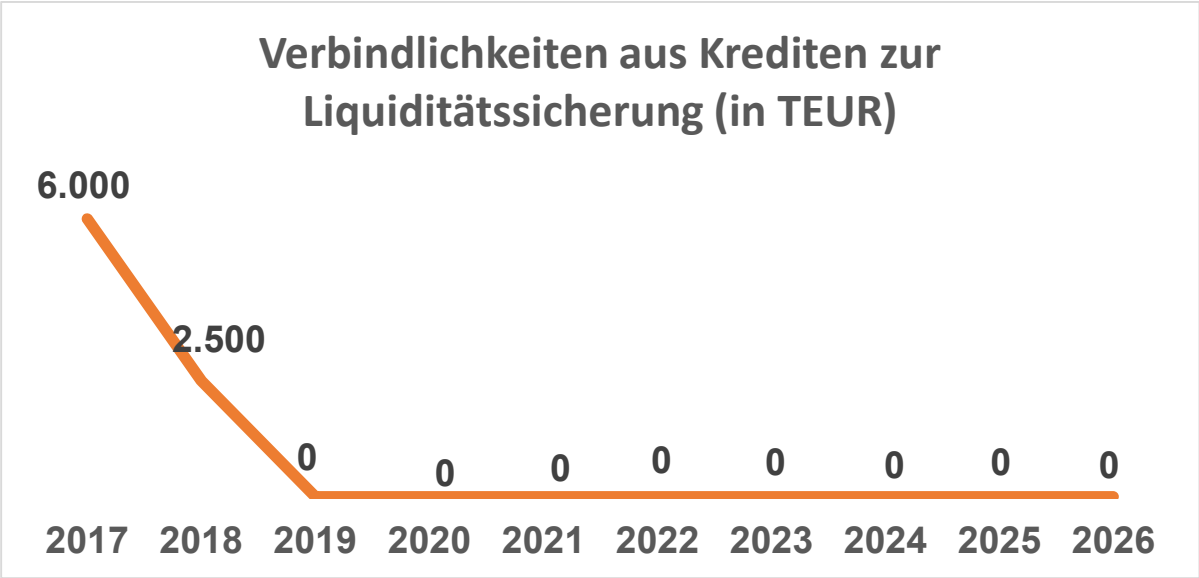
- Finanzmittelüberschuss 2018 +9.736 TEUR
- Finanzmittelüberschuss 2019 + 358 TEUR
- Finanzmittelüberschuss 2020 +1.963 TEUR
- Finanzmittelfehlbetrag 2021 +2.355 TEUR
- Finanzmittelfehlbetrag (Plan 2022) - 3.180 TEUR

Der Anfangsbestand an Finanzmitteln zum 01.01.2023 beträgt voraussichtlich rd. 8,0 Mio. EUR bei einem Bestand an Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung von 0,0 Mio. EUR.

Seit Ende 2019 werden von der Stadt Gescher keine Liquiditätskredite im Jahresabschluss ausgewiesen. Dieses soll nach Möglichkeit auch in den Jahren 2023 ff. beibehalten werden. Ab dem Jahr 2025 wird dieses jedoch voraussichtlich nicht mehr gelingen. Im Finanzplan werden für die Jahre 2025 (rd. 0,5 Mio. EUR) und 2026 (rd. 3,0 Mio. EUR) negative Kassenbestände ausgewiesen.

Der Finanzplan 2023 weist einen Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von -7.099 TEUR aus. Unter Einbeziehung der Finanzierungstätigkeit, des voraussichtlichen Kassenbestandes am Jahresbeginn etc. wird der Bedarf an Kassenkrediten zur Liquiditätssicherung für das Haushaltsjahr 2023 auf den Betrag von 2,5 Mio. EUR (Vorjahr 2,5 Mio. EUR) festgesetzt.

Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung
(Stand jeweils zum 31.12.JJ)

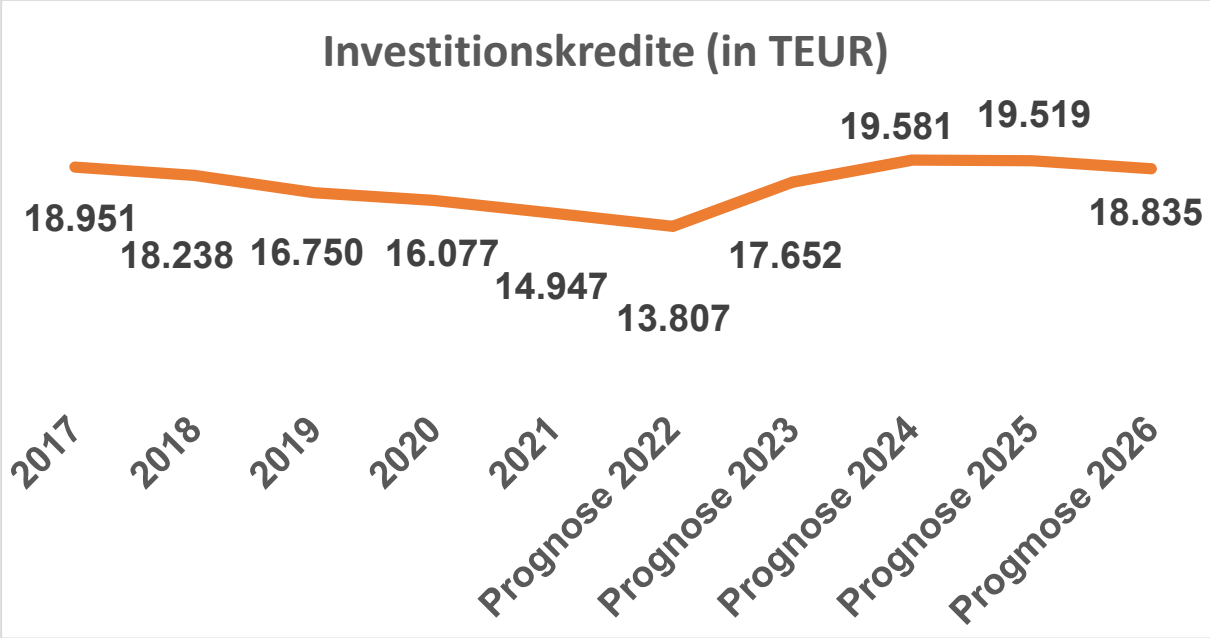


Kredite für Investitionen wurden letztmalig in 2020 im Rahmen des Programmes „Gute Schule 2020“ in Höhe von 419 TEUR aufgenommen. Vom Land wird im Rahmen dieses Programmes eine Schuldendiensthilfe gewährt, so dass die Zins- und Tilgungsleistungen vom Land übernommen werden. Die Verbindlichkeit wird über einen Zeitraum von 20 Jahren getilgt.

Die Kreditermächtigung für Investitionskredite wurde in den Jahren 2021 und 2022 nicht in

Anspruch genommen.

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen
(Stand jeweils zum 31.12.JJ)

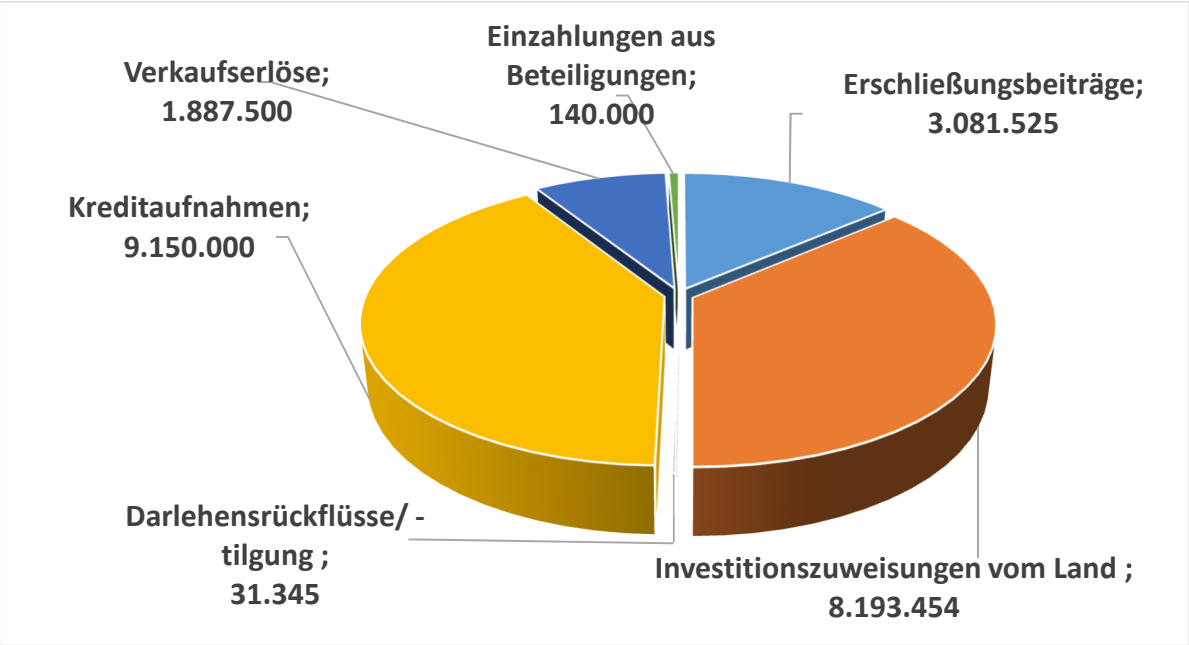


Investitionsprogramm für die Jahre 2023 bis 2026

Die im Investitionsprogramm 2023 vorgesehenen Investitionsmaßnahmen belaufen sich insgesamt auf 24.360 TEUR. Dieses Investitionsvolumen ist ohne die Aufnahme von weiteren Investitionskrediten nicht zu finanzieren. Vorgesehen sind daher die Aufnahmen von Investitionskrediten über insgesamt 9.150 T€. Für die Jahre 2025 und 2026 sind bisher keine Nettokreditaufnahmen vorgesehen. Abhängig vom Zeitpunkt der Umsetzung weiterer Maßnahmen, z. B. Neubau/Sanierung Feuer- und Rettungswache sowie Sanierung/Modernisierung Von-Galen-Schule und Dreifachturnhalle, die sich bisher erst in einem frühen Stadium der Planung befinden, kann sich in den kommenden Jahren ein weiterer Bedarf für die Neuaufnahmen von Investitionskrediten ergeben. In den Finanzplan aufgenommen werden diese Maßnahmen jedoch erst, wenn Baupläne und Kostenberechnungen vorliegen (§ 13 Abs. 2 KomHVO).

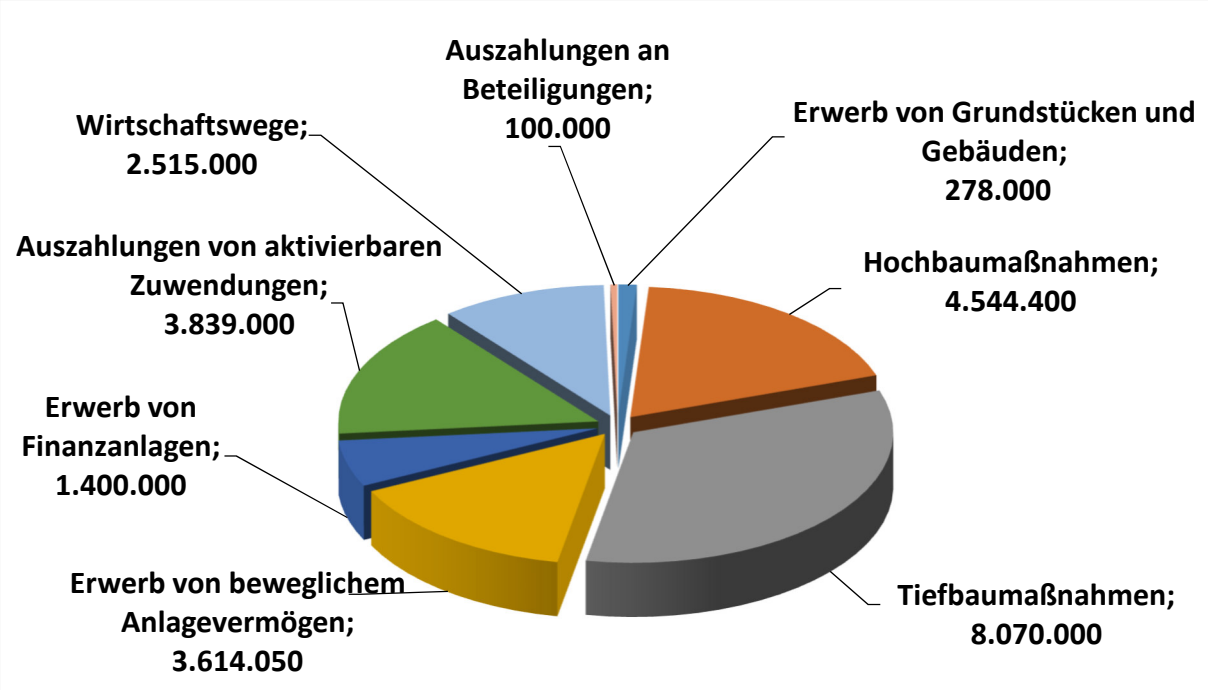
Die nachfolgende Grafik veranschaulicht die Struktur der Investitionseinzahlungen der Jahre 2023 bis 2026

Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten/Investitionskrediten 2023 bis 2026
Gesamtvolumen: 22.483.824 €



Wie aus der nachfolgenden Grafik hervorgeht, wird der in den Vorjahren eingeschlagene Wechsel zum Investitionsschwerpunkt Infrastrukturvermögen fortgeführt.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten 2023 bis 2026
Gesamtvolumen: 24.360.450 €



Das fortgeschriebene Investitionsprogramm 2023 ff. weist für das Jahr 2023 Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 4.106 TEUR aus. Der Saldo aus der Investitionstätigkeit beträgt insgesamt -5.633 TEUR. Unter Berücksichtigung einer Kreditaufnahme i. H. v. 5.000 TEUR ergibt sich für das Jahr 2023 insgesamt ein Defizit in der Finanzrechnung in Höhe von 3.254 T€, welches aus dem Liquiditätsbestand zu finanzieren ist.

Nachfolgend ist das detaillierte Investitionsprogramm der Stadt Gescher für die Jahre 2023 bis 2026 abgebildet.

Investitionsprogramm im Finanzplanungszeitraum 2023 bis 2026

Maßnahme	Gesamt 2023 bis 2026	2023	2024	2025	2026
Lizenzen (EDV)					
Auszahlung	218.700	53.500	53.200	47.500	64.500
Saldo Maßnahme	**218.700**	**53.500**	**53.200**	**47.500**	**64.500**
Grund und Boden/Aufbauten					
Auszahlung Grunderwerb f. Straßenausbau	40.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Auszahlung Aufwuchs auf Grünflächen (Friedhof)	5.500	5.500	0	0	0
Saldo Maßnahme	**45.500**	**15.500**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
Aufbauten und Betriebseinrichtungen Spielplätze					
Auszahlungen	140.000	20.000	20.000	50.000	50.000
Einzahlungen	200.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Saldo Maßnahme	**60.000**	**30.000**	**30.000**	**0**	**0**
Schulhofgestaltung					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.000	18.000	0	0	0
Einzahlungen	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-18.000**	**-18.000**	**0**	**0**	**0**
Grund und Boden/Aufbauten u. Betriebseinrichtungen (Straßenbeleuchtung)					
Grund und Boden	80.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	107.000	98.000	3.000	3.000	3.000
Einzahlungen	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**187.000**	**118.000**	**23.000**	**23.000**	**23.000**
Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge					
Auszahlungen für Feuerwehr	215.000	160.000	35.000	10.000	10.000
Auszahlungen Bauhof	451.000	95.000	200.500	62.500	93.000
Auszahlungen Schulen	0		0	0	0
Auszahlungen Sport	200.000	150.000	50.000	0	0
Auszahlungen Friedhof	65.000	65.000	0	0	0
Auszahlungen Gebäudemanagement	155.000	155.000	0	0	0
Auszahlungen Regenerative Energien	378.200	378.200	0	0	0
Einzahlungen aus dem Verkauf	12.500	10.500	2.000	0	0
Saldo Maßnahme	**-622.500**	**-992.700**	**-283.500**	**-72.500**	**-103.000**
Betriebs- und Geschäftsausstattung, Sonstiges					
Auszahlungen BGA	1.824.150	628.450	380.600	425.400	389.700
Zuschuss BGA	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-1.824.150**	**-628.450**	**-380.600**	**-425.400**	**-389.700**
Anlage im Bau Heinrich-Hörnemann-Haus					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000	50.000	0	0	0
Einzahlungen Fördermittel	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-50.000**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**
Anlage im Bau Von-Galen-Schule					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	750.000	750.000	0	0	0
Einzahlungen Fördermittel	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-750.000**	**-750.000**	**0**	**0**	**0**

Investitionsprogramm im Finanzplanungszeitraum 2023 bis 2026

Maßnahme	Gesamt 2023 bis 2026	2023	2024	2025	2026
Anlage im Bau Sanierung 3-fach Sporthalle					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	350.000	350.000	0	0	0
Einzahlungen Fördermittel	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-350.000**	**-350.000**	**0**	**0**	**0**
Anlage im Bau Sanierung Don-Bosco-Sporthalle					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.000	10.000	0	0	0
Einzahlungen Fördermittel	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**
Anlage im Bau Sanierung Von-Galen-Sporthalle (alt)					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	940.000	0	940.000	0	0
Einzahlungen Fördermittel	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-940.000**	**0**	**-940.000**	**0**	**0**
Anlage im Bau Gesamtschule					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	52.000	52.000	0	0	0
Einzahlungen Fördermittel	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-52.000**	**-52.000**	**0**	**0**	**0**
FWGH Gescher					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	250.000	250.000	0	0	0
Einzahlungen Fördermittel	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-250.000**	**-250.000**	**0**	**0**	**0**
Anlage im Bau Flüchtlingsunterkunft					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.500.000	500.000	1.000.000	0	0
Einzahlungen Fördermittel	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-1.500.000**	**-500.000**	**-1.000.000**	**0**	**0**
Anlage im Bau Rathaus Fluchttreppe					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	122.400	122.400	0	0	0
Einzahlungen Fördermittel	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-122.400**	**-122.400**	**0**	**0**	**0**
Anlage im Bau Nahwärmeversorgung					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	70.000	70.000	0	0	0
Einzahlungen Fördermittel	200.000	200.000	0	0	0
Saldo Maßnahme	**130.000**	**130.000**	**0**	**0**	**0**
Anlage im Bau Theater- und Konzertsaal					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.000	150.000	0	0	0
Einzahlungen aus Fördermitteln (Invest.Pakt)	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-150.000**	**-150.000**	**0**	**0**	**0**
Anlage im Bau Sanierung Sportanlage Borkener Damm					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	250.000	0	250.000	0	0
Kommunalinvestitionsförderungsgesetz	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-250.000**	**0**	**-250.000**	**0**	**0**

Investitionsprogramm im Finanzplanungszeitraum 2023 bis 2026

Maßnahme	Gesamt 2023 bis 2026	2023	2024	2025	2026
Anlage im Bau Sanierung Don-Bosco-Halle					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.000	10.000	0	0	0
Einzahlungen Fördermittel	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**
Anlage im Bau Raiffeisenstraße bis Schildarpstraße (033b)					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	335.000	0	0	25.000	310.000
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-335.000**	**0**	**0**	**-25.000**	**-310.000**
Anlage im Bau Zur Rauschenburg (023)					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	136.000	0	0	6.000	130.000
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	110.000	0	0	0	110.000
Saldo Maßnahme	**-26.000**	**0**	**0**	**-6.000**	**-20.000**
Anlage im Bau Liese-Meitner-Straße (035)					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	670.000	0	0	34.000	636.000
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-670.000**	**0**	**0**	**-34.000**	**-636.000**
Anlage im Bau Raiffeisenstraße (041)					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	540.000	0	0	30.000	510.000
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	437.400	0	0	0	437.400
Saldo Maßnahme	**-102.600**	**0**	**0**	**-30.000**	**-72.600**
Anlage im Bau Heckenpättchen (039)					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	210.000	210.000	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	189.000	170.000	19.000	0	0
Saldo Maßnahme	**-21.000**	**-40.000**	**19.000**	**0**	**0**
Anlage im Bau Landsbergstraße/Rote Erde					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	697.000	24.000	673.000	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	123.000	123.000	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-574.000**	**99.000**	**-673.000**	**0**	**0**
Anlage im Bau Am Campus - Bahnhofstraße bis Raiffeisenstraße					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	338.000	34.000	304.000	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	66.825	0	60.750	6.075	0
Saldo Maßnahme	**-271.175**	**-34.000**	**-243.250**	**6.075**	**0**
Anlage im Bau (Tiefbau) Schultenrott					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	930.000	0	75.000	855.000	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	819.000	0	0	735.000	84.000
Saldo Maßnahme	**-111.000**	**0**	**-75.000**	**-120.000**	**84.000**
Anlage im Bau Venneweg (5f)					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	850.000	0	85.000	765.000	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-850.000**	**0**	**-85.000**	**-765.000**	**0**

Investitionsprogramm im Finanzplanungszeitraum 2023 bis 2026

Maßnahme	Gesamt 2023 bis 2026	2023	2024	2025	2026
Anlage im Bau Droste-Hülshoff-Straße (034)					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	110.000	0	0	5.000	105.000
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	89.000	0	0	0	89.000
Saldo Maßnahme	**-21.000**	**0**	**0**	**-5.000**	**-16.000**
Anlage im Bau Am Gemeindehaus (Stichweg ev. Kirche Hochmoor)					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	124.000	124.000	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-124.000**	**-124.000**	**0**	**0**	**0**
Anlage im Bau Ahauser Damm Zu- und Abfahrt Sportplatz					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.000	45.000	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-45.000**	**-45.000**	**0**	**0**	**0**
Anlage im Bau Marie-Curie-Straße/Stichweg 5f					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	500.000	500.000	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-500.000**	**-500.000**	**0**	**0**	**0**
Anlage im Bau Lärmschutzwand Landsbergstraße					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	270.000	27.000	243.000	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	193.300	0	193.300	0	0
Saldo Maßnahme	**-76.700**	**-27.000**	**-49.700**	**0**	**0**
Anlage im Bau Baustraße GIB "Hof Wissing"					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.000	0	0	0	30.000
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-30.000**	**0**	**0**	**0**	**-30.000**
Anlage im Bau Stichweg 5f (Schildarpstraße Innen 3 (westliche Sackgasse))					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	300.000	300.000	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-300.000**	**-300.000**	**0**	**0**	**0**
Anlage im Bau Umgestaltung Kirchplatzumfeld ISEK					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.350.000	0	135.000	1.215.000	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	810.000	0	0	810.000	0
Saldo Maßnahme	**-540.000**	**0**	**-135.000**	**-405.000**	**0**
Anlage im Bau Brinkstraße					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	72.000	72.000	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	64.000	58.000	6.000	0	0
Saldo Maßnahme	**-8.000**	**-14.000**	**6.000**	**0**	**0**
Anlage im Bau Raiffeisenstraße-Am Campus (036)					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	225.000	23.000	202.000	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-225.000**	**-23.000**	**-202.000**	**0**	**0**

Investitionsprogramm im Finanzplanungszeitraum 2023 bis 2026

Maßnahme	Gesamt 2023 bis 2026	2023	2024	2025	2026
Anlage im Bau Bettina-von-Armin-Straße (025)					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	200.000	0	20.000	180.000	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	180.000	0	0	162.000	18.000
Saldo Maßnahme	**-20.000**	**0**	**-20.000**	**-18.000**	**18.000**
Anlage im Bau -Birkenweg (030)					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	27.000	0	0	0	27.000
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-27.000**	**0**	**0**	**0**	**-27.000**
Anlage im Bau Feldhook (026)					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.000	0	0	0	18.000
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-18.000**	**0**	**0**	**0**	**-18.000**
Anlage im Bau Wirtschaftsweg Fabrikstraße (039)					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	35.000	0	0	0	35.000
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-35.000**	**0**	**0**	**0**	**-35.000**
Anlage im Bau Schüttenkamp (042)					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.000	0	0	0	14.000
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-14.000**	**0**	**0**	**0**	**-14.000**
Anlage im Bau Schulstraße (045)					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	79.000	0	0	0	79.000
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-79.000**	**0**	**0**	**0**	**-79.000**
Anlage im Bau -Wirtschaftswege (Fördermaßnahme)					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.000.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Einzahlungen aus Landeszuweisungen	1.400.000	350.000	350.000	350.000	350.000
Saldo Maßnahme	**-600.000**	**-150.000**	**-150.000**	**-150.000**	**-150.000**
Anlage im Bau -Wirtschaftswege					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	480.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-480.000**	**-120.000**	**-120.000**	**-120.000**	**-120.000**
Anlage im Bau Neubau Bushaltestellen - Schülerspezialverkehr					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Einzahlungen	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-40.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
Beteiligungen					
Auszahlungen	100.000	100.000	0	0	0
Einzahlungen	140.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Saldo Maßnahme	**40.000**	**-65.000**	**35.000**	**35.000**	**35.000**

Investitionsprogramm im Finanzplanungszeitraum 2023 bis 2026

Maßnahme	Gesamt 2023 bis 2026	2023	2024	2025	2026
Versorgungsfonds kvw					
Auszahlungen	1.400.000	350.000	350.000	350.000	350.000
Einzahlungen	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-1.400.000**	**-350.000**	**-350.000**	**-350.000**	**-350.000**
Gewerbegrundstücke					
Auszahlungen für Grunderwerb	0	0	0	0	0
Verkaufserlöse	1.675.000	1.500.000	175.000	0	0
Saldo Maßnahme	**1.675.000**	**1.500.000**	**175.000**	**0**	**0**
Zuschuss Ausbau Kindergarten Sankt-Stephanus					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	429.000	429.000	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-429.000**	**-429.000**	**0**	**0**	**0**
K44 N					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.050.000	2.050.000	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-2.050.000**	**-2.050.000**	**0**	**0**	**0**
Geh- und Radweg Borkener Damm zwischen Gografstraße und Ortsausgang					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	110.000	110.000	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-110.000**	**-110.000**	**0**	**0**	**0**
Bürgerradweg L571 nach Holtwick					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	170.000	170.000	0	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-170.000**	**-170.000**	**0**	**0**	**0**
Breitbandausbau					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	880.000	176.000	352.000	352.000	0
Einzahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-880.000**	**-176.000**	**-352.000**	**-352.000**	**0**
Berkel im Zuge WRRL					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	200.000	200.000	0	0	0
Einzahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-200.000**	**-200.000**	**0**	**0**	**0**
Zuwendungen und Zuschüsse					
Zuwendungen Investitionspauschale	6.281.454	1.524.030	1.554.511	1.585.601	1.617.313
Zuwendungen Inklusion	40.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Zuwendungen Feuerschutzpauschale	272.000	68.000	68.000	68.000	68.000
Darlehensrückflüsse	31.345	7.538	7.733	7.934	8.140

Gesamtübersicht:					
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**24.360.450**	**9.739.550**	**6.031.300**	**5.075.400**	**3.514.200**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**13.333.824**	**4.106.068**	**2.531.294**	**3.819.610**	**2.876.853**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-11.026.626**	**-5.633.482**	**-3.500.006**	**-1.255.790**	**-637.347**
Kreditaufnahme	**9.150.000**	**5.000.000**	**3.000.000**	**900.000**	**250.000**
Deckung Liquide Mittel	**-1.876.626**	**-633.482**	**-500.006**	**-355.790**	**-387.347**

Hinsichtlich der detaillierten Verteilung der geplanten Investitionen wird auf die Teilergebnispläne B) im Haushaltsplan, in denen die Aufteilung der Mittel auf die einzelnen Produkte heruntergebrochen wird und eine Vielzahl an Einzelmaßnahmen zu finden sind, verwiesen.

In der mittelfristigen Finanzplanung sind bei einigen Maßnahmen, die in der Planung noch nicht so weit fortgeschritten sind, dass ein Baubeginn in 2023 vorgesehen ist und bei denen die Grunddaten für eine Ermittlung der voraussichtlichen Baukosten noch nicht möglich ist, noch nicht enthalten. Hier sind u. a. die Maßnahmen Neubau einer Feuer- und Rettungswache (Planungskosten von 250 TEUR in 2023 eingestellt) sowie die Sanierung/Modernisierung der Von-Galen-Schule (Planungskosten von 750 TEUR) zu nennen. Nach Abschluss der entsprechenden Planungen werden die zusätzlichen Auszahlungen in den kommenden Jahren in der Finanzplanung berücksichtigt werden müssen.

Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften

Für die rechtlich unselbständige eigenbetriebsähnliche Einrichtung Abwasserwerk haftet die Stadt Gescher unmittelbar bis zur Höhe von 100 % der valutierenden Verbindlichkeiten. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten betragen beim Abwasserwerk zum 31.12.2021 rd. 9.542 TEUR.

Des Weiteren bürgt die Stadt Gescher mittels einer modifizierten Ausfallbürgschaft für Darlehen der Grundstücksgesellschaft Gescher mbH. Die Bürgschaft ist auf 80 % des Kreditvolumens von bis zu 2,0 Mio. EUR (max. also 1,6 Mio. EUR) beschränkt. Der Stand dieser Verbindlichkeiten bei der Grundstücksgesellschaft Gescher mbH betrug zum 31.12.2021 rd. 2.054 TEUR und beträgt zum 31.12.2022 voraussichtlich rd. 1.400 TEUR.

Ziele, Kennzahlen, Berichtswesen

Mit dem 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz ist der § 12 der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO) gestrichen worden. Damit besteht nicht mehr die Verpflichtung, zu ausnahmslos allen Produkten des kommunalen Haushaltes Ziele und Kennzahlen zur Zielerreichung abzubilden. Hierdurch soll der eigenverantwortliche Umgang der Kommune mit Steuerungspotentialen gestärkt und die Darstellung nicht bzw. wenig steuerungsrelevanter Informationen im Haushalt vermieden werden. Gemäß § 4 Abs. 2 KomHVO sollen aber zu einzelnen Produktgruppen Ziele und die Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung beschrieben werden. Diese sollen sich aber wie erwähnt auf die Abbildung von Zielen und Kennzahlen für bedeutsame Produktgruppen beschränken. Die Festlegung welche Produkte vor Ort als bedeutend eingestuft werden, erfolgt durch die Kommune. Somit wird gewährleistet, dass den spezifischen Informationsbedürfnissen in den Kommunen bestmöglich entsprochen wird.

Der Haushaltsplanentwurf 2023 enthält zum einen die von der Verwaltung im Jahr 2015 überarbeiteten Produktbeschreibungen, die vom Rat mit dem Haushalt 2016 verabschiedet

wurden; zum anderen wurden im Rahmen der Haushaltsplanaufstellung 2023 ff. das Produktbuch mit den Zielen und Kennzahlen zum Teil überarbeitet und Ziele sowie Kennzahlen bedarfsgerecht vereinbart und fortgeschrieben. Die Änderungen sind in den Haushalt 2023 eingearbeitet.

Ausblick

Die Auswirkungen der COVID-19-Pandemie ab dem Jahr 2020 haben sich bei der Stadt Gescher bisher finanziell nicht so stark wie befürchtet bemerkbar gemacht. Im Jahresabschluss 2020 wurde aufgrund der gezahlten Gewerbesteuerausgleichszahlungen in Höhe von insgesamt 2.874 TEUR letztlich sogar eine COVID-19-Pandemie bedingter Mehrertrag von 1.159 TEUR ausgewiesen. Das Haushaltsjahr 2021 konnte ebenfalls mit einem deutlichen Jahresüberschuss von 5.355 TEUR abgeschlossen werden. Auch das Haushaltsjahr 2022 wird voraussichtlich deutlich besser abschneiden als geplant. Im II. Controllingbericht wird noch ein Jahresfehlbetrag von rd. 361 TEUR prognostiziert (Planergebnis -2.634 TEUR).

Ab dem Haushaltsjahr 2023 ist jedoch, auch in Folge des Krieges in der Ukraine, von deutlich negativen Jahresergebnissen auszugehen. Diese können, aufgrund der inzwischen wieder deutlich aufgefüllten Ausgleichsrücklage, im Finanzplanungszeitraum noch fiktiv ausgeglichen werden. Dieser fiktive Ausgleich ist jedoch nur für einen begrenzten Zeitraum möglich, so dass mittelfristig in der Ergebnisplanung zumindest wieder ausgeglichene Ergebnisse auszuweisen sind.

In den Folgejahren ist tendenziell mit weiter steigenden Aufwendungen zu rechnen. Insbesondere die Transferaufwendungen (hier insbesondere die Aufwendungen für die Kreis- und Jugendamtsumlage des Kreises Borken) und die Personal- und Versorgungsaufwendungen (weiterhin angenommene tarifliche Steigerungen) steigen in den nächsten Jahren deutlich an. Des Weiteren ist aufgrund der aktuell hohen Inflation mit steigenden Ausgaben u. a. für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens zu rechnen.

Eine zurückhaltende Planung ist daher oberstes Gebot, um möglichen Veränderungen Rechnung zu tragen und Handlungsspielräume zu erhalten.

Ergebnisplan

und

Teilergebnispläne

der

für die Stadt Gescher relevanten

Pflichtproduktbereiche

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	28.594.529,24	26.593.000	29.202.100	29.685.100	30.665.200	31.495.150
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.702.860,17	3.522.932	4.355.020	4.056.770	3.761.211	3.765.756
03	+	Sonstige Transfererträge	29.393,66	16.500	21.500	21.500	16.500	16.500
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.060.753,98	2.229.435	2.290.423	2.277.512	2.193.425	2.185.103
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	660.047,26	665.883	684.240	607.930	557.930	531.130
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	991.202,17	886.561	1.110.489	1.155.476	1.148.705	1.092.060
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.854.319,07	995.544	1.134.017	1.131.447	1.136.809	1.153.363
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	21.989,33	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	1.665,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	39.916.759,88	34.909.855	38.797.789	38.935.735	39.479.780	40.239.062
11	-	Personalaufwendungen	7.174.995,06	7.564.709	7.971.337	8.194.797	8.405.524	8.540.099
12	-	Versorgungsaufwendungen	782.277,99	828.121	868.216	886.579	895.012	953.118
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.133.859,30	5.900.305	7.024.889	6.958.355	6.849.157	7.539.721
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.149.172,67	3.369.927	3.504.412	3.828.427	3.830.708	3.723.184
15	-	Transferaufwendungen	16.679.562,14	17.987.461	19.919.198	20.354.348	20.875.198	21.329.713
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.157.573,02	2.354.600	2.958.892	2.500.642	2.497.402	2.420.562
17	=	Ordentliche Aufwendungen	35.077.440,18	38.005.123	42.246.944	42.723.148	43.353.001	44.506.397
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**4.839.319,70**	**-3.095.268**	**-3.449.155**	**-3.787.413**	**-3.873.221**	**-4.267.335**
19	+	Finanzerträge	934.281,92	830.740	791.500	738.400	715.050	715.050
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	419.127,84	458.540	477.500	605.500	655.500	649.500
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	515.154,08	372.200	314.000	132.900	59.550	65.550
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**5.354.473,78**	**-2.723.068**	**-3.135.155**	**-3.654.513**	**-3.813.671**	**-4.201.785**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	88.900	1.186.000	1.372.900	1.372.900	1.372.900
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	88.900	1.186.000	1.372.900	1.372.900	1.372.900
26	**=**	**Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**5.354.473,78**	**-2.634.168**	**-1.949.155**	**-2.281.613**	**-2.440.771**	**-2.828.885**
27	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)**	**5.354.473,78**	**-2.634.168**	**-1.949.155**	**-2.281.613**	**-2.440.771**	**-2.828.885**
		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	0,00	0	0	0	0	0
32		Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
33		Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	0,00	0	0	0	0	0

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
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.754,53	82.471	188.037	205.033	153.526	152.998
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.554,95	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	122.053,27	49.723	54.180	54.230	54.230	54.230
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	142.673,22	104.146	147.230	184.717	186.046	135.301
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	487.362,83	61.500	70.550	70.550	70.550	70.550
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	843.398,80	300.440	462.597	517.130	466.952	415.679
11	-	Personalaufwendungen	3.470.470,02	3.701.751	3.779.149	3.892.811	3.991.379	4.009.961
12	-	Versorgungsaufwendungen	782.277,99	832.827	868.216	886.579	895.012	953.118
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	603.969,98	730.850	1.450.724	1.227.983	1.123.243	1.123.737
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	334.170,20	356.987	491.938	656.528	674.670	684.475
15	-	Transferaufwendungen	273,70	300	300	300	300	300
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	788.510,27	898.030	1.254.765	1.256.715	1.243.915	1.224.265
17	=	Ordentliche Aufwendungen	5.979.672,16	6.520.745	7.845.092	7.920.916	7.928.519	7.995.856
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-5.136.273,36**	**-6.220.305**	**-7.382.495**	**-7.403.786**	**-7.461.567**	**-7.580.177**
19	+	Finanzerträge	671,16	0	300	300	300	300
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	671,16	0	300	300	300	300
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-5.135.602,20**	**-6.220.305**	**-7.382.195**	**-7.403.486**	**-7.461.267**	**-7.579.877**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-5.135.602,20**	**-6.220.305**	**-7.382.195**	**-7.403.486**	**-7.461.267**	**-7.579.877**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	1.479.438,30	1.274.566	1.649.944	1.685.612	1.735.465	1.771.421
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-37.814,00	-16.997	-27.637	-19.078	-19.743	-20.223
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.693.977,90	-4.962.736	-5.759.888	-5.736.952	-5.745.545	-5.828.679
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-3.693.977,90**	**-4.962.736**	**-5.759.888**	**-5.736.952**	**-5.745.545**	**-5.828.679**

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
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.621,17	115.527	113.204	100.774	104.172	93.522
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	158.913,43	155.500	158.000	158.000	158.000	157.500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	226.049,82	213.840	345.600	295.600	245.600	220.600
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.009,53	20.300	11.000	25.000	17.500	11.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	51.865,39	28.300	38.000	38.000	38.000	38.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	1.665,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	562.124,34	533.467	665.804	617.374	563.272	520.622
11	-	Personalaufwendungen	629.547,79	700.547	648.629	666.790	685.066	704.444
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	-511	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216.673,73	300.875	286.855	288.238	295.150	300.990
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	235.751,85	235.858	255.928	262.396	267.632	256.713
15	-	Transferaufwendungen	4.001,65	4.802	5.802	4.002	22.002	4.002
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	293.531,63	297.020	300.540	317.190	323.740	298.740
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.379.506,65	1.538.591	1.497.754	1.538.616	1.593.590	1.564.889
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-817.382,31**	**-1.005.124**	**-831.950**	**-921.242**	**-1.030.318**	**-1.044.267**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-817.382,31**	**-1.005.124**	**-832.950**	**-922.242**	**-1.031.318**	**-1.045.267**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-817.382,31**	**-1.005.124**	**-832.950**	**-922.242**	**-1.031.318**	**-1.045.267**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-140.964,00	-28.620	-122.314	-132.205	-133.325	-134.135
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-958.346,31	-1.033.744	-955.264	-1.054.447	-1.164.643	-1.179.402
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-958.346,31**	**-1.033.744**	**-955.264**	**-1.054.447**	**-1.164.643**	**-1.179.402**

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
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.159.869,84	1.233.115	1.186.936	1.197.513	1.214.738	1.160.131
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	812,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.336,18	18.900	37.600	30.500	30.500	30.500
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	197.928,97	96.760	117.300	117.300	117.300	117.300
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.377.946,99	1.349.975	1.343.036	1.346.513	1.363.738	1.309.131
11	-	Personalaufwendungen	708.697,44	730.087	760.622	779.900	799.669	819.941
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.303.176,24	1.601.800	1.815.100	1.898.850	1.949.125	2.020.850
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	774.933,74	880.627	901.248	932.612	945.657	798.748
15	-	Transferaufwendungen	603.068,25	763.600	693.000	693.000	693.000	693.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	169.256,25	169.640	157.300	155.800	157.800	159.800
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.559.131,92	4.145.754	4.327.270	4.460.162	4.545.251	4.492.339
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.181.184,93**	**-2.795.779**	**-2.984.234**	**-3.113.649**	**-3.181.513**	**-3.183.208**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.181.184,93**	**-2.795.779**	**-2.984.234**	**-3.113.649**	**-3.181.513**	**-3.183.208**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-2.181.184,93**	**-2.795.779**	**-2.984.234**	**-3.113.649**	**-3.181.513**	**-3.183.208**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-47.410,00	-66.300	-72.562	-74.417	-77.010	-78.881
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.228.594,93	-2.862.079	-3.056.796	-3.188.066	-3.258.523	-3.262.089
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-2.228.594,93**	**-2.862.079**	**-3.056.796**	**-3.188.066**	**-3.258.523**	**-3.262.089**

Teilergebnisplan 2023 04

Produktbereich: **04** Kultur

		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	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.518,76	58.341	35.555	35.555	35.555	35.555
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.857,56	12.000	15.000	15.000	15.000	15.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	8.047,96	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	54.424,28	70.341	50.555	50.555	50.555	50.555
11	-	Personalaufwendungen	181.329,63	280.272	259.698	266.933	274.300	281.866
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.594,19	90.170	144.320	134.690	138.660	142.630
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	67.447,94	69.654	87.645	89.992	92.202	94.012
15	-	Transferaufwendungen	185.638,71	231.900	228.000	231.500	235.000	238.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.238,79	111.810	131.620	121.630	121.640	101.650
17	=	Ordentliche Aufwendungen	542.249,26	783.806	851.283	844.745	861.802	858.158
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-487.824,98**	**-713.465**	**-800.728**	**-794.190**	**-811.247**	**-807.603**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-487.824,98**	**-713.465**	**-801.728**	**-795.190**	**-812.247**	**-808.603**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-487.824,98**	**-713.465**	**-801.728**	**-795.190**	**-812.247**	**-808.603**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-14.871,00	-8.174	-8.922	-9.097	-9.413	-9.641
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-502.695,98	-721.639	-810.650	-804.287	-821.660	-818.244
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-502.695,98**	**-721.639**	**-810.650**	**-804.287**	**-821.660**	**-818.244**

Teilergebnisplan 2023 05

Produktbereich: **05** 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
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	794.984,91	439.158	933.159	783.159	533.159	533.158
03	+	Sonstige Transfererträge	29.393,66	15.000	20.000	20.000	15.000	15.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	167.300,11	180.000	52.600	50.000	50.000	50.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	519.846,92	570.000	630.100	630.100	630.100	630.100
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	119.023,00	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.630.548,60	1.204.158	1.635.859	1.483.259	1.228.259	1.228.258
11	-	Personalaufwendungen	831.215,51	749.036	963.335	989.030	1.015.378	1.042.737
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	-3.781	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	149.484,11	149.000	266.690	231.860	218.210	221.710
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	12.775,84	20.504	12.504	12.504	31.213	31.092
15	-	Transferaufwendungen	1.047.198,52	1.307.000	1.808.500	2.009.000	2.243.500	2.244.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.654,94	62.500	39.400	30.900	30.900	30.900
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.120.328,92	2.284.259	3.090.429	3.273.294	3.539.201	3.570.439
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-489.780,32**	**-1.080.101**	**-1.454.570**	**-1.790.035**	**-2.310.942**	**-2.342.181**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-489.780,32**	**-1.080.101**	**-1.454.570**	**-1.790.035**	**-2.310.942**	**-2.342.181**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-489.780,32**	**-1.080.101**	**-1.454.570**	**-1.790.035**	**-2.310.942**	**-2.342.181**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	100.000,00	0	100.000	100.000	100.000	100.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-257.080,00	-1.797	-256.967	-252.017	-252.087	-252.138
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-646.860,32	-1.081.898	-1.611.537	-1.942.052	-2.463.029	-2.494.319
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-646.860,32**	**-1.081.898**	**-1.611.537**	**-1.942.052**	**-2.463.029**	**-2.494.319**

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
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.810,92	9.622	8.119	5.315	3.109	3.109
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	48.000	48.000	48.000	48.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	81,17	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	9.892,09	9.622	56.119	53.315	51.109	51.109
11	-	Personalaufwendungen	22.719,31	23.135	24.045	24.664	25.281	25.913
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.396,80	50.500	50.500	50.500	50.500	50.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	19.575,83	64.514	15.103	65.064	63.128	68.128
15	-	Transferaufwendungen	685.461,52	810.715	880.693	882.693	904.693	927.693
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1,00	200	36.700	36.700	36.700	36.700
17	=	Ordentliche Aufwendungen	778.154,46	949.064	1.007.041	1.059.621	1.080.302	1.108.934
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-768.262,37**	**-939.442**	**-950.922**	**-1.006.306**	**-1.029.193**	**-1.057.825**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-768.262,37**	**-939.442**	**-950.922**	**-1.006.306**	**-1.029.193**	**-1.057.825**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-768.262,37**	**-939.442**	**-950.922**	**-1.006.306**	**-1.029.193**	**-1.057.825**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-182.742,00	-150.628	-164.854	-169.069	-174.961	-179.218
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-951.004,37	-1.090.070	-1.115.776	-1.175.375	-1.204.154	-1.237.043
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-951.004,37**	**-1.090.070**	**-1.115.776**	**-1.175.375**	**-1.204.154**	**-1.237.043**

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
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	258.033,00	275.000	265.000	270.000	270.000	275.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	258.033,00	275.000	265.000	270.000	270.000	275.000
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-258.033,00**	**-275.000**	**-265.000**	**-270.000**	**-270.000**	**-275.000**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-258.033,00**	**-275.000**	**-265.000**	**-270.000**	**-270.000**	**-275.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-258.033,00**	**-275.000**	**-265.000**	**-270.000**	**-270.000**	**-275.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-258.033,00	-275.000	-265.000	-270.000	-270.000	-275.000
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-258.033,00**	**-275.000**	**-265.000**	**-270.000**	**-270.000**	**-275.000**

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
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	189.421,63	189.422	189.093	187.132	184.486	184.164
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.076,51	95.000	96.500	96.500	96.500	96.500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	408,01	33.600	32.100	32.100	32.100	32.100
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	186,37	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	135.835,79	0	100.000	100.000	100.000	100.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	358.928,31	318.022	417.693	415.732	413.086	412.764
11	-	Personalaufwendungen	286.266,47	311.276	324.385	332.496	340.809	349.328
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	341.570,87	350.800	378.300	497.800	447.800	1.047.800
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	279.642,01	263.365	253.267	270.202	272.324	270.228
15	-	Transferaufwendungen	54.994,09	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	234.878,59	57.300	184.749	184.049	184.049	184.749
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.197.352,03	1.037.741	1.195.701	1.339.547	1.299.982	1.907.105
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-838.423,72**	**-719.719**	**-778.008**	**-923.815**	**-886.896**	**-1.494.341**
19	+	Finanzerträge	414.216,12	375.068	339.600	375.000	361.550	361.550
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	414.216,12	375.068	339.600	375.000	361.550	361.550
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-424.207,60**	**-344.651**	**-438.408**	**-548.815**	**-525.346**	**-1.132.791**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-424.207,60**	**-344.651**	**-438.408**	**-548.815**	**-525.346**	**-1.132.791**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-32.317,00	-77.209	-84.501	-86.662	-89.681	-91.860
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-456.524,60	-421.860	-522.909	-635.477	-615.027	-1.224.651
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-456.524,60**	**-421.860**	**-522.909**	**-635.477**	**-615.027**	**-1.224.651**

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
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.627,45	1.627	1.627	1.627	1.220	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	506,94	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.473,97	28.000	39.550	39.550	39.550	39.550
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	45.608,36	29.627	41.177	41.177	40.770	39.550
11	-	Personalaufwendungen	198.304,51	198.171	234.583	240.482	246.530	252.728
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.716,55	1.717	1.717	1.717	1.717	1.309
15	-	Transferaufwendungen	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.513,82	151.500	221.500	177.500	177.500	177.500
17	=	Ordentliche Aufwendungen	269.534,88	356.388	462.800	424.699	430.747	436.537
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-223.926,52**	**-326.761**	**-421.623**	**-383.522**	**-389.977**	**-396.987**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-223.926,52**	**-326.761**	**-421.623**	**-383.522**	**-389.977**	**-396.987**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-223.926,52**	**-326.761**	**-421.623**	**-383.522**	**-389.977**	**-396.987**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-223.926,52	-326.761	-421.623	-383.522	-389.977	-396.987
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-223.926,52**	**-326.761**	**-421.623**	**-383.522**	**-389.977**	**-396.987**

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
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	650,00	1.000	1.000	500	500	500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.650,25	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	2.300,25	2.700	2.700	2.200	2.200	2.200
11	-	Personalaufwendungen	187.840,29	170.128	259.035	265.511	272.149	278.953
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	955,00	400	500	500	500	500
17	=	Ordentliche Aufwendungen	188.795,29	178.528	267.535	274.011	280.649	287.453
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-186.495,04**	**-175.828**	**-264.835**	**-271.811**	**-278.449**	**-285.253**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-186.495,04**	**-175.828**	**-264.835**	**-271.811**	**-278.449**	**-285.253**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-186.495,04**	**-175.828**	**-264.835**	**-271.811**	**-278.449**	**-285.253**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-2.405,00	-23.645	-25.878	-26.540	-27.465	-28.132
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-188.900,04	-199.473	-290.713	-298.351	-305.914	-313.385
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-188.900,04**	**-199.473**	**-290.713**	**-298.351**	**-305.914**	**-313.385**

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
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.912,97	6.913	6.913	6.913	6.913	6.913
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	967.165,23	1.062.406	1.126.711	1.113.941	1.035.000	1.035.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	142.917,11	140.000	125.000	125.000	125.000	125.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	226.972,84	114.575	214.542	214.542	214.542	214.542
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	128,72	40	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.344.096,87	1.323.934	1.473.166	1.460.396	1.381.455	1.381.455
11	-	Personalaufwendungen	46.114,13	43.822	45.049	46.178	47.329	48.513
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.009.205,13	1.258.610	1.243.200	1.242.234	1.242.269	1.242.304
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	83.567,22	83.292	83.292	102.202	102.202	102.202
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.027,71	27.600	48.708	48.708	48.708	48.208
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.194.914,19	1.413.324	1.420.249	1.439.322	1.440.508	1.441.227
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**149.182,68**	**-89.390**	**52.917**	**21.074**	**-59.053**	**-59.772**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	27.920,45	32.440	30.000	28.000	25.000	21.000
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-27.920,45	-32.440	-30.000	-28.000	-25.000	-21.000
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**121.262,23**	**-121.830**	**22.917**	**-6.926**	**-84.053**	**-80.772**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**121.262,23**	**-121.830**	**22.917**	**-6.926**	**-84.053**	**-80.772**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-49.540,00	-43.645	-47.767	-489.689	-50.696	-51.927
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	71.722,23	-165.475	-24.850	-496.615	-134.749	-132.699
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**71.722,23**	**-165.475**	**-24.850**	**-496.615**	**-134.749**	**-132.699**

Teilergebnisplan 2023 12

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen

		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	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	197.487,77	197.488	198.252	198.252	127.536	112.509
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	516.774,77	531.185	507.902	507.143	503.880	495.970
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.710,89	28.940	28.767	29.367	28.767	29.367
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	74.341,39	68.266	68.266	68.266	73.630	92.023
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	817.314,82	825.879	803.187	803.028	733.813	729.869
11	-	Personalaufwendungen	301.630,42	306.902	315.326	323.241	331.359	339.679
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	824.634,07	925.500	1.087.500	1.084.500	1.082.500	1.087.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	943.630,73	988.503	975.200	1.002.673	952.313	990.185
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	14.209	19.709	19.709	93.709
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.491,63	49.150	66.700	61.700	62.700	61.700
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.125.386,85	2.270.055	2.458.935	2.491.823	2.448.581	2.572.773
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.308.072,03**	**-1.444.176**	**-1.655.748**	**-1.688.795**	**-1.714.768**	**-1.842.904**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.308.072,03**	**-1.444.176**	**-1.655.748**	**-1.688.795**	**-1.714.768**	**-1.842.904**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-1.308.072,03**	**-1.444.176**	**-1.655.748**	**-1.688.795**	**-1.714.768**	**-1.842.904**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-432.978,30	-459.475	-502.870	-515.729	-533.700	-546.662
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.741.050,33	-1.903.651	-2.158.618	-2.204.524	-2.248.468	-2.389.566
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.741.050,33**	**-1.903.651**	**-2.158.618**	**-2.204.524**	**-2.248.468**	**-2.389.566**

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
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.632,11	20.407	25.190	31.397	38.397	61.597
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	363.761,53	369.744	382.710	383.828	381.945	382.033
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	1.800	1.800	1.800	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	342,00	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	160.453,84	160.578	159.901	157.331	157.329	155.490
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	21.989,33	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	567.178,81	550.729	569.601	574.356	579.471	599.120
11	-	Personalaufwendungen	232.505,73	244.065	251.928	258.241	264.712	271.349
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	323.738,14	239.200	198.200	198.200	198.200	198.200
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	395.960,76	404.306	424.546	430.513	425.626	424.068
15	-	Transferaufwendungen	167.451,98	168.444	167.444	167.444	167.444	167.444
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.369,92	68.700	56.550	6.550	6.550	6.550
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.145.026,53	1.124.715	1.098.668	1.060.948	1.062.532	1.067.611
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-577.847,72**	**-573.986**	**-529.067**	**-486.592**	**-483.061**	**-468.491**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-577.847,72**	**-573.986**	**-529.067**	**-486.592**	**-483.061**	**-468.491**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-577.847,72**	**-573.986**	**-529.067**	**-486.592**	**-483.061**	**-468.491**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-381.317,00	-398.076	-435.672	-446.812	-562.382	-473.612
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-959.164,72	-972.062	-964.739	-933.404	-1.045.443	-942.103
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-959.164,72**	**-972.062**	**-964.739**	**-933.404**	**-1.045.443**	**-942.103**

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
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.511,00	44.329	106.700	4.200	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	12.511,00	44.329	106.700	4.200	0	0
11	-	Personalaufwendungen	15.458,10	61.590	62.170	63.724	65.317	66.950
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	254.416,04	200.000	100.500	100.500	100.500	100.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	600	2.024	2.024	2.024	2.024
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	8.000	8.000	8.000	8.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	723,21	188.600	228.500	28.500	28.500	28.500
17	=	Ordentliche Aufwendungen	270.597,35	450.790	401.194	202.748	204.341	205.974
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-258.086,35**	**-406.461**	**-294.494**	**-198.548**	**-204.341**	**-205.974**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-258.086,35**	**-406.461**	**-294.494**	**-198.548**	**-204.341**	**-205.974**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-258.086,35**	**-406.461**	**-294.494**	**-198.548**	**-204.341**	**-205.974**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-258.086,35	-406.461	-294.494	-198.548	-204.341	-205.974
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-258.086,35**	**-406.461**	**-294.494**	**-198.548**	**-204.341**	**-205.974**

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
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	167.112	85.556	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	47.520	23.760	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	7.479,65	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	7.479,65	214.632	109.316	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	62.895,71	43.927	43.383	44.796	46.246	47.737
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	-414	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	233.910,82	153.400	159.150	161.850	164.050	287.065
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.052,31	272.050	190.160	33.000	33.000	19.600
17	=	Ordentliche Aufwendungen	329.858,84	468.963	392.693	239.646	243.296	354.402
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-322.379,19**	**-254.331**	**-283.377**	**-239.646**	**-243.296**	**-354.402**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-322.379,19**	**-254.331**	**-283.377**	**-239.646**	**-243.296**	**-354.402**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-322.379,19**	**-254.331**	**-283.377**	**-239.646**	**-243.296**	**-354.402**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-322.379,19	-254.331	-283.377	-239.646	-243.296	-354.402
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-322.379,19**	**-254.331**	**-283.377**	**-239.646**	**-243.296**	**-354.402**

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	28.594.529,24	26.593.000	29.202.100	29.685.100	30.665.200	31.495.150
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.076.707,11	957.400	1.276.679	1.299.900	1.358.400	1.422.100
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	611.770,36	580.100	580.000	580.000	580.000	580.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	32.283.006,71	28.132.000	31.060.279	31.566.500	32.605.100	33.498.750
11	-	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	13.434.529,90	14.207.300	15.624.100	15.841.850	16.082.500	16.326.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	304.367,95	100	41.200	41.200	41.200	41.200
17	=	Ordentliche Aufwendungen	13.738.897,85	14.207.400	15.665.300	15.883.050	16.123.700	16.367.700
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**18.544.108,86**	**13.924.600**	**15.394.979**	**15.683.450**	**16.481.400**	**17.131.050**
19	+	Finanzerträge	519.394,64	455.672	451.600	363.100	353.200	353.200
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	391.207,39	426.100	445.500	575.500	628.500	626.500
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	128.187,25	29.572	6.100	-212.400	-275.300	-273.300
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**18.672.296,11**	**13.954.172**	**15.401.079**	**15.471.050**	**16.206.100**	**16.857.750**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	88.900	1.186.000	1.372.900	1.372.900	1.372.900
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	88.900	1.186.000	1.372.900	1.372.900	1.372.900
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**18.672.296,11**	**14.043.072**	**16.587.079**	**16.843.950**	**17.579.000**	**18.230.650**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	18.672.296,11	14.043.072	16.587.079	16.843.950	17.579.000	18.230.650
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**18.672.296,11**	**14.043.072**	**16.587.079**	**16.843.950**	**17.579.000**	**18.230.650**

Finanzplan

und

Teilfinanzpläne

der

für die Stadt Gescher relevanten

Pflichtproduktbereiche

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	28.509.652,18	26.593.000	29.202.100	29.685.100	30.665.200	31.495.150
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.959.782,47	2.545.851	3.242.096	2.937.001	2.766.001	2.807.600
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	21.961,30	18.500	23.500	23.500	18.500	18.500
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.038.895,76	4.135.300	4.149.300	4.148.800	4.148.800	4.148.300
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	745.808,23	665.550	683.957	607.597	557.597	530.797
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.308.080,06	885.971	1.137.447	1.183.841	1.177.070	1.120.425
07	+	Sonstige Einzahlungen	1.732.570,98	1.033.350	1.165.121	1.165.121	1.165.121	1.163.321
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	945.046,82	830.740	791.500	738.400	715.050	715.050
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.261.797,80	36.708.262	40.395.021	40.489.360	41.213.339	41.999.143
10	-	Personalauszahlungen	6.548.287,62	7.204.799	7.544.657	7.770.410	7.966.138	7.990.814
11	-	Versorgungsauszahlungen	899.761,10	912.860	1.038.300	1.065.900	1.080.000	923.720
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.962.345,98	6.609.930	7.032.107	6.967.137	6.858.207	7.546.521
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	419.915,67	458.540	477.500	605.500	655.500	649.500
14	-	Transferauszahlungen	19.327.008,90	20.466.600	22.344.650	22.774.100	23.277.150	23.549.950
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.999.803,25	2.640.442	3.423.287	2.992.978	2.820.747	2.804.907
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.157.122,52	38.293.171	41.860.501	42.176.025	42.657.742	43.465.412
		nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**8.104.675,28**	**-1.584.909**	**-1.465.480**	**-1.686.665**	**-1.444.403**	**-1.466.269**
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.024.403,99	2.368.250	2.152.030	1.982.511	2.823.601	2.045.313
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	845.761,47	1.189.300	1.560.500	227.000	50.000	50.000
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	47.336,58	67.346	42.538	42.733	42.934	43.140
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	251.571,20	552.000	351.000	279.050	903.075	738.400
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.169.073,24	4.176.896	4.106.068	2.531.294	3.819.610	2.876.853
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.372.126,16	910.500	68.000	50.000	80.000	80.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.569.840,65	4.133.000	4.303.400	4.557.000	3.745.000	2.524.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	925.526,47	1.615.590	1.783.150	722.300	548.400	560.200
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	390.000,00	420.000	450.000	350.000	350.000	350.000
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	618.467,36	1.950.000	3.135.000	352.000	352.000	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.875.960,64	9.029.090	9.739.550	6.031.300	5.075.400	3.514.200
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-4.706.887,40	-4.852.194	-5.633.482	-3.500.006	-1.255.790	-637.347
32	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**3.397.787,88**	**-6.437.103**	**-7.098.962**	**-5.186.671**	**-2.700.193**	**-2.103.616**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	42.131,51	4.400.000	5.000.000	3.000.000	900.000	250.000
34	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für zur Liquiditätssicherung	500.000,00	0	0	0	0	0
35	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.085.075,46	1.142.710	1.155.000	1.143.000	1.034.000	1.006.500
36	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	500.000,00	0	0	0	0	0
37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.042.943,95	3.257.290	3.845.000	1.857.000	-134.000	-756.500
38	**=**	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)**	**2.354.843,93**	**-3.179.813**	**-3.253.962**	**-3.329.671**	**-2.834.193**	**-2.860.116**
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	8.515.799,24	6.628.597	8.000.000	5.038.608	2.093.748	-544.954
40	=	Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	10.870.643,17	3.448.784	4.746.038	1.708.937	-740.445	-3.405.070

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							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.040	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.400,23	2.600	2.600	0	2.600	2.600	2.600
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	118.188,48	49.390	53.897	0	53.897	53.897	53.897
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	120.777,33	104.146	137.765	0	176.659	177.988	127.243
07	+	Sonstige Einzahlungen	91.049,08	61.500	70.550	0	70.550	70.550	70.550
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	671,16	0	300	0	300	300	300
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	345.086,28	222.676	265.112	0	304.006	305.335	254.590
10	-	Personalauszahlungen	3.156.247,00	3.496.703	3.509.997	0	3.634.862	3.727.208	3.645.909
11	-	Versorgungsauszahlungen	899.761,10	912.860	1.038.300	0	1.065.900	1.080.000	923.720
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	489.880,08	730.850	1.449.317	0	1.227.983	1.123.243	1.123.737
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	273,70	300	300	0	300	300	300
15	-	Sonstige Auszahlungen	718.682,04	898.030	1.296.782	0	1.299.732	1.285.932	1.257.282
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.264.843,92	6.038.743	7.294.696	0	7.228.777	7.216.683	6.950.948
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.919.757,64**	**-5.816.067**	**-7.029.584**	**0**	**-6.924.771**	**-6.911.348**	**-6.696.358**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	900.000,00	873.000	200.000	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	644.849,22	0	3.500	0	2.000	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	536,16	25.375	390	0	406	423	440
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	1.545.385,38	898.375	203.890	0	2.406	423	440
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	36.109,69	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
25	-	für Baumaßnahmen	1.005.924,02	1.698.000	352.400	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	455.218,15	407.450	458.100	0	376.400	265.800	279.400
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	25.000	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	1.497.251,86	2.140.450	820.500	0	386.400	275.800	289.400
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**48.133,52**	**-1.242.075**	**-616.610**	**0**	**-383.994**	**-275.377**	**-288.960**

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							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	162.051,97	155.500	158.000	0	158.000	158.000	157.500
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	232.418,62	213.840	345.600	0	295.600	245.600	220.600
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.385,43	20.300	11.000	0	25.000	17.500	11.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	56.936,81	28.300	38.000	0	38.000	38.000	38.000
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	461.792,83	417.940	552.600	0	516.600	459.100	427.100
10	-	Personalauszahlungen	573.093,24	654.376	597.355	0	612.289	627.594	643.286
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	166.331,47	300.500	285.480	0	287.020	294.150	299.990
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
14	-	Transferauszahlungen	2.000,00	3.800	4.800	0	3.000	3.000	3.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	282.594,68	297.020	300.580	0	317.190	323.740	298.740
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.024.019,39	1.255.696	1.189.215	0	1.220.499	1.249.484	1.246.016
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-562.226,56**	**-837.756**	**-636.615**	**0**	**-703.899**	**-790.384**	**-818.916**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	63.943,90	68.000	68.000	0	68.000	68.000	68.000
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	85,32	5.000	5.000	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	64.029,22	73.000	73.000	0	68.000	68.000	68.000
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	108.519,65	500.000	250.000	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	34.974,97	210.000	268.750	0	56.750	40.250	40.250
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	143.494,62	710.000	518.750	0	56.750	40.250	40.250
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-79.465,40**	**-637.000**	**-445.750**	**0**	**11.250**	**27.750**	**27.750**

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							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	881.584,23	853.000	774.060	0	783.800	808.500	786.400
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	980,00	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	40.460,62	18.900	79.617	0	72.517	72.517	72.517
07	+	Sonstige Einzahlungen	66.821,38	96.760	117.300	0	117.300	117.300	117.300
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	989.846,23	969.860	972.177	0	974.817	999.517	977.417
10	-	Personalauszahlungen	677.233,37	713.298	745.049	0	763.675	782.766	802.337
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.213.574,39	1.601.800	1.815.100	0	1.898.850	1.949.125	2.020.850
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	695.419,34	763.600	693.000	0	693.000	693.000	693.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	192.437,74	169.640	157.300	0	155.800	157.800	159.800
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.778.664,84	3.248.338	3.410.449	0	3.511.325	3.582.691	3.675.987
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.788.818,61**	**-2.278.478**	**-2.438.272**	**0**	**-2.536.508**	**-2.583.174**	**-2.698.570**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	488.380,40	20.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	488.380,40	20.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.166,20	10.000	18.000	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	3.622.002,74	230.000	812.000	0	10.000	10.000	10.000
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	313.687,11	333.140	315.000	0	198.950	202.050	200.150
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	3.943.856,05	573.140	1.145.000	0	208.950	212.050	210.150
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-3.455.475,65**	**-553.140**	**-1.135.000**	**0**	**-198.950**	**-202.050**	**-200.150**

Teilfinanzplan 2023 04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 04 Kultur

		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	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.000,00	23.870	8.000	0	8.000	8.000	8.000
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.498,56	12.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	1.808,94	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.307,50	35.870	23.000	0	23.000	23.000	23.000
10	-	Personalauszahlungen	191.064,10	254.131	244.218	0	250.323	256.581	262.996
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	58.078,66	90.170	144.320	0	134.690	138.660	143.130
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
14	-	Transferauszahlungen	186.485,35	231.900	228.000	0	231.500	235.000	238.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	44.734,08	111.810	131.620	0	121.630	121.640	101.650
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	480.362,19	688.011	749.158	0	739.143	752.881	746.776
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-455.054,69**	**-652.141**	**-726.158**	**0**	**-716.143**	**-729.881**	**-723.776**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	45.268,40	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	45.268,40	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	100.000	50.000	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	43.312,56	39.000	27.000	0	17.000	17.000	17.000
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	43.312,56	139.000	77.000	0	17.000	17.000	17.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**1.955,84**	**-139.000**	**-77.000**	**0**	**-17.000**	**-17.000**	**-17.000**

Teilfinanzplan 2023 05

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 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							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	911.660,79	430.000	924.001	0	774.001	524.001	524.000
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	19.998,17	15.000	20.000	0	20.000	15.000	15.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	191.272,63	180.000	52.600	0	50.000	50.000	50.000
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	518.731,04	570.000	630.100	0	630.100	630.100	630.100
07	+	Sonstige Einzahlungen	116.283,44	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.757.946,07	1.195.000	1.626.701	0	1.474.101	1.219.101	1.219.100
10	-	Personalauszahlungen	646.314,81	703.732	908.563	0	931.279	954.562	978.425
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	62.961,73	149.000	266.690	0	231.860	218.260	221.710
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	1.061.261,46	1.307.000	1.808.500	0	2.009.000	2.243.500	2.244.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	34.343,41	62.500	39.400	0	30.900	30.900	30.900
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.804.881,41	2.222.232	3.023.153	0	3.203.039	3.447.222	3.475.035
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-46.935,34**	**-1.027.232**	**-1.396.452**	**0**	**-1.728.938**	**-2.228.121**	**-2.255.935**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	500.000	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	500.000	0	1.000.000	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.592,70	3.500	3.600	0	3.700	3.800	3.900
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	1.592,70	503.500	503.600	0	1.003.700	3.800	3.900
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-1.592,70**	**-503.500**	**-503.600**	**0**	**-1.003.700**	**-3.800**	**-3.900**

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							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	48.000	0	48.000	48.000	48.000
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	48.000	0	48.000	48.000	48.000
10	-	Personalauszahlungen	22.773,46	23.135	24.045	0	24.664	25.281	25.913
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44.450,96	50.500	50.500	0	50.500	50.500	50.500
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	649.513,78	790.500	831.000	0	833.000	855.000	878.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	200	36.700	0	36.700	36.700	36.700
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	716.738,20	864.335	942.245	0	944.864	967.481	991.113
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-716.738,20**	**-864.335**	**-894.245**	**0**	**-896.864**	**-919.481**	**-943.113**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	110,91	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	110,91	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	231.808,58	235.000	20.000	0	20.000	50.000	50.000
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	520.735,00	150.000	429.000	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	752.543,58	385.000	449.000	0	20.000	50.000	50.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-752.432,67**	**-335.000**	**-399.000**	**0**	**30.000**	**0**	**0**

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							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	258.033,00	275.000	265.000	0	270.000	270.000	275.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	258.033,00	275.000	265.000	0	270.000	270.000	275.000
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-258.033,00**	**-275.000**	**-265.000**	**0**	**-270.000**	**-270.000**	**-275.000**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
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**

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							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.000,00	60.000	63.800	0	63.800	63.800	63.800
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.309,24	95.000	96.500	0	96.500	96.500	96.500
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	1.141,41	33.600	32.100	0	32.100	32.100	32.100
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	186,37	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	211.510,92	58.400	158.400	0	158.400	158.400	158.400
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	429.830,12	375.068	339.600	0	375.000	361.550	361.550
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	734.978,06	622.068	690.400	0	725.800	712.350	712.350
10	-	Personalauszahlungen	292.178,76	311.276	324.385	0	332.496	340.809	349.328
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	296.561,27	350.800	378.300	0	497.800	447.800	1.047.800
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	57.118,69	55.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	247.353,51	250.202	331.600	0	429.900	255.900	336.600
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	893.212,23	967.278	1.089.285	0	1.315.196	1.099.509	1.788.728
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-158.234,17**	**-345.210**	**-398.885**	**0**	**-589.396**	**-387.159**	**-1.076.378**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	177.300,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	2.000	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	6.800,42	6.971	7.148	0	7.327	7.511	7.700
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	184.100,42	8.971	7.148	0	7.327	7.511	7.700
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	138.931,20	110.000	360.000	0	1.190.000	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.210,81	62.000	158.000	0	58.000	8.000	8.000
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	144.142,01	172.000	518.000	0	1.248.000	8.000	8.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**39.958,41**	**-163.029**	**-510.852**	**0**	**-1.240.673**	**-489**	**-300**

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							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	756,94	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	24.467,04	28.000	39.550	0	39.550	39.550	39.550
07	+	Sonstige Einzahlungen	369,16	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.643,14	28.000	39.550	0	39.550	39.550	39.550
10	-	Personalauszahlungen	188.553,51	195.871	232.085	0	237.888	243.835	249.929
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	4.919,49	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	66.956,10	151.500	221.500	0	177.500	177.500	177.500
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	260.429,10	352.371	458.585	0	420.388	426.335	432.429
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-234.785,96**	**-324.371**	**-419.035**	**0**	**-380.838**	**-386.785**	**-392.879**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
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**

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							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	624,00	1.000	1.000	0	500	500	500
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.650,25	1.700	1.700	0	1.700	1.700	1.700
07	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.274,25	2.700	2.700	0	2.200	2.200	2.200
10	-	Personalauszahlungen	183.019,27	170.128	259.035	0	265.511	272.149	278.953
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	300
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.026,00	400	500	0	500	500	500
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	184.045,27	178.528	267.535	0	274.011	280.649	284.753
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-181.771,02**	**-175.828**	**-264.835**	**0**	**-271.811**	**-278.449**	**-282.553**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
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**

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							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.020.423,14	1.035.000	1.035.000	0	1.035.000	1.035.000	1.035.000
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	158.170,57	140.000	125.000	0	125.000	125.000	125.000
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	185.964,12	114.575	209.675	0	209.675	209.675	209.675
07	+	Sonstige Einzahlungen	45.993,14	36.790	42.550	0	42.550	42.550	42.550
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.410.550,97	1.326.365	1.412.225	0	1.412.225	1.412.225	1.412.225
10	-	Personalauszahlungen	42.487,36	43.822	45.049	0	46.178	47.329	48.513
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.016.643,26	1.258.610	1.243.200	0	1.242.234	1.242.269	1.242.304
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	27.920,45	32.440	30.000	0	28.000	25.000	21.000
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	76.885,69	109.040	155.810	0	83.791	79.800	79.300
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.163.936,76	1.443.912	1.474.059	0	1.400.203	1.394.398	1.391.117
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**246.614,21**	**-117.547**	**-61.834**	**0**	**12.022**	**17.827**	**21.108**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	378.200	0	0	0	0
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	378.200	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**-378.200**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023

12

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -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							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76.001,89	82.200	85.200	0	85.200	85.200	85.200
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	30.683,81	28.350	28.040	0	28.640	28.040	28.640
07	+	Sonstige Einzahlungen	1.039,28	1.300	1.300	0	1.300	1.300	1.300
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.724,98	111.850	114.540	0	115.140	114.540	115.140
10	-	Personalauszahlungen	297.819,03	304.602	312.828	0	320.647	328.664	336.880
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	667.515,52	935.500	1.097.500	0	1.094.500	1.092.500	1.097.500
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	54.459,26	49.150	66.700	0	61.700	62.700	61.700
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.019.793,81	1.289.252	1.477.028	0	1.476.847	1.483.864	1.496.080
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-912.068,83**	**-1.177.402**	**-1.362.488**	**0**	**-1.361.707**	**-1.369.324**	**-1.380.940**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	810.000	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	20.062,73	132.300	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	251.571,20	552.000	351.000	0	279.050	903.075	738.400
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	271.633,93	684.300	351.000	0	279.050	1.713.075	738.400
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.486,41	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000
25	-	für Baumaßnahmen	420.042,63	980.000	1.359.000	0	1.737.000	3.115.000	1.894.000
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	268,17	448.000	104.000	0	9.000	9.000	9.000
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	97.732,36	1.800.000	2.330.000	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	530.529,57	3.228.000	3.813.000	0	1.766.000	3.144.000	1.923.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-258.895,64**	**-2.543.700**	**-3.462.000**	**0**	**-1.486.950**	**-1.430.925**	**-1.184.600**

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							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.319,34	5.100	3.300	0	3.300	3.300	3.300
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	1.963,13	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	243.570,34	252.000	256.000	0	256.000	256.000	256.000
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	1.800	0	1.800	1.800	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	342,00	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	313.418,30	170.000	1.800	0	1.800	1.800	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	562.613,11	429.100	264.900	0	264.900	264.900	261.300
10	-	Personalauszahlungen	230.346,57	242.915	250.678	0	256.944	263.365	269.950
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	194.777,56	239.200	198.200	0	198.200	198.200	198.200
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	151.008,63	168.800	157.800	0	157.800	157.800	157.800
15	-	Sonstige Auszahlungen	4.698,48	71.200	59.050	0	9.050	19.050	9.050
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	580.831,24	722.115	665.728	0	621.994	638.415	635.000
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-18.218,13**	**-293.015**	**-400.828**	**0**	**-357.094**	**-373.515**	**-373.700**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	350.000	0	350.000	350.000	350.000
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.007,34	0	2.000	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	4.007,34	0	352.000	0	350.000	350.000	350.000
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	5.500	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	274.420,41	515.000	620.000	0	620.000	620.000	620.000
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	71.262,00	107.900	70.500	0	2.500	2.500	2.500
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	200.000	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	345.682,41	628.400	890.500	0	622.500	622.500	622.500
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-341.675,07**	**-628.400**	**-538.500**	**0**	**-272.500**	**-272.500**	**-272.500**

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							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.511,00	44.329	106.700	0	4.200	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.511,00	44.329	106.700	0	4.200	0	0
10	-	Personalauszahlungen	19.300,06	61.590	62.170	0	63.724	65.317	66.950
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	254.416,04	200.000	100.500	0	100.500	100.500	100.500
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	8.000	0	8.000	8.000	8.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	723,21	188.600	228.500	0	28.500	28.500	28.500
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	274.439,31	450.190	399.170	0	200.724	202.317	203.950
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-261.928,31**	**-405.861**	**-292.470**	**0**	**-196.524**	**-202.317**	**-203.950**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.400	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	2.400	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	74.103,64	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.600	0	0	0	0	0
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	74.103,64	4.600	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-74.103,64**	**-2.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	167.112	85.556	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	47.520	23.760	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	1.889,92	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.889,92	214.632	109.316	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	27.857,08	29.220	29.200	0	29.930	30.678	31.445
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	233.910,82	153.400	159.150	0	161.650	164.050	161.350
15	-	Sonstige Auszahlungen	47.840,89	272.050	190.160	0	33.000	33.000	19.600
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	309.608,79	454.670	378.510	0	224.580	227.728	212.395
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-307.718,87**	**-240.038**	**-269.194**	**0**	**-224.580**	**-227.728**	**-212.395**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	176.756,86	1.000.000	1.500.000	0	175.000	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	176.756,86	1.000.000	1.500.000	0	175.000	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.009.451,64	150.000	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	176.000	0	352.000	352.000	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	1.009.451,64	150.000	176.000	0	352.000	352.000	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-832.694,78**	**850.000**	**1.324.000**	**0**	**-177.000**	**-352.000**	**0**

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	28.509.652,18	26.593.000	29.202.100	0	29.685.100	30.665.200	31.495.150
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.076.707,11	957.400	1.276.679	0	1.299.900	1.358.400	1.422.100
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.479.966,39	2.500.000	2.500.000	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	42.879,58	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	374.432,05	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	825.450,61	580.300	735.221	0	735.221	735.221	735.221
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	514.545,54	455.672	451.600	0	363.100	353.200	353.200
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.823.633,46	31.087.872	34.167.100	0	34.584.821	35.613.521	36.507.171
10	-	Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	497.155,04	700.000	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	391.995,22	426.100	445.500	0	575.500	628.500	626.500
14	-	Transferauszahlungen	16.027.064,64	16.707.300	18.124.100	0	18.341.850	18.582.500	18.826.500
15	-	Sonstige Auszahlungen	227.068,16	9.100	207.085	0	207.085	207.085	207.085
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.143.283,06	17.842.500	18.776.685	0	19.124.435	19.418.085	19.660.085
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**18.680.350,40**	**13.245.372**	**15.390.415**	**0**	**15.460.386**	**16.195.436**	**16.847.086**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.349.400,38	1.404.850	1.524.030	0	1.554.511	1.585.601	1.617.313
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	40.000,00	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	1.389.400,38	1.439.850	1.559.030	0	1.589.511	1.620.601	1.652.313
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	390.000,00	395.000	450.000	0	350.000	350.000	350.000
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	390.000,00	395.000	450.000	0	350.000	350.000	350.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**999.400,38**	**1.044.850**	**1.109.030**	**0**	**1.239.511**	**1.270.601**	**1.302.313**

Teilfinanzplan 2023

01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung

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: 01-0004 Allgemeiner Grunderwerb									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0008 Lizenzen									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	6.902,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-6.902,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0010 Fahrzeuge Bauhof									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.591,00	0	3.500	0	2.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	248.206,50	110.000	45.000	0	92.500	8.000	60.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-237.615,50**	**-110.000**	**-41.500**	**0**	**-90.500**	**-8.000**	**-60.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0011 Maschinen Bauhof									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	23.133,22	100.000	50.000	0	108.000	54.500	33.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-23.133,22**	**-100.000**	**-50.000**	**0**	**-108.000**	**-54.500**	**-33.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0013 EDV - Lizenzen									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	82.007,97	100.200	51.000	0	50.700	45.000	61.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-82.007,97**	**-100.200**	**-51.000**	**0**	**-50.700**	**-45.000**	**-61.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0016 Theater- und Konzertsaal									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	900.000,00	673.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	983.037,25	1.200.000	150.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-83.037,25**	**-527.000**	**-150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0017 bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	34.021,43	51.000	30.000	0	8.000	41.000	8.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-34.021,43**	**-51.000**	**-30.000**	**0**	**-8.000**	**-41.000**	**-8.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0018 -KEEN, Nahwärmeversorgung-									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	200.000	200.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	22.886,77	480.000	70.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-22.886,77**	**-280.000**	**130.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023 01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung

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: 01-0023 Technische Anlage									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	130.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-130.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0025 Rathaus									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	18.000	122.400	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-18.000**	**-122.400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0027 Sanierung Don-Bosco-Halle									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	10.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-10.000**	**0**	**0**	**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 Einzahlungen	450,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	60.947,03	46.250	152.100	0	117.200	117.300	117.400	45.823	8.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-60.497,03**	**-46.250**	**-152.100**	**0**	**-117.200**	**-117.300**	**-117.400**	**-45.823**	**-8.000**

Teilfinanzplan 2023 02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung

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: 02-0002 bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	85,32	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	18.442,23	81.000	101.500	0	19.000	27.500	27.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-18.356,91**	**-81.000**	**-101.500**	**0**	**-19.000**	**-27.500**	**-27.500**	**0**	**0**
Maßnahme: 02-0004 FWGH Baukosten									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	108.519,65	500.000	250.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-108.519,65**	**-500.000**	**-250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 02-0005 Feuerwehrfahrzeuge									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	5.735,51	125.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.735,51**	**-120.000**	**-5.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 02-0006 Technische Anlage									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	150.000	0	25.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-150.000**	**0**	**-25.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 02-003 Zuwendungen Feuerschutzpauschale									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	63.943,90	68.000	68.000	0	68.000	68.000	68.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**63.943,90**	**68.000**	**68.000**	**0**	**68.000**	**68.000**	**68.000**	**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	10.797,23	4.000	7.250	0	2.750	2.750	2.750	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-10.797,23**	**-4.000**	**-7.250**	**0**	**-2.750**	**-2.750**	**-2.750**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023 03

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **03** Schulträgeraufgaben

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: 03-0002 Sanierung Von-Galen-Schule									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	26.552,47	150.000	750.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-26.552,47**	**-150.000**	**-750.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-0003 Bushaltestellen Schülerspezialverkehr									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	11.796,23	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-11.796,23**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-0004 Barrierefreiheit									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	52.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-52.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-0006 bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	184.421,90	224.100	220.650	0	150.250	153.250	150.250	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-184.421,90**	**-224.100**	**-220.650**	**0**	**-150.250**	**-153.250**	**-150.250**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-0009 Pankratiusschule									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	469.264,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	3.251.010,73	70.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.781.746,73**	**-70.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-0011 DiGi-Pakt									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	332.643,31	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-330.643,31**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-0012 Lizenzen									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	25.450	2.500	0	2.500	2.500	3.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-25.450**	**-2.500**	**0**	**-2.500**	**-2.500**	**-3.500**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-0013 Schulhofgestaltung Gesamtschule									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.166,20	10.000	18.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	8.166,20	10.000	18.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-8.166,20**	**-10.000**	**-18.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023 03

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **03** Schulträgeraufgaben

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: 03-0014 Schulen Inklusion									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	17.116,40	20.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**17.116,40**	**20.000**	**10.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-020 technische Anlage									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-25.000**	**0**	**0**	**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	126.891,16	83.590	66.850	0	46.200	46.300	46.400	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-126.891,16**	**-83.590**	**-66.850**	**0**	**-46.200**	**-46.300**	**-46.400**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023

04

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **04** Kultur

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: 04-0004 bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	43.312,56	38.000	22.000	0	12.000	12.000	12.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-43.312,56**	**-38.000**	**-22.000**	**0**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 04-0005 Sanierung Museen									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	100.000	50.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-100.000**	**-50.000**	**0**	**0**	**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	1.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	7.791	25.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-1.000**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-7.791**	**-25.000**

Teilfinanzplan 2023

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **05** Soziale Hilfen

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: 01-0015 Flüchtlingsunterkünfte									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	500.000	0	1.000.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-500.000**	**0**	**-1.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 05-0002 Erwerb von Asylbewerberunterkünften									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	500.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	500.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-500.000**	**0**	**0**	**0**	**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	1.592,70	3.500	3.600	0	3.700	3.800	3.900	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.592,70**	**-3.500**	**-3.600**	**0**	**-3.700**	**-3.800**	**-3.900**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023 06

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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: 06-0002 Spielplätze									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	231.808,58	235.000	20.000	0	20.000	50.000	50.000	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	231.808,58	235.000	20.000	0	20.000	50.000	50.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-231.808,58**	**-185.000**	**30.000**	**0**	**30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023

08

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **08** Sportförderung

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: 08-0002 Maschinen									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	115.000	0	50.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-115.000**	**0**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 08-0003 Technische Anlagen									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	35.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-35.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 08-0004 Anlage im Bau Freibad									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	110.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-110.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 08-0014 Sanierung Turnhallen									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	350.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-350.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 08-0015 Sanierung alte Von-Galen-Sporthalle									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	138.931,20	0	0	0	940.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-138.931,20**	**0**	**0**	**0**	**-940.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 08-0017 Fahrzeuge									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	2.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-48.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 08-0018 bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	9.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-9.000**	**-6.000**	**0**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 08-0019 Sanierung Sportanlage Borkener Damm Leichtathletikanlagen und Tribüne									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	0	0	250.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023 08

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **08** Sportförderung

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: 08-0020 Sanierung/Modernisierung Don-Bosco-Turnhalle									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	10.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-10.000**	**0**	**0**	**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	5.210,81	3.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.210,81**	**-3.000**	**-2.000**	**0**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023 11

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **11** Ver- und Entsorgung

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: 11-0003 Technische Anlage									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	378.200	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-378.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023

12

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -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: 12-0011 Ausbau "Heckenpättchen"									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	170.000	0	19.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	18.000	210.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-18.000**	**-40.000**	**0**	**19.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0017 Landsbergstraße									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	194.654,48	0	123.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	132.994,54	100.000	24.000	0	673.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**61.659,94**	**-100.000**	**99.000**	**0**	**-673.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0021 Straßenbeleuchtung									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	132.300	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	444.000	98.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-311.700**	**-98.000**	**0**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0025 Straßenflächen -Unfertige Gemeindestraßen-									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.069,20	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	6.069,20	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-6.069,20**	**0**	**-20.000**	**0**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0039 Schultenrott									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	735.000	84.000	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	0	0	75.000	855.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-75.000**	**-120.000**	**84.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0042 Alte Feldmark									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	66.121,89	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-66.121,89**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0043 Am Campus Gewerbestraße									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	301.000	34.000	0	304.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-301.000**	**-34.000**	**0**	**-304.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023

12

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -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: 12-0044 Zum Erlengrund									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	54.043,02	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	88.593,74	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-34.550,72**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0045 Lönsweg									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	39.884,67	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-39.884,67**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0046 Theodor-Storm-Straße									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	16.366,11	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-16.366,11**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0053 Alte Feldmark GE 525 - Teil 4 mit Wendhammer (5c)									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.873,70	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.873,70**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0055 Stichweg Bahnhofstraße									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	1.596,27	75.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.596,27**	**-75.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0058 Droste-Hülshoff-Straße									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	89.000	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	0	0	0	5.000	105.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-5.000**	**-16.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0060 Stichweg Ev. Kirche Hochmoor									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	40.117,08	0	124.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-40.117,08**	**0**	**-124.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0061 Venneweg (5f)									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	70.000	0	0	85.000	765.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-70.000**	**0**	**0**	**-85.000**	**-765.000**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023

12

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -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: 12-0064 Zu- und Abfahrt Sportplatz Ahauser Damm									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	40.000	45.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-40.000**	**-45.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0065 Parkplatz Elionore-Stein-Straße									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	4.203,31	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-4.203,31**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0066 Lärmschutzwand Landsbergstraße									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	494.000	0	0	193.300	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	11.802,11	0	27.000	0	243.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-11.802,11**	**494.000**	**-27.000**	**0**	**-49.700**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0067 -Baustraße GIB "Hof Wissing"-									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	13.200,00	108.000	0	0	0	0	30.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-13.200,00**	**-108.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-30.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0068 -Marie-Curie-Straße/Stichweg 5f-									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	800.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-800.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0071 Brinkstraße									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	58.000	58.000	0	6.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	5.162,91	65.000	72.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.162,91**	**-7.000**	**-14.000**	**0**	**6.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0072 Raiffeisenstraße - Am Campus									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	437.400	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	203.000	23.000	0	202.000	55.000	820.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-203.000**	**-23.000**	**0**	**-202.000**	**-55.000**	**-382.600**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0073 Bettina-von-Armin-Straße									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	162.000	18.000	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	0	0	20.000	180.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-20.000**	**-18.000**	**18.000**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023

12

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -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: 12-0074 Umgestaltung Kirchplatzumfeld ISEK									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	810.000	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	0	0	135.000	1.215.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-135.000**	**-405.000**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0079 Zur Rauschenburg (023)									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	110.000	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	0	0	0	6.000	130.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-6.000**	**-20.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0080 Lise-Meitner-Straße (035)									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	0	0	0	34.000	636.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-34.000**	**-636.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0085 Birkenweg (030)									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	0	0	0	0	27.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-27.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0086 Feldhook (026)									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	0	0	0	0	18.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-18.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0087 Fabrikstraße (039)									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	0	0	0	0	35.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-35.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0088 Schüttenkamp (042)									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	0	0	0	0	14.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-14.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0089 Schulstraße (045)									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	0	0	0	0	79.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-79.000**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023

12

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -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: 12-0091 Am Campus - Bahnhofstraße bis Raiffeisenstraße									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	60.750	6.075	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**60.750**	**6.075**	**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	268,17	4.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-268,17**	**-4.000**	**-6.000**	**0**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023

13

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege

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: 13-0001 Neubau "Wirtschaftsweg Verlängerung Schultenrott "									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	200.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 13-0003 bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	1.428,00	5.800	5.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.428,00**	**-5.800**	**-5.000**	**0**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 13-0009 Alte Feldmark GE 525 - Teil 4 mit Wendhammer (5c)									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	120.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-120.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 13-0011 Friedhofsentwicklung									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	67.043,66	15.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-67.043,66**	**-15.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 13-0012 Wirtschaftswege									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	350.000	0	350.000	350.000	350.000	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	184.051,72	100.000	620.000	0	620.000	620.000	620.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-184.051,72**	**-100.000**	**-270.000**	**0**	**-270.000**	**-270.000**	**-270.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 13-0014 Fahrzeuge									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.451,00	0	2.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	69.834,00	0	60.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-66.383,00**	**0**	**-58.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 13-0015 Maschinen Friedhöfe									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	1.600	5.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-1.600**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 13-0016 Wirtschaftsweg Alte Feldmark - Vogelstange									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	13.906,95	150.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-13.906,95**	**-150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023

13

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege

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: 13-0017 Neubau Brücke Berkeltal									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-30.000**	**0**	**0**	**0**	**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	500	500	0	500	500	500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-500**	**-500**	**0**	**-500**	**-500**	**-500**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **14** Umweltschutz

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: 14-0001 bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	4.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-4.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 14-0002 Grunderwerb									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	74.103,64	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	74.103,64	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-74.103,64**	**0**	**0**	**0**	**0**	**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	600	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023 15

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **15** Wirtschaft und Tourismus

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: 15-0001 Grunderwerb									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	176.756,86	1.000.000	1.500.000	0	175.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.009.451,64	150.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	1.009.451,64	150.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-832.694,78**	**850.000**	**1.500.000**	**0**	**175.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023

16

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **16** Allgemeine Finanzwirtschaft

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: 16-001 Beteiligungen									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	45.000	100.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-45.000**	**-100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 16-002 Zuwendungen Investitionspauschale									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.349.400,38	1.404.850	1.524.030	0	1.554.511	1.585.601	1.617.313	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**1.349.400,38**	**1.404.850**	**1.524.030**	**0**	**1.554.511**	**1.585.601**	**1.617.313**	**0**	**0**
Maßnahme: 16-003 Versorgungsfonds wvk									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	350.000,00	350.000	350.000	0	350.000	350.000	350.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-350.000,00**	**-350.000**	**-350.000**	**0**	**-350.000**	**-350.000**	**-350.000**	**0**	**0**

Haushalts-querschnitt

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2023

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
		in EUR					
01.01	Politische Gremien	700	272.602	-271.902	0	-271.902	0
01.02	Unterstützung der Verwaltungsführung	10.000	524.041	-514.041	0	-514.041	0
01.03	Gleichstellung von Frau und Mann	0	46.075	-46.075	0	-46.075	0
01.04	Beschäftigtenvertretung	0	32.802	-32.802	0	-32.802	0
01.06	Zentrale Dienste / Bauhof	92.207	1.776.068	-1.683.861	0	-1.683.861	0
01.08	Personalmanagement	0	1.425.998	-1.425.998	0	-1.425.998	0
01.09	Finanzmanagement und Rechnungswesen	112.708	802.656	-689.948	300	-689.648	0
01.10	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung	12.687	531.086	-518.399	0	-518.399	0
01.11	Digitalisierung	0	136.008	-136.008	0	-136.008	0
01.12	Infrastrukturelles Immobilienmanagement	181.565	1.514.880	-1.333.315	0	-1.333.315	0
01.13	Liegenschaften	52.730	782.876	-730.146	0	-730.146	0
02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	203.500	149.344	54.156	0	54.156	0
02.02	Gewerbewesen	15.500	44.749	-29.249	0	-29.249	0
02.07	Verkehrsangelegenheiten	36.000	105.283	-69.283	0	-69.283	0
02.10	Einwohnerangelegenheiten	120.500	390.259	-269.759	-1.000	-270.759	0
02.11	Personenstandswesen	17.000	42.038	-25.038	0	-25.038	0
02.13	Statistik / Wahlen	0	7.476	-7.476	0	-7.476	0
02.15	Gefahrenabwehr / Gefahrenvorbeugung	273.304	758.605	-485.301	0	-485.301	0
03.01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen / Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligter / zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers	1.343.036	4.327.270	-2.984.234	0	-2.984.234	0
04.04	Besondere Kulturträger; Förderung VHS, Musik- , Kunstschulen	8.000	177.608	-169.608	0	-169.608	0
04.06	Bibliotheken	6.463	218.183	-211.720	0	-211.720	0
04.07	Museum	36.092	377.402	-341.310	-1.000	-342.310	0
04.08	Archiv	0	78.090	-78.090	0	-78.090	0
05.01	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungent nach SGB II	580.000	1.382.271	-802.271	0	-802.271	0
05.03	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen nach SGB XII	1.055.859	1.662.858	-606.999	0	-606.999	0
05.04	Sozialversicherungsangelegenheiten	0	45.300	-45.300	0	-45.300	0

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2023

PB.PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes
		in EUR
01.01	Politische Gremien	-271.902
01.02	Unterstützung der Verwaltungsführung	-514.041
01.03	Gleichstellung von Frau und Mann	-46.075
01.04	Beschäftigtenvertretung	-32.802
01.06	Zentrale Dienste / Bauhof	-288.917
01.08	Personalmanagement	-1.425.998
01.09	Finanzmanagement und Rechnungswesen	-689.648
01.10	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung	-518.399
01.11	Digitalisierung	-136.008
01.12	Infrastrukturelles Immobilienmanagement	-1.360.952
01.13	Liegenschaften	-475.146
02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	-47.073
02.02	Gewerbewesen	-35.879
02.07	Verkehrsangelegenheiten	-75.991
02.10	Einwohnerangelegenheiten	-272.541
02.11	Personenstandswesen	-25.038
02.13	Statistik / Wahlen	-7.476
02.15	Gefahrenabwehr / Gefahrenvorbeugung	-491.266
03.01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen / Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligter / zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers	-3.056.796
04.04	Besondere Kulturträger; Förderung VHS, Musik- , Kunstschulen	-170.892
04.06	Bibliotheken	-212.819
04.07	Museum	-348.576
04.08	Archiv	-78.363
05.01	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungent nach SGB II	-802.271
05.03	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen nach SGB XII	-763.966
05.04	Sozialversicherungsangelegenheiten	-45.300

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2023

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
		in EUR					
06.01	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	48.000	728.293	-680.293	0	-680.293	0
06.02	Kinder- und Jugendarbeit	8.119	278.748	-270.629	0	-270.629	0
07.01	Gesundheitsförderung / Gutachten und Stellungnahmen / Gesundheitshilfe / Gesundheitsschutz / Krankenhäuser	0	265.000	-265.000	0	-265.000	0
08.01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (BgA)	191.772	584.986	-393.214	0	-393.214	0
08.02	Sportförderung	8.300	55.000	-46.700	0	-46.700	0
08.03	Bereitstellung und Betrieb von Bädern (BgA)	217.621	555.715	-338.094	339.600	1.506	0
09.01	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationsdienste, Geodatenmanagement	41.177	462.800	-421.623	0	-421.623	0
10.01	Bauen und Wohnen	2.700	141.750	-139.050	0	-139.050	0
10.05	Subjektbezogene Förderung von Wohnraum	0	125.785	-125.785	0	-125.785	0
11.01	Regenerative Energieerzeugung (BgA)	131.913	139.567	-7.654	-30.000	-37.654	0
11.02	Abfallwirtschaft	1.341.253	1.280.682	60.571	0	60.571	0
12.01	Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst	803.187	2.458.935	-1.655.748	0	-1.655.748	0
13.01	Öffentliches Grün / Natur und Landschaft / Wasser und Wasserbau	172.492	302.005	-129.513	0	-129.513	0
13.03	Wald-, Forst-, Landwirtschaft	159.985	501.480	-341.495	0	-341.495	0
13.06	Friedhöfe	237.124	295.183	-58.059	0	-58.059	0
14.01	Umweltinformation und -koordination / Besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement / Umweltvorsorge	0	103.424	-103.424	0	-103.424	0
14.02	Klimaschutz	106.700	297.770	-191.070	0	-191.070	0
15.01	Wirtschaftsförderung	109.316	392.693	-283.377	0	-283.377	0
16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	31.060.279	15.665.300	15.394.979	6.100	15.401.079	1.186.000
	Gesamt	**38.797.789**	**42.246.944**	**-3.449.155**	**314.000**	**-3.135.155**	**1.186.000**

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2023

PB.PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes
		in EUR
06.01	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	-680.293
06.02	Kinder- und Jugendarbeit	-435.483
07.01	Gesundheitsförderung / Gutachten und Stellungnahmen / Gesundheitshilfe / Gesundheitsschutz / Krankenhäuser	-265.000
08.01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (BgA)	-474.908
08.02	Sportförderung	-46.700
08.03	Bereitstellung und Betrieb von Bädern (BgA)	-1.301
09.01	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationsdienste, Geodatenmanagement	-421.623
10.01	Bauen und Wohnen	-164.928
10.05	Subjektbezogene Förderung von Wohnraum	-125.785
11.01	Regenerative Energieerzeugung (BgA)	-37.654
11.02	Abfallwirtschaft	12.804
12.01	Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst	-2.158.618
13.01	Öffentliches Grün / Natur und Landschaft / Wasser und Wasserbau	-333.380
13.03	Wald-, Forst-, Landwirtschaft	-528.921
13.06	Friedhöfe	-102.438
14.01	Umweltinformation und -koordination / Besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement / Umweltvorsorge	-103.424
14.02	Klimaschutz	-191.070
15.01	Wirtschaftsförderung	-283.377
16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	16.587.079
	Gesamt	**-1.949.155**

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2023

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
		in EUR					
01.01	Politische Gremien	750	272.602	-271.852	0	0	0
01.02	Unterstützung der Verwaltungsführung	10.000	449.494	-439.494	0	0	0
01.03	Gleichstellung von Frau und Mann	0	46.075	-46.075	0	0	0
01.04	Beschäftigtenvertretung	0	31.371	-31.371	0	0	0
01.06	Zentrale Dienste / Bauhof	42.800	1.625.045	-1.582.245	3.500	153.500	-150.000
01.08	Personalmanagement	0	1.518.899	-1.518.899	0	0	0
01.09	Finanzmanagement und Rechnungswesen	104.950	765.672	-660.722	390	0	390
01.10	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung	12.516	468.811	-456.295	0	91.000	-91.000
01.11	Digitalisierung	0	136.008	-136.008	0	0	0
01.12	Infrastrukturelles Immobilienmanagement	41.699	1.247.843	-1.206.144	200.000	496.000	-296.000
01.13	Liegenschaften	52.397	732.876	-680.479	0	80.000	-80.000
02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	203.500	138.291	65.209	0	500	-500
02.02	Gewerbewesen	15.500	43.156	-27.656	0	0	0
02.07	Verkehrsangelegenheiten	36.000	100.985	-64.985	0	5.000	-5.000
02.10	Einwohnerangelegenheiten	120.500	361.606	-241.106	0	0	0
02.11	Personenstandswesen	17.000	33.360	-16.360	0	250	-250
02.13	Statistik / Wahlen	0	6.680	-6.680	0	0	0
02.15	Gefahrenabwehr / Gefahrenvorbeugung	160.100	505.137	-345.037	73.000	513.000	-440.000
03.01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen / Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligter / zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers	972.177	3.410.449	-2.438.272	10.000	1.145.000	-1.135.000
04.04	Besondere Kulturträger; Förderung VHS, Musik- , Kunstschulen	8.000	172.679	-164.679	0	10.000	-10.000
04.06	Bibliotheken	0	204.920	-204.920	0	0	0
04.07	Museum	15.000	316.244	-301.244	0	65.000	-65.000
04.08	Archiv	0	55.315	-55.315	0	2.000	-2.000
05.01	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungent nach SGB II	580.000	1.341.601	-761.601	0	0	0
05.03	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen nach SGB XII	1.046.701	1.636.252	-589.551	0	503.600	-503.600
05.04	Sozialversicherungsangelegenheiten	0	45.300	-45.300	0	0	0

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2023

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel-überschuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungs-ermächtigungen
		in EUR				
01.01	Politische Gremien	-271.852	0	0	0	0
01.02	Unterstützung der Verwaltungsführung	-439.494	0	0	0	0
01.03	Gleichstellung von Frau und Mann	-46.075	0	0	0	0
01.04	Beschäftigtenvertretung	-31.371	0	0	0	0
01.06	Zentrale Dienste / Bauhof	-1.732.245	0	0	0	0
01.08	Personalmanagement	-1.518.899	0	0	0	0
01.09	Finanzmanagement und Rechnungswesen	-660.332	0	0	0	0
01.10	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung	-547.295	0	0	0	0
01.11	Digitalisierung	-136.008	0	0	0	0
01.12	Infrastrukturelles Immobilienmanagement	-1.502.144	0	0	0	0
01.13	Liegenschaften	-760.479	0	0	0	0
02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	64.709	0	0	0	0
02.02	Gewerbewesen	-27.656	0	0	0	0
02.07	Verkehrsangelegenheiten	-69.985	0	0	0	0
02.10	Einwohnerangelegenheiten	-241.106	0	0	0	0
02.11	Personenstandswesen	-16.610	0	0	0	0
02.13	Statistik / Wahlen	-6.680	0	0	0	0
02.15	Gefahrenabwehr / Gefahrenvorbeugung	-785.037	0	0	0	0
03.01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen / Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligter / zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers	-3.573.272	0	0	0	0
04.04	Besondere Kulturträger; Förderung VHS, Musik- , Kunstschulen	-174.679	0	0	0	0
04.06	Bibliotheken	-204.920	0	0	0	0
04.07	Museum	-366.244	0	0	0	0
04.08	Archiv	-57.315	0	0	0	0
05.01	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungent nach SGB II	-761.601	0	0	0	0
05.03	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen nach SGB XII	-1.093.151	0	0	0	0
05.04	Sozialversicherungsangelegenheiten	-45.300	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2023

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
		in EUR					
06.01	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	48.000	678.600	-630.600	0	429.000	-429.000
06.02	Kinder- und Jugendarbeit	0	263.645	-263.645	50.000	20.000	30.000
07.01	Gesundheitsförderung / Gutachten und Stellungnahmen / Gesundheitshilfe / Gesundheitsschutz / Krankenhäuser	0	265.000	-265.000	0	0	0
08.01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (BgA)	125.000	471.542	-346.542	0	403.000	-403.000
08.02	Sportförderung	8.300	55.000	-46.700	7.148	0	7.148
08.03	Bereitstellung und Betrieb von Bädern (BgA)	557.100	562.743	-5.643	0	115.000	-115.000
09.01	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationsdienste, Geodatenmanagement	39.550	458.585	-419.035	0	0	0
10.01	Bauen und Wohnen	2.700	141.750	-139.050	0	0	0
10.05	Subjektbezogene Förderung von Wohnraum	0	125.785	-125.785	0	0	0
11.01	Regenerative Energieerzeugung (BgA)	148.750	182.785	-34.035	0	378.200	-378.200
11.02	Abfallwirtschaft	1.263.475	1.291.274	-27.799	0	0	0
12.01	Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst	114.540	1.477.028	-1.362.488	351.000	3.813.000	-3.462.000
13.01	Öffentliches Grün / Natur und Landschaft / Wasser und Wasserbau	161.600	273.310	-111.710	0	200.000	-200.000
13.03	Wald-, Forst-, Landwirtschaft	0	110.627	-110.627	350.000	620.000	-270.000
13.06	Friedhöfe	103.300	281.791	-178.491	2.000	70.500	-68.500
14.01	Umweltinformation und -koordination / Besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement / Umweltvorsorge	0	101.400	-101.400	0	0	0
14.02	Klimaschutz	106.700	297.770	-191.070	0	0	0
15.01	Wirtschaftsförderung	109.316	378.510	-269.194	1.500.000	176.000	1.324.000
16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	34.167.100	18.776.685	15.390.415	1.559.030	450.000	1.109.030
	Gesamt	**40.395.021**	**41.860.501**	**-1.465.480**	**4.106.068**	**9.739.550**	**-5.633.482**

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2023

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel-überschuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungs-ermächtigungen
		in EUR				
06.01	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	-1.059.600	0	0	0	0
06.02	Kinder- und Jugendarbeit	-233.645	0	0	0	0
07.01	Gesundheitsförderung / Gutachten und Stellungnahmen / Gesundheitshilfe / Gesundheitsschutz / Krankenhäuser	-265.000	0	0	0	0
08.01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (BgA)	-749.542	0	0	0	0
08.02	Sportförderung	-39.552	0	0	0	0
08.03	Bereitstellung und Betrieb von Bädern (BgA)	-120.643	0	0	0	0
09.01	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationsdienste, Geodatenmanagement	-419.035	0	0	0	0
10.01	Bauen und Wohnen	-139.050	0	0	0	0
10.05	Subjektbezogene Förderung von Wohnraum	-125.785	0	0	0	0
11.01	Regenerative Energieerzeugung (BgA)	-412.235	0	72.000	-72.000	0
11.02	Abfallwirtschaft	-27.799	0	0	0	0
12.01	Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst	-4.824.488	0	0	0	0
13.01	Öffentliches Grün / Natur und Landschaft / Wasser und Wasserbau	-311.710	0	0	0	0
13.03	Wald-, Forst-, Landwirtschaft	-380.627	0	0	0	0
13.06	Friedhöfe	-246.991	0	0	0	0
14.01	Umweltinformation und -koordination / Besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement / Umweltvorsorge	-101.400	0	0	0	0
14.02	Klimaschutz	-191.070	0	0	0	0
15.01	Wirtschaftsförderung	1.054.806	0	0	0	0
16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	16.499.445	5.000.000	1.083.000	3.917.000	0
	Gesamt	**-7.098.962**	**5.000.000**	**1.155.000**	**3.845.000**	**0**

Die Teilpläne nach

Produktgruppen/ Produkten

- **Produktbeschreibungen mit Zielen/ Kennzahlen**

- **Teilergebnispläne z.T. mit Erläuterungen**

- **Teilfinanzpläne**

Stadt Gescher

Produktgruppe

Produktbereich	**01**	Innere Verwaltung	Verantwortlich: Ursula Dertmann
Produktgruppe	**01.01**	Politische Gremien	

Beschreibung
Dieses Produkt umfasst die Betreuung der politischen Gremien (Sitzungsdienst, Bekanntmachungen, kommunalverfassungsrechtliche Fragen der Mandatsträger), Unterstüzung des Verwaltungsvorstandes sowie die Verwaltung des Ortsrechts.

Pflichtaufgabe

Auftragsgrundlage
Gemeindeordnung NRW, Ortsrecht

Zielgruppe
Politische Gremien
Mandatsträger der Stadt Gescher
Verwaltungsvorstand
Alle Beschäftigten der Stadt Gescher

Ziele
Sicherstellung einer rechtzeitigen und verlässlichen Organisation der Rats- und Ausschusssitzungen
Gewährleistung einer guten Zusammenarbeit zwischen Verwaltung und Politik
Termingerechte Gremienarbeit:
- Zugang der Einladungen 7 volle Tage vor dem Sitzungstag, den Tag der Absendung nicht eingerechnet
- Zur Verfügungsstellung der Vorlagen 7 Tage vor dem jeweiligen Sitzungstag

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Rats- und Auschusssitzungen	44	40	40
Fristabweichungen Einladungen	0	0	0
Fristabweichungen Vorlagen	1	max. 10	max. 10
Anzahl Änderungen im Sitzungskalender	11	5	5
Aufwand je Rats-/Ausschussmitglied	1.265 €	1.680 €	1.900 €

Personalübersicht	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0,35	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte (VZE)	0,00	0,35	0,35
Personal gesamt (VZE)	0,35	0,35	0,35

Teilergebnisplan 2023 01.01

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **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
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	572,40	700	700	750	750	750
		44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*572,40*	*700*	*700*	*750*	*750*	*750*
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	572,40	700	700	750	750	750
11	-	Personalaufwendungen	16.095,14	20.384	21.467	22.003	22.553	23.117
		50110000 Bezüge der Beamten	*4.148,17*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*10.121,87*	*15.820*	*16.660*	*17.077*	*17.503*	*17.941*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*651,31*	*1.337*	*1.408*	*1.443*	*1.479*	*1.516*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*2.175,08*	*3.227*	*3.399*	*3.483*	*3.571*	*3.660*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-859,75*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*-141,54*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	166.611,59	182.300	251.135	251.135	251.135	251.135
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*230,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54300000 Geschäftsaufwendungen	*777,56*	*1.200*	*1.200*	*1.200*	*1.200*	*1.200*
		54920000 Fraktionszuwendungen	*165.062,10*	*180.500*	*249.085*	*249.085*	*249.085*	*249.085*
		54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*541,93*	*500*	*750*	*750*	*750*	*750*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	182.706,73	202.684	272.602	273.138	273.688	274.252
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-182.134,33**	**-201.984**	**-271.902**	**-272.388**	**-272.938**	**-273.502**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-182.134,33**	**-201.984**	**-271.902**	**-272.388**	**-272.938**	**-273.502**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-182.134,33**	**-201.984**	**-271.902**	**-272.388**	**-272.938**	**-273.502**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-182.134,33	-201.984	-271.902	-272.388	-272.938	-273.502
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-182.134,33**	**-201.984**	**-271.902**	**-272.388**	**-272.938**	**-273.502**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
- *Erstattungen Sitzungsgelder Abwasserwerk*

54300000 Geschäftsaufwendungen
- *Fachliteratur (1.000 EUR)*
- *Bekanntmachungen (200 EUR)*

54920000 Fraktionszuwendungen
- *Zuwendungen an die Fraktionen,*
- *Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Verdienstausfall (Mehraufwand aufgrund Änderung der Entschädigungsverordnung)*
- *Fahrtkosten Entsendung Gremien u.ä.*

54990000 Andere sonstige ordentliche Aufwendungen
- *Nachrufe Mandatsträger*

Teilfinanzplan 2023 01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe **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							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	602,20	700	750	0	750	750	750
		64610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*602,20*	*700*	*750*	*0*	*750*	*750*	*750*
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	602,20	700	750	0	750	750	750
10	-	Personalauszahlungen	17.096,43	20.384	21.467	0	22.003	22.553	23.117
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*4.148,17*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*10.121,87*	*15.820*	*16.660*	*0*	*17.077*	*17.503*	*17.941*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*651,31*	*1.337*	*1.408*	*0*	*1.443*	*1.479*	*1.516*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*2.175,08*	*3.227*	*3.399*	*0*	*3.483*	*3.571*	*3.660*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	166.096,59	182.300	251.135	0	251.135	251.135	251.135
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*230,00*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*707,76*	*1.200*	*1.200*	*0*	*1.200*	*1.200*	*1.200*
		74920000 Fraktionszuwendungen	*164.616,90*	*180.500*	*249.085*	*0*	*249.085*	*249.085*	*249.085*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*541,93*	*500*	*750*	*0*	*750*	*750*	*750*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	183.193,02	202.684	272.602	0	273.138	273.688	274.252
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-182.590,82**	**-201.984**	**-271.852**	**0**	**-272.388**	**-272.938**	**-273.502**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023 01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe **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
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
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**

Stadt Gescher

Produktgruppe **01.02**

Produktbereich	**01**	Innere Verwaltung	Verantwortlich: Frau Ursula Dertmann
Produktgruppe	**01.02**	Unterstützung der Verwaltungsleitung	

Beschreibung
Unmittelbar der Verwaltungsführung zugeordnete Unterstützungsleistungen.
Verantwortliche Redaktion der städtischen Homepage (www.gescher.de)

Freiwillige Aufgabe

Auftragsgrundlage
Aufträge der Verwaltungsführung.

Zielgruppe
Verwaltungsvorstand

Ziele
Sicherung und Verbesserung der Führungsarbeit durch Unterstützungsleistungen.
Die Sitzungen des Verwaltungsvorstandes und des erweiterten Verwaltungsvorstandes werden vorbereitet, durchgeführt und nachbereitet.
Repräsentationsveranstaltungen des/der Bügermeister/-in werden individuell, dem Anlass angemessen, organisiert.

Kennzahlen
Aufgrund der Unterstützungsfunktion für den Verwaltungsvorstandes entfallen produkteigene Kennzahlen.

Personalübersicht	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte (VZE)	1,55	1,65	1,65
Personal gesamt (VZE)	1,55	1,65	1,65

Teilergebnisplan 2023 01.02

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.02** Unterstützung der Verwaltungsführung

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	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.580,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
44850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*9.580,00*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.500,00	1.500	0	0	0	0
45900000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*1.500,00*	*1.500*	*0*	*0*	*0*	*0*
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	11.080,00	11.500	10.000	10.000	10.000	10.000
11 - Personalaufwendungen	530.470,00	441.333	487.641	502.193	515.957	527.452
50110000 Bezüge der Beamten	*195.778,07*	*205.220*	*211.650*	*216.941*	*222.365*	*227.924*
50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*133.658,64*	*153.480*	*156.340*	*160.249*	*164.255*	*168.361*
50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*8.909,91*	*12.968*	*13.210*	*13.541*	*13.879*	*14.226*
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*26.237,94*	*31.311*	*31.894*	*32.691*	*33.508*	*34.346*
50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*90.677,00*	*31.028*	*59.458*	*62.831*	*66.188*	*65.805*
50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*23.361,00*	*7.326*	*15.089*	*15.940*	*15.762*	*16.790*
50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*11.481,61*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*40.365,83*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.076,19	34.100	36.400	36.400	36.400	36.400
54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*2.533,25*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
54300000 Geschäftsaufwendungen	*1.527,39*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	*10.600,00*	*11.500*	*13.800*	*13.800*	*13.800*	*13.800*
54910000 Verfügungsmittel	*3.629,77*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*6.785,78*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
17 = Ordentliche Aufwendungen	555.546,19	475.433	524.041	538.593	552.357	563.852
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-544.466,19**	**-463.933**	**-514.041**	**-528.593**	**-542.357**	**-553.852**
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-544.466,19**	**-463.933**	**-514.041**	**-528.593**	**-542.357**	**-553.852**
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)	**-544.466,19**	**-463.933**	**-514.041**	**-528.593**	**-542.357**	**-553.852**
27 + Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2023 01.02

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.02** Unterstützung der Verwaltungsführung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-544.466,19	-463.933	-514.041	-528.593	-542.357	-553.852
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-544.466,19**	**-463.933**	**-514.041**	**-528.593**	**-542.357**	**-553.852**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen

- *Erstattung Beitragsanteil Städte- und Gemeindebund d. Abwasserwerk und Grundstücksgesellschaft (900 EUR)*
- *Personalkostenerstattung Grundstücksgesellschaft Gescher mbH (9.100 EUR)*

45900000 Andere sonstige ordentliche Erträge

- *Zuschuss für Netzwerk "Frauen in Führungspositionen"*

50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte

- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte

- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

54300000 Geschäftsaufwendungen

- *Abo Zeitungen (1.300 EUR)*
- *Portokasse (600 EUR)*
- *Fachliteratur (450 EUR)*
- *Handykosten (150 EUR)*

54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen

- *Beitrag Städte- u. Gemeindebund NRW (10.600 EUR)*
- *Beitrag Fördermittelakquise Kommunalagentur NRW (2.261 EUR*

54910000 Verfügungsmittel

- *Verfügungsmittel Bürgermeisterin*

54990000 Andere sonstige ordentliche Aufwendungen

- *Präsente Altersjubilare, Ehejubilare, Geburten (ca. 1.900 EUR)*
- *Plaketten Schützenfeste, Bewirtung Besprechungen, weitere div. Präsente (2.800 EUR)*
- *Netzwerk "Frauen in Führungspositionen" (500 EUR)*
- *Klausurtagung (ca. 2.000 EUR)*
- *Fotograf Website/Porträts (1.000 EUR)*
- *Sommerfest BM (2.500 EUR)*
- *Tour Ratsmitglieder etc. (4.300 EUR)*

Teilfinanzplan 2023 01.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung

Produktgruppe **01.02** Unterstützung der Verwaltungsführung

		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	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.580,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
		64850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*9.580,00*	*10.000*	*10.000*	*0*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
07	+	Sonstige Einzahlungen	1.500,00	1.500	0	0	0	0	0
		65910000 sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*1.500,00*	*1.500*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.080,00	11.500	10.000	0	10.000	10.000	10.000
10	-	Personalauszahlungen	364.584,56	402.979	413.094	0	423.422	434.007	444.857
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*195.778,07*	*205.220*	*211.650*	*0*	*216.941*	*222.365*	*227.924*
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*133.658,64*	*153.480*	*156.340*	*0*	*160.249*	*164.255*	*168.361*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*8.909,91*	*12.968*	*13.210*	*0*	*13.541*	*13.879*	*14.226*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*26.237,94*	*31.311*	*31.894*	*0*	*32.691*	*33.508*	*34.346*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	25.362,16	34.100	36.400	0	36.400	36.400	36.400
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*2.236,25*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*1.527,16*	*2.500*	*2.500*	*0*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
		74910000 Verfügungsmittel	*3.745,77*	*5.000*	*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*17.852,98*	*26.500*	*28.800*	*0*	*28.800*	*28.800*	*28.800*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	389.946,72	437.079	449.494	0	459.822	470.407	481.257
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-378.866,72**	**-425.579**	**-439.494**	**0**	**-449.822**	**-460.407**	**-471.257**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023 01.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung

Produktgruppe **01.02** Unterstützung der Verwaltungsführung

		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
		Anlagevermögen							
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
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**

Stadt Gescher

Produktgruppe **01.03**

Produktbereich	**01**	Innere Verwaltung	Verantwortlich: Frau Christiane Betting
Produktgruppe	**01.03**	Gleichstellung von Frau und Mann	

Beschreibung
Förderung der Gleichstellung von Frauen und Männern.

Pflichtaufgabe
Erfüllung des Verfassungsauftrages gemäß Artikel 3, Absatz 2 des Grundgesetzes.

Auftragsgrundlage

Artikel 3, Absatz 2 des Grundgesetzes , Landesgleichstellungsgesetz NRW, § 5 der Gemeindeordnung NRWLandesgleichstellungsgesetz NW.

Zielgruppe
Alle Beschäftigten der Stadt Gescher
Alle Einwohner:innen
Alle Bürger:innen

Ziele
Verwirklichung des Grundrechts der Gleichberechtigung von Frauen und Männern.
Förderung von Frauen um bestehende Benachteiligungen auszubauen.
Verbesserung der Vereinbarkeit von Beruf und Familie von Frauen und Männern.
Vermeidung jeglicher Diskriminierung aufgrund des Geschlechts.

Kennzahlen
-keine-

Personalübersicht	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte (VZE)	0,50	0,50	0,50
Personal gesamt (VZE)	0,50	0,50	0,50

Teilergebnisplan 2023 01.03

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.03** Gleichstellung von Frau und Mann

	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	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	36.573,65	37.044	38.075	39.027	40.002	41.002
	50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*28.623,73*	*28.750*	*29.550*	*30.289*	*31.046*	*31.822*
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*1.845,19*	*2.429*	*2.497*	*2.559*	*2.623*	*2.689*
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*6.079,33*	*5.865*	*6.028*	*6.179*	*6.333*	*6.491*
	50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*319,85*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*-294,45*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.536,42	7.150	8.000	7.600	7.600	7.600
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*445,19*	*2.500*	*2.800*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*852,78*	*3.000*	*3.100*	*3.100*	*3.100*	*3.100*
	54300000 Geschäftsaufwendungen	*70,95*	*150*	*400*	*300*	*300*	*300*
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*1.167,50*	*1.500*	*1.700*	*1.700*	*1.700*	*1.700*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	39.110,07	44.194	46.075	46.627	47.602	48.602
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-39.110,07**	**-44.194**	**-46.075**	**-46.627**	**-47.602**	**-48.602**
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-39.110,07**	**-44.194**	**-46.075**	**-46.627**	**-47.602**	**-48.602**
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-39.110,07**	**-44.194**	**-46.075**	**-46.627**	**-47.602**	**-48.602**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-39.110,07	-44.194	-46.075	-46.627	-47.602	-48.602
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-39.110,07**	**-44.194**	**-46.075**	**-46.627**	**-47.602**	**-48.602**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

54120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung, Reisekosten

- *Bundeskonferenz kommunaler Frauenbüros und Gleichstellungsstellen (750 EUR)*
- *sonstige Seminarkosten / Fahrtkostenerstattungen für stellv. GB (2.050 EUR)*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

- *gleichstellungspezifische Veranstaltungen für MA der Stadt Gescher (2.000 EUR)*
- *externe gleichstellungspezifische Veranstaltungen (1.100 EUR)*

54300000 Geschäftsaufwendungen

- *Fachliteratur*

54990000 Andere sonstige ordentliche Aufwendungen

- *Präsente für Referenten/innen*
- *Kostenbeteiligungen für gleichstellungsspezifische Veranstaltungen*

Teilfinanzplan 2023 01.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung

Produktgruppe **01.03** Gleichstellung von Frau und Mann

		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	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	36.548,25	37.044	38.075	0	39.027	40.002	41.002
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*28.623,73*	*28.750*	*29.550*	*0*	*30.289*	*31.046*	*31.822*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*1.845,19*	*2.429*	*2.497*	*0*	*2.559*	*2.623*	*2.689*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*6.079,33*	*5.865*	*6.028*	*0*	*6.179*	*6.333*	*6.491*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	3.254,42	7.150	8.000	0	7.600	7.600	7.600
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*1.163,19*	*2.500*	*2.800*	*0*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*852,78*	*3.000*	*3.100*	*0*	*3.100*	*3.100*	*3.100*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*70,95*	*150*	*400*	*0*	*300*	*300*	*300*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*1.167,50*	*1.500*	*1.700*	*0*	*1.700*	*1.700*	*1.700*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.802,67	44.194	46.075	0	46.627	47.602	48.602
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-39.802,67**	**-44.194**	**-46.075**	**0**	**-46.627**	**-47.602**	**-48.602**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023 01.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung

Produktgruppe **01.03** Gleichstellung von Frau und Mann

	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
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**

Stadt Gescher

Produktgruppe **01.04**

Produktbereich	**01**	Innere Verwaltung	Verantwortlich: Herr Jörg Stippel
Produktgruppe	**01.04**	Beschäftigtenvertretung	

Beschreibung
Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Landespersonalvertretungsgesetz.

Pflichtaufgabe

Auftragsgrundlage
Landespersonalvertretungsgesetz NW, Schwerbehindertengesetz.

Zielgruppe
Alle Beschäftigten der Stadt Gescher

Ziele
Vertretung der Interessen und Unterstützung bei der Wahrnehmung der Interessen der Beschäftigten gegenüber der Stadt als kommunalem Arbeitgeber.

Kennzahlen
-keine-

Personalübersicht	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0,05	0,05	0,10
tariflich Beschäftigte (VZE)	0,25	0,25	0,25
Personal gesamt (VZE)	0,30	0,30	0,35

Teilergebnisplan 2023 01.04

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.04** Beschäftigtenvertretung

		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	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	23.256,49	23.025	26.922	27.657	28.408	29.202
		50110000 Bezüge der Beamten	*2.808,80*	*3.374*	*4.948*	*5.071*	*5.198*	*5.328*
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*15.157,17*	*14.740*	*15.943*	*16.341*	*16.750*	*17.168*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*1.024,14*	*1.245*	*1.348*	*1.382*	*1.416*	*1.452*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*3.049,56*	*3.007*	*3.252*	*3.334*	*3.417*	*3.502*
		50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*1.064,95*	*394*	*1.039*	*1.109*	*1.176*	*1.268*
		50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*454,35*	*265*	*392*	*420*	*451*	*484*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-284,41*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*-18,07*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	396,20	5.880	5.880	5.880	5.880	5.880
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*2.750*	*2.750*	*2.750*	*2.750*	*2.750*
		54300000 Geschäftsaufwendungen	*225,70*	*280*	*280*	*280*	*280*	*280*
		54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*170,50*	*2.850*	*2.850*	*2.850*	*2.850*	*2.850*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	23.652,69	28.905	32.802	33.537	34.288	35.082
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-23.652,69**	**-28.905**	**-32.802**	**-33.537**	**-34.288**	**-35.082**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-23.652,69**	**-28.905**	**-32.802**	**-33.537**	**-34.288**	**-35.082**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-23.652,69**	**-28.905**	**-32.802**	**-33.537**	**-34.288**	**-35.082**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-23.652,69	-28.905	-32.802	-33.537	-34.288	-35.082
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-23.652,69**	**-28.905**	**-32.802**	**-33.537**	**-34.288**	**-35.082**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte
- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte
- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

54120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung, Reisekosten
- *Seminare/Schulungen Mitglieder der Beschäftigungsvertretung*

54300000 Geschäftsaufwendungen
- *Fachliteratur*

54990000 Andere sonstige ordentliche Aufwendungen
- *Beteiligung Gemeinschaftsveranstaltung MA (2.500 EUR)*
- *Kosten für Dienstjubiläum etc.*

Teilfinanzplan 2023

01.04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung

Produktgruppe **01.04** 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							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	22.039,67	22.366	25.491	0	26.128	26.781	27.450
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*2.808,80*	*3.374*	*4.948*	*0*	*5.071*	*5.198*	*5.328*
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*15.157,17*	*14.740*	*15.943*	*0*	*16.341*	*16.750*	*17.168*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*1.024,14*	*1.245*	*1.348*	*0*	*1.382*	*1.416*	*1.452*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*3.049,56*	*3.007*	*3.252*	*0*	*3.334*	*3.417*	*3.502*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	274,60	5.880	5.880	0	5.880	5.880	5.880
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*2.750*	*2.750*	*0*	*2.750*	*2.750*	*2.750*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*77,70*	*280*	*280*	*0*	*280*	*280*	*280*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*196,90*	*2.850*	*2.850*	*0*	*2.850*	*2.850*	*2.850*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.314,27	28.246	31.371	0	32.008	32.661	33.330
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-22.314,27**	**-28.246**	**-31.371**	**0**	**-32.008**	**-32.661**	**-33.330**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	250	0	0	0	0	0
		78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*0,00*	*250*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023 01.04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe **01.04** 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
		Zuwendungen							
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	250	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**-250**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023 01.04

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.04** Beschäftigtenvertretung

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	250	0	0	0	0	0	0	0
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	250	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-250**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Gescher

Produktgruppe

Produktbereich	**01** Innere Verwaltung	Verantwortlich: Herr Ralf Jürgens
Produktgruppe	**01.06** Zentrale Dienste / Bauhof	

Beschreibung
Unterhaltungs-, Instandsetzungs- und Pflegearbeiten an städtischen Verkehrs-, Grün- und Spielflächen sowie städtischen Gebäuden und Einrichtungen. Der Bauhof ist als städtischer Regiebetrieb ein interner Dienstleister für andere Produktgruppen.

Pflichtaufgabe
Freiwillige Aufgabe
hinsichtlich der Organisation der Durchführung der Aufgaben a) Regiebetrieb
b) Private Durchführung

Auftragsgrundlage
Aufträge der Verwaltungsleitung, Produkte der Stadt Gescher sowie externe Auftraggeber.

Zielgruppe
Verwaltungsmitarbeiter / -innen
externe Leistungsabnehmer
Fachbereiche
Bürgerinnen und Bürger
Produkte

Ziele
Herstellung und Erhaltung der Verkehrssicherheit.
Erhaltung der Substanz und der Funktion der Grünflächen, Spielplätze und der Infrastruktur.
Organisatorische Dienstleistungen im Bereich des Straßenverkehrs

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Aufwand je EW	70,98 €	80,87 €	82,93 €
Auslastungsgrade KFZ	86%	87%	87%
Einsatzquote:			
- Infrastruktur	69%	67%	67%
- Spielflächen	12%	13%	13%
- Gebäude	9%	8%	8%
- Grünflächen	10%	12%	12%

Personalübersicht Bauhof	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte (VZE)	17,95	18,95	17,95
Personal gesamt (VZE)	17,95	18,95	17,95

Teilergebnisplan 2023 01.06.05

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.06** Zentrale Dienste / Bauhof
Produkt: **01.06.05** Bauhof

		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	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.513,97	19.190	43.799	40.795	37.488	36.960
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	*22.513,97*	*19.190*	*43.799*	*40.795*	*37.488*	*36.960*
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	525,00	1.000	1.800	1.800	1.800	1.800
		44210000 Erträge aus Verkauf	*525,00*	*1.000*	*1.800*	*1.800*	*1.800*	*1.800*
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.559,38	10.200	40.200	40.200	40.200	40.200
		44820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*22.076,18*	*5.200*	*5.200*	*5.200*	*5.200*	*5.200*
		44840000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	*0,00*	*0*	*30.000*	*30.000*	*30.000*	*30.000*
		44870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*9.383,55*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		44880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*6.099,65*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	11.135,36	0	0	0	0	0
		45310000 periodenfremde Erträge	*-155,82*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		45420000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	*10.590,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		45820000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	*701,18*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	71.733,71	30.390	85.799	82.795	79.488	78.960
11	-	Personalaufwendungen	989.611,89	1.040.425	1.114.203	1.142.058	1.170.610	1.199.875
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*823.845,87*	*807.470*	*864.730*	*886.348*	*908.507*	*931.220*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*55.333,57*	*68.231*	*73.069*	*74.896*	*76.769*	*78.688*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*172.358,60*	*164.724*	*176.404*	*180.814*	*185.334*	*189.967*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-57.772,33*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*-4.153,82*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.230,84	86.000	148.000	148.000	148.000	148.000
		52210000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	*9.499,38*	*10.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
		52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*51,87*	*1.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
		52320000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	*0,00*	*0*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*
		52510000 Haltung von Fahrzeugen	*113.679,59*	*75.000*	*85.000*	*85.000*	*85.000*	*85.000*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	72.406,36	92.931	110.440	115.249	133.243	139.406
		57100000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	*575,17*	*1.380*	*1.380*	*1.380*	*1.380*	*804*
		57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*7.631,97*	*7.632*	*7.632*	*7.632*	*7.632*	*7.632*
		57610000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen und Betriebseinrichtungen	*18.319,66*	*20.626*	*35.077*	*39.470*	*50.709*	*56.699*
		57620000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	*29.478,32*	*49.738*	*57.676*	*57.713*	*64.053*	*64.853*
		57630000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*2.888,70*	*2.055*	*2.675*	*3.054*	*3.469*	*3.418*
		57640000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	*13.512,54*	*11.500*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	110.922,92	85.600	108.100	108.100	108.100	108.100
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*12.367,82*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54160000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	*7.125,84*	*6.500*	*6.500*	*6.500*	*6.500*	*6.500*
		54220000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	*66.998,68*	*67.000*	*90.000*	*90.000*	*90.000*	*90.000*
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die	*1.732,31*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

Teilergebnisplan 2023 01.06.05

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.06** Zentrale Dienste / Bauhof
Produkt: **01.06.05** Bauhof

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
		Inanspruchnahme von Rechten und Diensten						
	54300000	*Geschäftsaufwendungen*	*3.270,51*	*3.500*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
	54460000	*Versicherungen*	*7.506,89*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
	54980000	*periodenfremde Aufwendungen*	*11.788,32*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	54990000	*Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*132,55*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.296.172,01	1.304.956	1.480.743	1.513.407	1.559.953	1.595.381
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.224.438,30**	**-1.274.566**	**-1.394.944**	**-1.430.612**	**-1.480.465**	**-1.516.421**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.224.438,30**	**-1.274.566**	**-1.394.944**	**-1.430.612**	**-1.480.465**	**-1.516.421**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-1.224.438,30**	**-1.274.566**	**-1.394.944**	**-1.430.612**	**-1.480.465**	**-1.516.421**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	1.224.438,30	1.274.566	1.394.944	1.430.612	1.480.465	1.516.421
	48100000	*Erträge aus internen Leistungsbeziehungen*	*1.224.438,30*	*1.274.566*	*1.394.944*	*1.430.612*	*1.480.465*	*1.516.421*
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0	0	0	0	0
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44210000 Erträge aus Verkauf
- *Verkauf Brennholz*

44820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen
- *Kostenerstattung Spielplatzkontrollen*

44840000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich
- *Leistungsverrechnung Bauhof mit Kreis Borken*

44870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen (steuerpflichtig)
- *Kostenerstattung Spielplatzkontrolle etc.*

44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen
- *Kostenerstattung Beseitigung Unfallschäden*

52210000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen
- *Wartung und Reparatur der Kleingeräte*

52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung
- *Büroausstattung unter 60 EUR sowie Reparaturen von Büroausstattung (3.000 EUR)*
- *Wartung Bauhof-Software (5.000 EUR)*

52320000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden
- *Leistungsverrechnung mit dem Kreis Borken*

52510000 Aufwendungen für die Fahrzeugunterhaltung
- *Kraftstoffe, Reparaturen, Ersatzteile f. Kolonnenfahrzeuge, Geräteträger, Unimog*

54220000 Mieten und Pachten und Erbbauzinsen
- *Miete und Betriebskosten Bauhof*

54300000 Geschäftsaufwendungen
- *Telefonkosten (1.200 EUR)*
- *digitale Mobile Ausstattung (1.000 EUR)*
- *Rundfunkgebühren (600 EUR)*
- *Büro-/Kleinmaterialien (200 EUR)*

54460000 Versicherungen
- *Versicherung städtischer Fahrzeuge am IKB*

54990000 Andere sonstige ordentliche Aufwendungen
- *Getränke für Hitzetage*

Teilfinanzplan 2023

01.06.05

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe **01.06** Zentrale Dienste / Bauhof
Produkt **01.06.05** 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							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	575,00	1.000	1.800	0	1.800	1.800	1.800
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	*575,00*	*1.000*	*1.800*	*0*	*1.800*	*1.800*	*1.800*
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	21.054,73	10.200	40.200	0	40.200	40.200	40.200
		64820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*5.225,00*	*5.200*	*5.200*	*0*	*5.200*	*5.200*	*5.200*
		64840000 Kostenerstattungen, -umlagen von gesetzlichen Sozialversicherungen	*0,00*	*0*	*30.000*	*0*	*30.000*	*30.000*	*30.000*
		64870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*8.072,67*	*2.000*	*2.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		64880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*7.757,06*	*3.000*	*3.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
07	+	Sonstige Einzahlungen	66,72	0	0	0	0	0	0
		65300000 periodenfremde Erträge	*66,72*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.696,45	11.200	42.000	0	42.000	42.000	42.000
10	-	Personalauszahlungen	1.051.538,04	1.040.425	1.114.203	0	1.142.058	1.170.610	1.199.875
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*823.845,87*	*807.470*	*864.730*	*0*	*886.348*	*908.507*	*931.220*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*55.333,57*	*68.231*	*73.069*	*0*	*74.896*	*76.769*	*78.688*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*172.358,60*	*164.724*	*176.404*	*0*	*180.814*	*185.334*	*189.967*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	98.218,47	86.000	148.000	0	148.000	148.000	148.000
		72200000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*9.499,33*	*11.000*	*23.000*	*0*	*23.000*	*23.000*	*23.000*
		72320000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	*0,00*	*0*	*40.000*	*0*	*40.000*	*40.000*	*40.000*
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	*88.719,14*	*75.000*	*85.000*	*0*	*85.000*	*85.000*	*85.000*
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	84.775,43	85.600	108.100	0	108.100	108.100	108.100
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*15.601,26*	*6.600*	*6.600*	*0*	*6.600*	*6.600*	*6.600*
		74220000 Mieten und Pachten und Erbbauzinsen	*44.998,68*	*67.000*	*90.000*	*0*	*90.000*	*90.000*	*90.000*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*1.732,31*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*3.015,42*	*3.500*	*3.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
		74460000 Versicherungen	*7.506,89*	*8.000*	*8.000*	*0*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
		74980000 periodenfremde Aufwendungen	*11.788,32*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*132,55*	*500*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.234.531,94	1.212.025	1.370.303	0	1.398.158	1.426.710	1.455.975
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.212.835,49**	**-1.200.825**	**-1.328.303**	**0**	**-1.356.158**	**-1.384.710**	**-1.413.975**
		Investitionstätigkeit							

Teilfinanzplan 2023 01.06.05

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**01**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**01.06**	Zentrale Dienste / Bauhof
Produkt	**01.06.05**	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
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.591,00	0	3.500	0	2.000	0	0
		68310000 Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	*10.591,00*	*0*	*3.500*	*0*	*2.000*	*0*	*0*
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	10.591,00	0	3.500	0	2.000	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	299.022,37	226.500	103.500	0	209.000	71.000	101.500
		78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*284.839,84*	*215.000*	*97.500*	*0*	*203.000*	*65.000*	*95.500*
		78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*14.182,53*	*11.500*	*6.000*	*0*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	299.022,37	226.500	103.500	0	209.000	71.000	101.500
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-288.431,37**	**-226.500**	**-100.000**	**0**	**-207.000**	**-71.000**	**-101.500**

Teilfinanzplan 2023

01.06.05

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.06** Zentrale Dienste / Bauhof
Produkt: **01.06.05** 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: 01-0008 Lizenzen									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	6.902,00	0	0	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	6.902,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-6.902,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0010 Fahrzeuge Bauhof									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.591,00	0	3.500	0	2.000	0	0	0	0
68310000 Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	10.591,00	0	3.500	0	2.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	248.206,50	110.000	45.000	0	92.500	8.000	60.000	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	248.206,50	110.000	45.000	0	92.500	8.000	60.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-237.615,50**	**-110.000**	**-41.500**	**0**	**-90.500**	**-8.000**	**-60.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0011 Maschinen Bauhof									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	23.133,22	100.000	50.000	0	108.000	54.500	33.000	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	23.133,22	100.000	50.000	0	108.000	54.500	33.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-23.133,22**	**-100.000**	**-50.000**	**0**	**-108.000**	**-54.500**	**-33.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0017 bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	6.598,12	5.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	6.598,12	5.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-6.598,12**	**-5.000**	**-2.500**	**0**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**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	14.182,53	11.500	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	14.182,53	11.500	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-14.182,53**	**-11.500**	**-6.000**	**0**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**0**	**0**

Stadt Gescher

Produktgruppe

Produktbereich	**01** Innere Verwaltung	Verantwortlich: Frau Ursula Heming
Produktgruppe	**01.06** Zentrale Dienste / Bauhof	

Beschreibung
Dieses Produkt umfasst die Einrichtungen für die gesamte Verwaltung: Postdienst, Fuhrpark, Fotokopierstellen, zentraler Einkauf und Lagerhaltung von Büromaterial sowie die Bearbeitung von Angelegenheiten der Eigenschaden-, Rechtschutz- und Hafpflichtversicherung für Bedienstetenschäden (Sach- und KfZ-Schäden der hauptamtlich Bediensteten, ehrenamtlich tätigen Personen, Rats- und Ausschussmitglieder sowie Mitgliedern der freiwilligen Feuerwehr).

Freiwillige Aufgabe

Auftragsgrundlage
Aufträge der Verwaltungsleitung

Zielgruppe
Verwaltungsmitarbeiter / -innen
Fachbereiche
Produkte

Ziele
Wirtschaftliche Sicherstellung des Dienstbetriebes.

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Sachkosten / Verwaltungsmitarbeiter	827 €	800 €	800 €
Anzahl Schadensvorgänge Versicherungsangelegenheiten	14	10	10
davon extern	12	5	5
davon intern	2	4	5

Personalübersicht	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0,50	0,50	1,50
tariflich Beschäftigte (VZE)	1,00	1,00	0,00
Personal gesamt (VZE)	1,50	1,50	1,50

Teilergebnisplan 2023 01.06.06

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.06** Zentrale Dienste / Bauhof
Produkt: **01.06.06** Zentrale Dienste

		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	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.200,71	9.241	4.201	4.201	4.201	4.201
		41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	*0,00*	*5.040*	*0*	*0*	*0*	*0*
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	*4.090,87*	*4.091*	*4.091*	*4.091*	*4.091*	*4.091*
		41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*109,84*	*110*	*110*	*110*	*110*	*110*
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.316,15	800	800	800	800	800
		44210000 Erträge aus Verkauf	*50,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*1.266,15*	*800*	*800*	*800*	*800*	*800*
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.051,37	21.600	1.407	0	0	0
		44850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*20.817,00*	*21.600*	*0*	*0*	*0*	*0*
		44870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*234,37*	*0*	*1.407*	*0*	*0*	*0*
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.957,65	0	0	0	0	0
		45310000 periodenfremde Erträge	*3.507,65*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		45420000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	*450,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	30.525,88	31.641	6.408	5.001	5.001	5.001
11	-	Personalaufwendungen	36.930,62	114.068	83.534	86.300	89.225	92.261
		50110000 Bezüge der Beamten	*25.475,31*	*26.999*	*71.242*	*73.023*	*74.849*	*76.720*
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*4.480,75*	*54.700*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*302,97*	*4.622*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*966,09*	*11.159*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*0,00*	*10.568*	*8.758*	*9.495*	*10.318*	*11.185*
		50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*0,00*	*6.020*	*3.534*	*3.782*	*4.058*	*4.356*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*1.561,96*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*4.143,54*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.847,04	11.000	11.407	10.000	10.000	10.000
		52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*1.712,14*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		52510000 Haltung von Fahrzeugen	*4.134,90*	*6.000*	*6.407*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	29.214,64	36.532	26.884	28.163	28.389	22.549
		57630000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*16.118,11*	*36.532*	*18.884*	*20.163*	*20.389*	*14.549*
		57640000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	*13.096,53*	*0*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	166.048,50	171.500	173.500	174.500	176.500	177.500
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54230000 Leasing	*0,00*	*1.400*	*1.400*	*1.400*	*1.400*	*1.400*
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*7.229,24*	*4.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		54300000 Geschäftsaufwendungen	*38.687,86*	*41.000*	*41.000*	*41.000*	*41.000*	*41.000*
		54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	*6.692,00*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
		54460000 Versicherungen	*113.439,40*	*117.000*	*118.000*	*119.000*	*121.000*	*122.000*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	238.040,80	333.100	295.325	298.963	304.114	302.310
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-207.514,92**	**-301.459**	**-288.917**	**-293.962**	**-299.113**	**-297.309**

Teilergebnisplan 2023 01.06.06

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.06** Zentrale Dienste / Bauhof
Produkt: **01.06.06** Zentrale Dienste

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-207.514,92**	**-301.459**	**-288.917**	**-293.962**	**-299.113**	**-297.309**
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-207.514,92**	**-301.459**	**-288.917**	**-293.962**	**-299.113**	**-297.309**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-207.514,92	-301.459	-288.917	-293.962	-299.113	-297.309
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-207.514,92**	**-301.459**	**-288.917**	**-293.962**	**-299.113**	**-297.309**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land
- *Fördermittel Elektroauto*

44610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
- *Erstattung Telefonkosten Bücherei (800 EUR)*

44850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen
- *Raum-/Verwaltungs-/ und Sachkostenerstattung Abwasserwerk der Stadt Gescher (15.400 EUR)*
- *Raum-/Verwaltungs-/ und Sachkostenerstattung Grundstücksgesellschaft Gescher mbH (5.400 EUR)*
- *Verwaltungskostenbeiträge BgA regenerative Energien (800 EUR)*

50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte
- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte
- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung
- *Programmierung und Wartung Telefonanlage (2.000 EUR)*
- *Sonstige Reparaturen u. Wartungen (3.000 EUR)*

52510000 Aufwendungen für die Fahrzeugunterhaltung
- *Tankkosten (2.500 EUR)*
- *KFZ-Steuer + elektr. Fahrtenbuch (500 EUR)*
- *Inspektion/Räderwechsel/Reparaturen (2.000 EUR)*

54230000 Leasing
- *Leasingraten Elektrofahrzeug für Rathaus (1.400 EUR)*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- *Nutzung Juris Produkte/KAAW (3.000 EUR)*
- *Aufwandsentschädigung Schiedsleute (960 EUR)*
- *Nutzungsgebühr Vergabemarktplatz (640 EUR)*
- *Sonstige Kosten (400 EUR)*

54300000 Geschäftsaufwendungen
- *Briefzustellung/Porto (22.000 EUR)*
- *Telefon/Internet/Handykosten (9.000 EUR)*
- *Büromaterial (10.000 EUR)*

54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen
- *KAAW (6.790 EUR)*
- *KGST (950 EUR)*
- *VHW (260 EUR)*

54460000 Versicherungen
- *Unfallkasse (64.400 EUR)*
- *Haftpflicht (41.000 EUR)*
- *Eigenschaden (10.000 EUR)*
- *Rechtschutz (1.300 EUR)*
- *KFZ (1.300 EUR)*

Teilfinanzplan 2023 01.06.06

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe **01.06** Zentrale Dienste / Bauhof
Produkt **01.06.06** Zentrale Dienste

		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	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.040	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	2.019,71	800	800	0	800	800	800
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	21.051,37	21.600	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	3.507,65	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.578,73	27.440	800	0	800	800	800
10	-	Personalauszahlungen	31.225,12	97.480	71.242	0	73.023	74.849	7.672
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.337,37	11.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	166.566,35	171.500	173.500	0	175.500	176.500	177.500
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	203.128,84	279.980	254.742	0	258.523	261.349	195.172
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-176.550,11**	**-252.540**	**-253.942**	**0**	**-257.723**	**-260.549**	**-194.372**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	450,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	450,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	27.825,35	14.000	50.000	0	13.000	13.000	13.000
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	27.825,35	14.000	50.000	0	13.000	13.000	13.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-27.375,35**	**-14.000**	**-50.000**	**0**	**-13.000**	**-13.000**	**-13.000**

Teilfinanzplan 2023

01.06.06

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.06** Zentrale Dienste / Bauhof
Produkt: **01.06.06** Zentrale Dienste

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: 01-0017 bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	23.307,53	7.000	7.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	23.307,53	7.000	7.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-23.307,53**	**-7.000**	**-7.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**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 Einzahlungen	450,00	0	0	0	0	0	0	0	0
68310000 Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	450,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	4.517,82	7.000	43.000	0	8.000	8.000	8.000	45.823	8.000
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	4.517,82	7.000	43.000	0	8.000	8.000	8.000	45.823	8.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-4.067,82**	**-7.000**	**-43.000**	**0**	**-8.000**	**-8.000**	**-8.000**	**-45.823**	**-8.000**

Stadt Gescher

Produktgruppe

Produktbereich	**01**	Innere Verwaltung	Verantwortlich: Frau Vanessa Reisch
Produktgruppe	**01.08**	Personalmanagement	

Beschreibung

Personalmanagement ist die Gesamtheit aller Maßnahmen, die den Personalbestand gestalten, verändern oder pflegen. Darunter fallen insbesondere Personalbeschaffung, Personalentwicklung, Personaleinsatz. Personalverwaltung ist die Wahrnehmung aller Rechte und Pflichten der Stadt als Arbeitgeber, u.a. die Erfassung von Arbeitszeiten, Personalbedarfsplanung und -überwachung, Zahlbarmachung von Bezügen und sonstige Leistungen aus dem Beschäftigtenverhältnis.

Pflichtaufgabe
Freiwillige Aufgabe

hinsichtlich der Organsation und Durchführung a) eigene Dienstleistung
b) externe Dienstleistung

Auftragsgrundlage

Allgemeines Verwaltungsrecht, TVöD, BeamtStG, LGB NRW, LVO NRW, BBEsG, LBesG, LPVG NRW, LGG NRW, AGG, Ausbildungs- und Prüfungsverordnungen der angebotenen Ausbildungsberufe; JArbSchG, ArbZG, BurlG, Freistellungs- und Urlaubsverordnung NRW.

Zielgruppe

Verwaltungsvorstand
alle Beschäftigten der Stadt Gescher

Ziele

Planabweichung zu tatsächlichen Personal- und Versorgungsaufwendungen maximal 1 %.
Personalaufwendungen < 20 % an den ordentlichen Aufwendungen
Gewährleistung einer nachhaltigen Personalentwicklung einschließlich bedarfsgerechter Aus- und Fortbildung

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Unbesetzte Stellen (ab 3 Monate Vakanz)	1,63	0	0
Personalaufwendungen je 1.000 Einwohner	416 €	433 €	454 €
Beschäftigte gesamt / VZE lt. Stellenplan	110,24	106,59	118,09
Personalintensität I (Personalkosten / ordentl. Aufwendungen x 100)	20,5%	21,8%	18,6%
Anzahl arbeitsgerichtliche Verfahren	0	0	0
Durchschnittsalter	49,8	51,1	50,5
Schwerbehindertenquote	neue Kennzahl ab 2023		
Krankenstandsquote	neue Kennzahl ab 2023		

Personalübersicht	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	1,35	1,90	2,90
tariflich Beschäftigte (VZE)	1,00	2,00	1,00
Personal gesamt (VZE)	2,35	3,90	3,90

Teilergebnisplan 2023 01.08

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.08** Personalmanagement

	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	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.669,30	15.000	0	0	0	0
	44810000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	*8.291,42*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	44820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*14.829,83*	*15.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
	44880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*1.548,05*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	35,60	0	0	0	0	0
	45310000 periodenfremde Erträge	*35,60*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	24.704,90	15.000	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	356.593,08	566.560	382.169	365.155	368.286	392.314
	50110000 Bezüge der Beamten	*142.219,68*	*239.922*	*135.050*	*138.426*	*141.887*	*145.434*
	50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*66.079,28*	*179.728*	*84.050*	*86.151*	*88.305*	*90.513*
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*4.429,08*	*15.188*	*7.102*	*7.280*	*7.462*	*7.648*
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*13.781,26*	*36.664*	*17.147*	*17.576*	*18.015*	*18.465*
	50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	*58.195,66*	*59.928*	*60.350*	*61.000*	*64.000*	*69.000*
	50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*105.249,00*	*37.049*	*46.575*	*49.210*	*52.087*	*55.386*
	50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*23.846,00*	*18.265*	*12.759*	*13.530*	*14.409*	*15.216*
	50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-8.750,39*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*-5.841,53*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	50730000 Aufwendungen für Rückstellungen für Altersteilzeit	*-42.614,96*	*-20.184*	*19.136*	*-8.018*	*-17.879*	*-9.348*
12 -	Versorgungsaufwendungen	782.277,99	834.006	866.929	885.198	893.567	951.607
	51110000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	*11.643,80*	*-14.026*	*15.521*	*16.672*	*17.874*	*19.077*
	51210000 Beamte	*719.690,79*	*733.500*	*834.600*	*852.500*	*865.000*	*923.500*
	51410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger und Hinterbliebene	*162.119,80*	*312.843*	*201.541*	*207.976*	*206.160*	*207.037*
	51500000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	*-124.374,00*	*-209.524*	*-206.341*	*-210.855*	*-215.574*	*-219.316*
	51600000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	*13.197,60*	*11.213*	*21.608*	*18.905*	*20.107*	*21.309*
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.524,75	151.100	176.900	178.250	163.450	147.800
	54110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	*8.122,27*	*9.000*	*11.000*	*13.500*	*11.000*	*11.000*
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*4.569,63*	*76.700*	*76.900*	*68.700*	*68.700*	*68.700*
	54160000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	*489,55*	*1.000*	*1.800*	*1.800*	*1.800*	*1.800*
	54170000 Personalnebenaufwendungen	*2.450,88*	*2.000*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*21.685,82*	*47.400*	*64.600*	*71.550*	*59.150*	*43.400*
	54300000 Geschäftsaufwendungen	*3.226,72*	*3.500*	*3.500*	*3.500*	*3.500*	*3.500*
	54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	*20.639,50*	*5.300*	*6.600*	*6.700*	*6.800*	*6.900*
	54980000 periodenfremde Aufwendungen	*1.007,16*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*2.333,22*	*6.200*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.203.395,82	1.551.666	1.425.998	1.428.603	1.425.303	1.491.721
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.178.690,92**	**-1.536.666**	**-1.425.998**	**-1.428.603**	**-1.425.303**	**-1.491.721**

Teilergebnisplan 2023

01.08

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.08** Personalmanagement

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.178.690,92**	**-1.536.666**	**-1.425.998**	**-1.428.603**	**-1.425.303**	**-1.491.721**
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-1.178.690,92**	**-1.536.666**	**-1.425.998**	**-1.428.603**	**-1.425.303**	**-1.491.721**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.178.690,92	-1.536.666	-1.425.998	-1.428.603	-1.425.303	-1.491.721
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.178.690,92**	**-1.536.666**	**-1.425.998**	**-1.428.603**	**-1.425.303**	**-1.491.721**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
- Personalkostenerstattungen von der Gemeinde Südlohn

50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beamte
- mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG

50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Tätige
- mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG

51110000 Versorgungsaufwendungen für Beamte
- mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG

51410000 Beihilfe, Unterstützungsleistungen und dgl. für Versorgungsempfänger
- mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG

51500000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger
- mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG

51600000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger
- mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG

54110000 Aufwendungen für Personaleinstellungen
- 2024: ggfs. frühzeitige Ausschreibung EB

54120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung, Reisekosten
zusätzl. Bedarfsmitt. 2023:
1.000 € Schulung Standesamt
1.700 € Schulung Rentenversicherung
1.500 € Reisekosten VL II
1.000 € Trennungsentschädigung Anwärterin
4000 € überbetriebliche Ausbildung Bauhof
3000 € Führungskräfteschulung
6.500 € Schulungskosten die Erweiterung unseres DMS-Systems (E-Akte) + Einführung von E-Government-Anwendungen
8.200 € evtl. 1 VL II Lehrgang

54170000 Personalnebenaufwendungen
- z.B. Impfungen, ärztliche Untersuchungen außerhalb von Einstellungsuntersuchungen, Nachrufe

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- Beckenaufsicht Freibad (1.000 EUR)
- Vertrag Loga (16.000 EUR)
- Vertrag Datenschutzbeauftragter KAAW (4.600 EUR)
- Arbeitssicherheit (15.000 EUR)
- Arbeitsmedizin (3.350 EUR)
- Teilnahme an ASA-Sitzungen und Begehungen (rd. 2.000 EUR)
- Auftragsausbildung Archiv durch LWL 2023: 22.650 EUR / 2024: 29.150 EUR / 2025: 16.250 EUR)

54300000 Geschäftsaufwendungen
- Fachliteratur

54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen
- Beiträge Berufsgenossenschaft (5.500 EUR)
- Beitrag KAV (1.100 EUR)

Teilfinanzplan 2023 01.08

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe **01.08** Personalmanagement

		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	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	38.881,30	15.000	0	0	0	0	0
		64810000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	*8.291,42*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		64820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*29.041,83*	*15.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		64880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*1.548,05*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07	+	Sonstige Einzahlungen	35,60	0	0	0	0	0	0
		65300000 periodenfremde Erträge	*35,60*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.916,90	15.000	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	279.000,61	531.430	303.699	0	310.433	319.669	262.129
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*142.219,68*	*239.922*	*135.050*	*0*	*138.426*	*141.887*	*145.434*
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*66.079,28*	*179.728*	*84.050*	*0*	*86.151*	*88.305*	*90.513*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*4.429,08*	*15.188*	*7.102*	*0*	*7.280*	*7.462*	*7.648*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*13.781,26*	*36.664*	*17.147*	*0*	*17.576*	*18.015*	*18.465*
		70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Aktive	*52.491,31*	*59.928*	*60.350*	*0*	*61.000*	*64.000*	*69*
11	-	Versorgungsauszahlungen	899.761,10	912.860	1.038.300	0	1.065.900	1.080.000	923.720
		71210000 Versorgungskassenbeiträge für Ruheständler / Beamte	*745.867,25*	*733.500*	*834.600*	*0*	*852.500*	*865.000*	*923.500*
		71410000 Beihilfen, Unterstützungen für Ruheständler	*153.893,85*	*179.360*	*203.700*	*0*	*213.400*	*215.000*	*220*
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	83.028,19	151.100	176.900	0	178.250	163.450	147.800
		74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	*7.907,55*	*9.000*	*11.000*	*0*	*13.500*	*11.000*	*11.000*
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*7.863,42*	*79.700*	*81.200*	*0*	*73.000*	*73.000*	*73.000*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*44.788,87*	*47.400*	*64.600*	*0*	*71.550*	*59.150*	*43.400*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*3.184,60*	*3.500*	*3.500*	*0*	*3.500*	*3.500*	*3.500*
		74980000 periodenfremde Aufwendungen	*1.007,16*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*18.276,59*	*11.500*	*16.600*	*0*	*16.700*	*16.800*	*16.900*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.261.789,90	1.595.390	1.518.899	0	1.554.583	1.563.119	1.333.649
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.222.873,00**	**-1.580.390**	**-1.518.899**	**0**	**-1.554.583**	**-1.563.119**	**-1.333.649**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023 **01.08**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe **01.08** Personalmanagement

		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
		Sachanlagen							
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	25.000	0	0	0	0	0
		68630000 Rückflüsse von Ausleihungen von Zweckverbänden und dgl.	*0,00*	*25.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	25.000	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	25.000	0	0	0	0	0
		78630000 Gewährung von Ausleihungen an Zweckverbänden	*0,00*	*25.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	25.000	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Gescher

Produktgruppe

Produktbereich	**01**	Innere Verwaltung	Verantwortlich: Herr Christian Hübers
Produktgruppe	**01.09**	Finanzmanagement und Rechnungswesen	

Beschreibung

Haushaltsplanung / -steuerung
Ermittlung der Eckwerte einschließlich Steuereinnahmeschätzungen und Vorschläge für die Hebesätze und Steuersatzungen. Beschreibung genereller stragetischer Finanzziele für den Gesamthaushalt und einzelner produktbezogener Finanzziele. Die Aufgabenwahrnehmung erfolgt in enger Abstimmung mit der bzw. tlw. originär durch die Kämmerin.

Haushaltscontrolling
Unterjähriges Finanzcontrolling, sämtliche mit der Haushaltsdurchführung verbundenen Tätigkeiten sowie operative Mitarbeit bei der Haushaltsplanaufstellung und Aufstellung der Jahresrechnung.

Betriebswirtschtliche Steuerung
Steuerungsunterstützung der Verwaltungsleitung: Erarbeitung / Fortschreibung von Zielvereinbarungen zwischen Politik und Verwaltungvorstand zu Budgets, Ressourceneinsatz, Qualität und Produktivität der spezifischen Aufgabenwahrnehmnung (Produkt);

Vermögens- und Schuldensverwaltung / Beteiligungsverwaltung
Verwaltung von Darlehnens- und Vermögensbeständen

Geschäftsbuchführung
Finanz- und Bilanzbuchhaltung gem. NKF

Zahlungsabwicklung
Städtischer Zahlungsverkehr mit allen dazugehörenden Abschlüssen, Liquiditätsmanagement

Forderungsmanagement
Vollstreckungsmaßnahmen für die Stadt Gescher und für Dritte (inkl. Insolvenz- und Zwangsversteigerungsverfahren)

Steuern und sonstige Abgaben
Festsetzung und Veranlagung zu Realsteuern und Gebühren; Bearbeitung von Steuersatzungen; Grundlagenermittlung und Festsetzungen in Zwangsversteigerungs- und Insolvenzverfahren und in Fällen der Haftung und Duldung.

Pflichtaufgabe

Auftragsgrundlage
GO, KomHVO, AO, KAG, HGB, NKF, ZPO, IFG, ZVG, InsO.

Zielgruppe
Politische Gremien
Verwaltungsvorstand
Fachbereiche
Produkte
Bürgerinnen und Bürger

Ziele
Erhalt des in der Eröffnungsbilanz ausgewiesenen Eigenkapitalquote II (lt. Eröffnungsbilanz vom 01.01.2008 = 70,3 %)
Haushaltsausgleich gem. § 75 Abs. 2 GO NRW p.a. (Vermeidung eines HSK)
Erhalt des kommunalen Vermögens
Keine dauerhafte Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten der Liquidität
Erhaltung der Ausgleichsrücklage (kein Verzehr innerhalb des Finanzplanungszeitraumes)

Stadt Gescher

Produktgruppe

Produktbereich **01** Innere Verwaltung — Verantwortlich: Herr Christian Hübers

Produktgruppe **01.09** Finanzmanagement und Rechnungswesen

Bilanzkennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Eigenkapitalquote II (Eigenkapital + Sonderposten / Bilanzsumme)	67,3%	66,0%	65,5%
Bestand Liquiditätskredite zum 31.12.	0 €		
Bestand Investitionskredite zum 31.12.	14.946.716 €	Kennzahlen werden jeweils zum 31.12. ermittelt !	
Kredite je EW zum 31.12.	866 €		
Investitionsquote	205,5%		

Personalübersicht	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	3,00	2,00	2,00
tariflich Beschäftigte (VZE)	8,70	9,20	9,20
Personal gesamt (VZE)	11,70	11,20	11,20

Teilergebnisplan 2023 01.09

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.09** Finanzmanagement und Rechnungswesen

	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	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.804,95	0	0	0	0	0
	43200000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*8.804,95*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.062,84	28.830	42.408	42.408	42.408	42.408
	44820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*20.854,54*	*22.680*	*28.200*	*28.200*	*28.200*	*28.200*
	44850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*14.208,30*	*6.150*	*14.208*	*14.208*	*14.208*	*14.208*
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	72.445,81	60.000	70.300	70.300	70.300	70.300
	45620000 Säumniszuschläge und dergl.	*72.222,88*	*60.000*	*70.000*	*70.000*	*70.000*	*70.000*
	45830000 Sonstige nicht zahlungswirksamen ordentliche Erträge	*35,93*	*0*	*100*	*100*	*100*	*100*
	45900000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*187,00*	*0*	*200*	*200*	*200*	*200*
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	116.313,60	88.830	112.708	112.708	112.708	112.708
11 -	Personalaufwendungen	735.730,38	724.587	751.069	771.199	792.130	813.831
	50110000 Bezüge der Beamten	*92.335,58*	*111.560*	*113.300*	*116.133*	*119.036*	*122.012*
	50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*475.933,23*	*446.455*	*467.265*	*478.947*	*490.920*	*503.193*
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*30.570,52*	*37.727*	*39.485*	*40.472*	*41.484*	*42.521*
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*99.261,99*	*91.078*	*95.322*	*97.705*	*100.148*	*102.651*
	50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*31.123,75*	*24.968*	*27.633*	*29.417*	*31.484*	*33.796*
	50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*9.886,75*	*12.799*	*8.064*	*8.525*	*9.058*	*9.658*
	50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-1.895,22*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*-1.486,22*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	-1.179	1.287	1.381	1.445	1.511
	51110000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	*0,00*	*-1.179*	*1.287*	*1.381*	*1.445*	*1.511*
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.042,56	48.700	50.300	50.300	50.300	50.300
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*3.867,32*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*47.124,30*	*41.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*
	54300000 Geschäftsaufwendungen	*5.885,91*	*7.600*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
	54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	*98,00*	*0*	*100*	*100*	*100*	*100*
	54720000 Wertveränderungen bei Finanzanlagen	*67,03*	*0*	*100*	*100*	*100*	*100*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	792.772,94	772.108	802.656	822.880	843.875	865.642
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-676.459,34**	**-683.278**	**-689.948**	**-710.172**	**-731.167**	**-752.934**
19 +	Finanzerträge	671,16	0	300	300	300	300
	46510000 Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	*671,16*	*0*	*300*	*300*	*300*	*300*
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	671,16	0	300	300	300	300
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-675.788,18**	**-683.278**	**-689.648**	**-709.872**	**-730.867**	**-752.634**
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2023 — 01.09

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.09** Finanzmanagement und Rechnungswesen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
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)**	**-675.788,18**	**-683.278**	**-689.648**	**-709.872**	**-730.867**	**-752.634**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-675.788,18	-683.278	-689.648	-709.872	-730.867	-752.634
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-675.788,18**	**-683.278**	**-689.648**	**-709.872**	**-730.867**	**-752.634**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
- *Erstattung PK-Anteil Gemeinde Südlohn*

44850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen
- *Personalkostenerstattung Abwasserwerk der Stadt Gescher*
- *Erstattung Verwaltungsgemeinkosten*

45900000 Andere sonstige ordentliche Erträge
- *Hinterziehungszinsen*

50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte
- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte
- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

51110000 Versorgungsaufwendungen für Beamte
- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Dienste
- *Jahresabschlussprüfung Stadt Gescher/GPA (20.000 EUR)*
- *Prüfung Bürgerwind Gescher GmbH & Co.KG (5.000 EUR)*
- *sonstige Inanspruchnahme (10.000 EUR)*
- *Vollstreckungsleistungen wie Türöffnungen etc. (5.000 EUR)*

54300000 Geschäftsaufwendungen
- *Portokosten Abgabenbescheide (5.500 EUR)*
- *Bekanntmachungen (250 EUR)*
- *Fachliteratur (4.000 EUR)*
- *Handykosten (150 EUR)*

54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen
- *Mitgliedsbeitrag Kommunalkassenverwalter*

46510000 Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen
- *Dividenden Beteiligungen*

Teilfinanzplan 2023 01.09

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe **01.09** Finanzmanagement und Rechnungswesen

		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	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.650,23	0	0	0	0	0	0
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*12.650,23*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.504,30	28.830	34.350	0	34.350	34.350	34.350
		64820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*9.354,30*	*22.680*	*28.200*	*0*	*28.200*	*28.200*	*28.200*
		64850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*6.150,00*	*6.150*	*6.150*	*0*	*6.150*	*6.150*	*6.150*
07	+	Sonstige Einzahlungen	72.491,99	60.000	70.300	0	70.300	70.300	70.300
		65620000 Säumniszuschläge und dgl.	*72.082,06*	*60.000*	*70.000*	*0*	*70.000*	*70.000*	*70.000*
		65910000 sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*409,93*	*0*	*300*	*0*	*300*	*300*	*300*
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	671,16	0	300	0	300	300	300
		66510000 Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	*671,16*	*0*	*300*	*0*	*300*	*300*	*300*
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	101.317,68	88.830	104.950	0	104.950	104.950	104.950
10	-	Personalauszahlungen	708.202,16	686.820	715.372	0	733.257	751.588	770.377
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*102.436,42*	*111.560*	*113.300*	*0*	*116.133*	*119.036*	*122.012*
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*475.933,23*	*446.455*	*467.265*	*0*	*478.947*	*490.920*	*503.193*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*30.570,52*	*37.727*	*39.485*	*0*	*40.472*	*41.484*	*42.521*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*99.261,99*	*91.078*	*95.322*	*0*	*97.705*	*100.148*	*102.651*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	13.639,66	48.700	50.300	0	50.300	50.300	41.300
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*3.446,42*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*3.867,00*	*41.000*	*40.000*	*0*	*40.000*	*40.000*	*40.000*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*6.161,21*	*7.600*	*10.000*	*0*	*10.000*	*10.000*	*1.000*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*165,03*	*0*	*200*	*0*	*200*	*200*	*200*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	721.841,82	735.520	765.672	0	783.557	801.888	811.677
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-620.524,14**	**-646.690**	**-660.722**	**0**	**-678.607**	**-696.938**	**-706.727**
		Investitionstätigkeit							
		---------- Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	536,16	375	390	0	406	423	440

Teilfinanzplan 2023 **01.09**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe **01.09** Finanzmanagement und Rechnungswesen

		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
		68630000 Rückflüsse von Ausleihungen von Zweckverbänden und dgl.	*536,16*	*375*	*390*	*0*	*406*	*423*	*440*
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	536,16	375	390	0	406	423	440
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**536,16**	**375**	**390**	**0**	**406**	**423**	**440**

Stadt Gescher

Produktgruppe **01.10**

Produktbereich	**01** Innere Verwaltung	Verantwortlich: Herr Jörg Stippel
Produktgruppe	**01.10** Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung	

Beschreibung
Installation und Pflege von Hard- und Software einschließlich Beschaffung für die Stadtverwaltung und Schulen.
Aufbau und Pflege einer informationstechnischen Infrastruktur.
Pflege der Internetseiten der Stadt Gescher.
Administrative Betreuung der Fachanwendungen, Störungsbeseitigungen, Verwaltung und zentrale Datensicherung der Datenbestände.

Freiwillige Aufgaben

Auftragsgrundlage
Verwaltungsleitung

Zielgruppe
Verwaltung
Schulen
Bürgerinnen und Bürger
Politische Gremien

Ziele
Bereitstellung einer EDV-, Netz-, Hard- und Softwarestruktur zur Sicherstellung eines reibungslosen, wirtschaftlichen EDV-Einsatzes.

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der vorhandenen Bildschirmarbeitsplätze	105	99	100
Anzahl Ersatzbeschaffungen PC´s	22	14	14
Anzahl Ersatzbeschaffungen Monitore	Kennz. ab 2022	30	18
Aufwand / Bildschirmarbeitsplatz	4.080 €	5.163 €	5.184 €
Aufwendungen je Einwohner	24,83 €	29,63 €	30,05 €

Personalübersicht	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	1,00	1,00	1,00
tariflich Beschäftigte (VZE)	1,90	1,90	1,90
Personal gesamt (VZE)	2,90	2,90	2,90

Teilergebnisplan 2023 01.10

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.10** 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
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	171,06	171	171	171	171	171
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	*171,06*	*171*	*171*	*171*	*171*	*171*
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.471,54	12.516	12.516	12.516	12.516	0
		44810000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	*7.471,54*	*12.516*	*12.516*	*12.516*	*12.516*	*0*
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	548,66	0	0	0	0	0
		45420000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	*548,66*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	8.191,26	12.687	12.687	12.687	12.687	171
11	-	Personalaufwendungen	198.602,87	207.253	209.005	215.150	221.659	228.504
		50110000 Bezüge der Beamten	*47.068,66*	*49.430*	*49.700*	*50.943*	*52.216*	*53.521*
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*97.846,46*	*102.030*	*106.980*	*109.655*	*112.396*	*115.206*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*6.530,95*	*8.621*	*9.040*	*9.266*	*9.498*	*9.735*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*19.655,36*	*20.814*	*21.824*	*22.370*	*22.929*	*23.502*
		50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*16.357,00*	*14.916*	*15.228*	*16.312*	*17.584*	*19.015*
		50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*7.459,00*	*11.442*	*6.233*	*6.604*	*7.036*	*7.525*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*4.680,66*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*-995,22*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.850,27	199.600	215.250	213.750	212.000	261.500
		52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*123.850,27*	*199.600*	*215.250*	*213.750*	*212.000*	*261.500*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	93.344,66	93.007	82.831	102.926	102.902	112.184
		57100000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	*40.505,10*	*51.043*	*37.522*	*55.818*	*59.703*	*66.616*
		57630000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*19.802,90*	*21.964*	*25.309*	*27.108*	*23.199*	*25.568*
		57640000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	*33.036,66*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.779,84	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*269,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54220000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	*18.502,60*	*20.500*	*20.500*	*20.500*	*20.500*	*20.500*
		54300000 Geschäftsaufwendungen	*131,88*	*300*	*300*	*300*	*300*	*300*
		54460000 Versicherungen	*1.876,36*	*3.100*	*3.100*	*3.100*	*3.100*	*3.100*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	436.577,64	523.860	531.086	555.826	560.561	626.188
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-428.386,38**	**-511.173**	**-518.399**	**-543.139**	**-547.874**	**-626.017**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-428.386,38**	**-511.173**	**-518.399**	**-543.139**	**-547.874**	**-626.017**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-428.386,38**	**-511.173**	**-518.399**	**-543.139**	**-547.874**	**-626.017**

Teilergebnisplan 2023 01.10

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.10** 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
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-428.386,38	-511.173	-518.399	-543.139	-547.874	-626.017
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-428.386,38**	**-511.173**	**-518.399**	**-543.139**	**-547.874**	**-626.017**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44810000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land
- Fördermittel DigitalPakt IT-Administration

50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte
- mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG

50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte
- mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG

52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung
- Wartungsverträge

54220000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen
Druckermiete incl. Kopierkosten

54300000 Geschäftsaufwendungen
- Handykosten (150 EUR)
- Fachliteratur (150 EUR)

54460000 Versicherungen
Elektronikversicherung sowie Cyberversicherung

Teilfinanzplan 2023

01.10

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung

Produktgruppe **01.10** 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							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.471,54	12.516	12.516	0	12.516	12.516	0
		64810000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	*7.471,54*	*12.516*	*12.516*	*0*	*12.516*	*12.516*	*0*
07	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.471,54	12.516	12.516	0	12.516	12.516	0
10	-	Personalauszahlungen	171.101,43	180.895	187.544	0	192.234	197.039	201.964
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*47.068,66*	*49.430*	*49.700*	*0*	*50.943*	*52.216*	*53.521*
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*97.846,46*	*102.030*	*106.980*	*0*	*109.655*	*112.396*	*115.206*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*6.530,95*	*8.621*	*9.040*	*0*	*9.266*	*9.498*	*9.735*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*19.655,36*	*20.814*	*21.824*	*0*	*22.370*	*22.929*	*23.502*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	141.921,89	199.600	215.250	0	213.750	212.000	261.500
		72200000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*141.921,89*	*199.600*	*215.250*	*0*	*213.750*	*212.000*	*261.500*
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	19.787,56	24.000	66.017	0	66.017	66.017	66.017
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*269,00*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74220000 Mieten und Pachten und Erbbauzinsen	*17.510,52*	*20.500*	*20.500*	*0*	*20.500*	*20.500*	*20.500*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*131,68*	*300*	*300*	*0*	*300*	*300*	*300*
		74460000 Versicherungen	*1.876,36*	*3.100*	*3.100*	*0*	*3.100*	*3.100*	*3.100*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*0,00*	*0*	*42.017*	*0*	*42.017*	*42.017*	*42.017*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	332.810,88	404.495	468.811	0	472.001	475.056	529.481
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-325.339,34**	**-391.979**	**-456.295**	**0**	**-459.485**	**-462.540**	**-529.481**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem	112.603,77	159.200	91.000	0	70.700	98.000	81.000

Teilfinanzplan 2023 01.10

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung

Produktgruppe **01.10** 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
		Anlagevermögen							
		78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*86.123,75*	*139.200*	*71.000*	*0*	*50.700*	*78.000*	*61.000*
		78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*26.480,02*	*20.000*	*20.000*	*0*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	112.603,77	159.200	91.000	0	70.700	98.000	81.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-112.603,77**	**-159.200**	**-91.000**	**0**	**-70.700**	**-98.000**	**-81.000**

Teilfinanzplan 2023

01.10

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.10** 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: 01-0013 EDV - Lizenzen									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	82.007,97	100.200	51.000	0	50.700	45.000	61.000	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	82.007,97	100.200	51.000	0	50.700	45.000	61.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-82.007,97**	**-100.200**	**-51.000**	**0**	**-50.700**	**-45.000**	**-61.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0017 bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	4.115,78	39.000	20.000	0	0	33.000	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	4.115,78	39.000	20.000	0	0	33.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-4.115,78**	**-39.000**	**-20.000**	**0**	**0**	**-33.000**	**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	26.480,02	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	26.480,02	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-26.480,02**	**-20.000**	**-20.000**	**0**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**0**	**0**

Stadt Gescher

Produktgruppe **01.11**

Produktbereich	**01**	Innere Verwaltung	Verantwortlich: Frau Helena Schlottbom
Produktgruppe	**01.11**	Digitalisierung	

Beschreibung
Das Produkt Digitalisierung ist für die Konzeptionierung und Einführung von modernen Technologien verantwortlich, um effiziente und bürgerfreundliche Verwaltungsdienstleistungen bereitzustellen und interne Verwaltungsprozesse zu optimieren.

Zu den Aufgaben gehören:

- Konzeptionierung und Einführung von digitalen Services für Bürger:innen (E-Government)
- Beratung der Fachbereiche gemäß den Anforderungen der digitalen Datenverarbeitung
- Erarbeitung und Umsetzung von Handlungsstrategien zur Entwicklung der Stadt Gescher zu einer digitalen Stadt
- Einführung flächendeckender elektronischer Aktenführung anhand eines Dokumentenmanagementsystems
- Optimierung von internen Arbeitsprozessen durch technologischen Fortschritt

Freiwillige Aufgaben

Auftragsgrundlage
Anforderungen der Verwaltung
Vorgaben (E-Government-Gesetz, Onlinezugangsgesetzt)
Organisatorische Regelungen
Digitale Datenverarbeitung und Datenhaltung

Zielgruppe
Beschäftigte
Verwaltungsleitung und Fachbereiche
Bürgerinnen und Bürger
Besucher und Besucherinnen
Unternehmen

Ziele
- Es sollen 75 % der Dokumente der laufenden Verwaltungstätigkeiten bis zum Jahre 2025 digital abgelegt/verwaltet werden.
- Bis zum Jahre 2025 sollen alle Verwaltungsdienstleistungen, bei denen technisch sowie gesetzlich die Möglichkeit bzw. Verpflichtung nach dem Onlinezugangsgesetzes besteht, online sowie medienbruchfrei für die Verwendung durch Bürger:innen bereitgestellt werden.
- Interne Arbeitsprozesse durch technologischen Fortschritt effizient optimieren.
- Die Mitarbeiter:innen der Stadt Gescher und die Einwohner:innen sollen die Digitalisierung aktiv mitgestalten können.

Bereitstellung einer EDV-, Netz-, Hard- und Softwarestruktur zur Sicherstellung eines reibungslosen, wirtschaftlichen EDV-Einsatzes.

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Realisierungsgrad der elektronischen Aktenführung	N.N.	15% Steigerung pro Jahr	
Anzahl der bereitgestellten Online-Dienstleistungen	N.N.	10	10
Anzahl analysierter und optimierter Prozesse	N.N.	10	10
Anzahl der eingegangenen Online-Tipps	N.N.	80	80

Stadt Gescher

Produktgruppe **01.11**

Produktbereich	**01**	Innere Verwaltung	Verantwortlich: Frau Helena Schlottbom
Produktgruppe	**01.11**	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung	

Personalübersicht	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	N.N.	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte (VZE)	N.N.	1,00	1,00
Personal gesamt (VZE)	N.N.	1,00	1,00

Teilergebnisplan 2023 01.11

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.11** Digitalisierung

	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	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	0,00	0	76.408	78.318	80.276	82.283
	50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*0,00*	*0*	*59.300*	*60.783*	*62.302*	*63.860*
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*0,00*	*0*	*5.011*	*5.136*	*5.265*	*5.396*
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*0,00*	*0*	*12.097*	*12.399*	*12.709*	*13.027*
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	15.000	59.600	59.600	59.600	59.600
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*0*	*100*	*100*	*100*	*100*
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*0,00*	*15.000*	*58.500*	*58.500*	*58.500*	*58.500*
	54300000 Geschäftsaufwendungen	*0,00*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	0,00	15.000	136.008	137.918	139.876	141.883
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**0,00**	**-15.000**	**-136.008**	**-137.918**	**-139.876**	**-141.883**
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**0,00**	**-15.000**	**-136.008**	**-137.918**	**-139.876**	**-141.883**
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**0,00**	**-15.000**	**-136.008**	**-137.918**	**-139.876**	**-141.883**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	-15.000	-136.008	-137.918	-139.876	-141.883
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**0,00**	**-15.000**	**-136.008**	**-137.918**	**-139.876**	**-141.883**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Scannen von Akten etc. im Zuge der Digitalisierung.
- 2.500 EUR Öffentlichkeitsarbeit / Changemanagement
- 6.800 EUR Kooperatiosvereinbarung KAAW, Digitalisierungsstrategie (lfd. vorher 01-10)
- 7.200 EUR KAAW Prozessoptimierung (lfd., vorher 01-10)
- 7.000 EUR SSC medienbruchfreie Prozesse (KAAW, bol-Systemhaus, lfd. vorher 01-10)
- 10.000 EUR Smart-City Maßnahmen Kreis Borken/WFG

54300000 Geschäftsaufwendungen

SIM-Karten WLAN-Hotspots o.ä.

Teilfinanzplan 2023

01.11

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung

Produktgruppe **01.11** Digitalisierung

		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	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	0,00	0	76.408	0	78.318	80.276	82.283
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*0,00*	*0*	*59.300*	*0*	*60.783*	*62.302*	*63.860*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*0,00*	*0*	*5.011*	*0*	*5.136*	*5.265*	*5.396*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*0,00*	*0*	*12.097*	*0*	*12.399*	*12.709*	*13.027*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	15.000	59.600	0	59.600	59.600	59.600
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*0*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*0,00*	*15.000*	*58.500*	*0*	*58.500*	*58.500*	*58.500*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*0,00*	*0*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	15.000	136.008	0	137.918	139.876	141.883
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**-15.000**	**-136.008**	**0**	**-137.918**	**-139.876**	**-141.883**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023 01.11

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe **01.11** Digitalisierung

	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
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Stadt Gescher

Produktgruppe **01.12**

Produktbereich	**01**	Innere Verwaltung	Verantwortlich: Herr Klaus Schnieder
Produktgruppe	**01.12**	Gebäudemanagement	

Beschreibung
Infrastrukturelles Gebäudemanagement
Verwaltung des bebauten Grundvermögens
Energiemanagement

Technisches Gebäudemanagement
Neu- und Umbau sowie Unterhaltung von Gebäuden.

Pflichtaufgabe
Freiwillige Aufgabe
hinsichtlich der Organisation der Aufgabenwahrnehmung.

Auftragsgrundlage
ENEV, Bauordnung NRW, Baunutzungsverordnung NRW, Schulbaurichtlinien, Anordnungen des Verwaltungsvorstandes.

Zielgruppe
Nutzer / Mieter der entsprechenden Gebäude / Liegenschaften

Ziele
Wirtschaftliche Nutzung / Entwicklung des vorhandenen Vermögens
Wirtschaftliche Erhaltung / Unterhaltung des vorhandenen Vermögens
Optimierung der Bewirtschaftungs- und Energieaufwendungen
Vermeidung von Sanierungsstaus
Beseitigung von Störungen und Schäden an städtischen Gebäuden

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Strom (Verbauch in kw/h)	799.867	800.000	800.000
Wasser (Verbrauch in m³)	15.108	15.000	15.000
Gas (Verbrauch in kw/h)	3.452.607	3.000.000	3.000.000

Personalübersicht	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0,20	0,20	0,20
tariflich Beschäftigte (VZE)	5,70	5,75	6,70
Personal gesamt (VZE)	5,90	5,95	6,90

Teilergebnisplan 2023 01.12

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.12** Infrastrukturelles Immobilienmanagement

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	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.868,79	53.869	139.866	159.866	111.666	111.666
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	*53.508,58*	*53.509*	*139.506*	*159.506*	*111.306*	*111.306*
41650000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	*360,21*	*360*	*360*	*360*	*360*	*360*
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
43200000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*0,00*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.953,50	2.900	40.699	79.593	80.922	42.693
44810000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	*0,00*	*0*	*37.599*	*76.493*	*77.822*	*39.593*
44870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*3.899,24*	*2.700*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
44880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*54,26*	*200*	*100*	*100*	*100*	*100*
07 + Sonstige ordentliche Erträge	7.491,71	0	0	0	0	0
45310000 periodenfremde Erträge	*6.540,91*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
45820000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	*950,80*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	65.314,00	57.769	181.565	240.459	193.588	155.359
11 - Personalaufwendungen	490.162,88	473.599	526.680	580.225	597.159	513.380
50110000 Bezüge der Beamten	*55.450,55*	*50.941*	*11.058*	*11.334*	*11.618*	*11.908*
50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*284.745,26*	*289.070*	*365.050*	*403.646*	*413.736*	*393.119*
50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*18.866,47*	*24.426*	*30.847*	*34.109*	*34.963*	*33.219*
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*59.285,81*	*58.970*	*74.471*	*82.344*	*84.403*	*80.197*
50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*45.739,00*	*32.809*	*34.935*	*37.713*	*40.566*	*-8.015*
50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*15.884,00*	*17.383*	*10.319*	*11.079*	*11.873*	*2.952*
50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-5.139,32*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*15.331,11*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	271.356,31	349.250	736.067	516.233	413.243	364.237
52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	*148.555,82*	*207.400*	*528.367*	*288.833*	*180.933*	*126.867*
52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.100*	*1.100*
52410000 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.	*71.320,68*	*92.000*	*96.800*	*88.470*	*90.250*	*92.080*
52420000 Strom	*31.132,07*	*27.600*	*82.300*	*84.300*	*86.300*	*88.400*
52430000 Wasser	*1.044,57*	*1.550*	*1.500*	*1.530*	*1.560*	*1.590*
52440000 Gas	*19.303,17*	*19.600*	*26.000*	*52.000*	*53.000*	*54.100*
52510000 Haltung von Fahrzeugen	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	133.880,67	134.517	221.783	360.190	360.136	360.336
57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*129.285,26*	*129.285*	*133.365*	*260.281*	*260.281*	*260.281*
57610000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen und Betriebseinrichtungen	*490,72*	*491*	*83.077*	*94.827*	*94.827*	*94.827*
57620000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	*445,10*	*445*	*445*	*445*	*445*	*445*
57630000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*1.795,51*	*1.796*	*1.796*	*1.537*	*1.383*	*1.483*
57640000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	*1.864,08*	*2.500*	*3.100*	*3.100*	*3.200*	*3.300*
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.452,59	27.100	30.350	30.350	30.350	30.350
54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*2.471,70*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
54160000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche	*703,40*	*1.000*	*500*	*500*	*500*	*500*

Teilergebnisplan 2023 01.12

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.12** Infrastrukturelles Immobilienmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
		Ausrüstungsgegenstände						
	54290000	*Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten*	*21.919,61*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
	54300000	*Geschäftsaufwendungen*	*180,86*	*1.000*	*750*	*750*	*750*	*750*
	54460000	*Versicherungen*	*13.488,72*	*14.750*	*18.500*	*18.500*	*18.500*	*18.500*
	54980000	*periodenfremde Aufwendungen*	*2.018,91*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	54990000	*Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*3.669,39*	*5.250*	*5.500*	*5.500*	*5.500*	*5.500*
17 =		Ordentliche Aufwendungen	939.852,45	984.466	1.514.880	1.486.998	1.400.888	1.268.303
18 =		**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-874.538,45**	**-926.697**	**-1.333.315**	**-1.246.539**	**-1.207.300**	**-1.112.944**
19 +		Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -		Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =		Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =		**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-874.538,45**	**-926.697**	**-1.333.315**	**-1.246.539**	**-1.207.300**	**-1.112.944**
23 +		Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -		Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-874.538,45**	**-926.697**	**-1.333.315**	**-1.246.539**	**-1.207.300**	**-1.112.944**
27 +		Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -		Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-37.814,00	-16.997	-27.637	-19.078	-19.743	-20.223
29 =		Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-912.352,45	-943.694	-1.360.952	-1.265.617	-1.227.043	-1.133.167
30 -		globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =		**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-912.352,45**	**-943.694**	**-1.360.952**	**-1.265.617**	**-1.227.043**	**-1.133.167**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43200000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
- Theater u. Konzert-Saal, Ratssaal

44810000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land
-Fördermittel Energiemanager

44870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen
- z.B. Versicherungszahlungen

44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen
- Erstattung Schützenfest/Vereine

50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte
- mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG

50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte
- mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG

52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen
Lfd. Aufwand, Wartung, Prüfungen und lfd. Grundbedarf:
- Rathaus (47.400 EUR)
- Zur Rauschenburg - HOT Spot (4.200 EUR)
- Theater u. Konzertsaal (33.000 EUR)
- Wohnung Feuerwehr (2.300 EUR)
- Tennishalle (1.100 EUR)
- Bahnhofstr. 150 (7.000 EUR)
- ehemalige Don-Bosco Turnhalle + Swinging Pool (6.700 EUR)
- öffentl. Toilette Rathaus (1.000 EUR)

Zusätzliche Maßnahmen:
- Rathaus, Abtrennung Tiefgarage (17.000 EUR)
- Rathaus, Umrüstung Beleuchtung Lichtkunstwerk auf LED (40.000 EUR)
- Rathaus, Einbau Zwischentüren Büros EG (10.000 EUR)
- Sachaufwendungen Regel- und Messtechnik (Energiemanagement, 16.667 EUR)

- ehem. Turnhalle Don-Bosco+Swinging-Pool, Dachsanierung tiefer Teil (171.000 EUR)
- ehem. Turnhalle Don-Bosco+Swinging-Pool, Dachsanierung hoher Teil (81.000 EUR)
- ehem. Turnhalle Don-Bosco+Swinging-Pool, PVA umbauen (20.000 EUR)
- ehem. Turnhalle Don-Bosco+Swinging-Pool, Sanierung Blitzschutz) (7.500 EUR)

- zur Rauschenburg - HOT Spot,neue Heizung (30.000 EUR)

Fachbereichsübergreifende Maßnahmen:
- Zentrale Ausschreibung Wartung Haustechnik (7.500 EUR)
- BGV-A3 Elektro-Kleingeräteüberprüfung - Wiederholungsprüfung alle 2 Jahre (5.000 EUR)

2024
- Zur Rauschenburg - HOT Spot, Überarbeitung Fassade (85.500 EUR)
- Zur Rauschenburg - HOT Spot, Rückbau Bad/Errichtung WC (25.000 EUR)
- Sachaufwendungen Regel- und Messtechnik (Energiemanagement, 33.333 EUR)

2025
- Sachaufwendungen Regel- und Messtechnik (Energiemanagement, 33.333 EUR)

2026
- Sachaufwendungen Regel- und Messtechnik (Energiemanagement, 33.333 EUR)

52410000 Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen -
- Rathaus (61.940 EUR)
- Theater u. Konzertsaal (6.300 EUR)
- Feuerwehrwohnung (950 EUR)
- Tennishalle (990 EUR)
- HOT (690 EUR)
- Bahnhofstr. 150, zukünftiges Rettungszentrum (8.780 EUR)
- TH-Don-Bosco (ehem. Asyl) (2.650 EUR)
- öffentl. WC Rathaus (4.500 EUR)
- Hygieneausgaben (10.000 EUR)

52420000 Strom
- Rathaus (72.000 EUR)
- Am Campus 12 (1.600 EUR)
- Tennishalle (2.700 EUR)
- Don-Bosco-Halle (5.400 EUR)
- Wochenmarkt (600 EUR)

Don-Bosco-Halle Gesamtrechnung - anteilige Rückerstattung durch Musikverein

-Aufgrund der unsicheren Lage auf dem Energiemarkt, wurde der HHA 2023 verdreifacht.

52430000 Wasser
- Rathaus (950 EUR)

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

- Tennishalle (140 EUR)
- Bahnhofstr. 150 (140 EUR)
- Don-Bosco-Halle (270 EUR)

Don-Bosco-Halle Gesamtrechnung, anteilige Rückerstattung Musikverein

52440000 Gas
- Rathaus (19.200 EUR)
- Tennishalle (400 EUR)
- Don-Bosco-Halle (6.400 EUR)

Don-Bosco-Halle - anteilige Rückerstattung durch Musikverein

52510000 Haltung von Fahrzeugen
- Verbrauchsstoffe f. Gartenmaschinen

54160000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände
- Rathaus, Hausmeister

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- Beratungsleistungen z.B. bei Ausschreibungen

54300000 Geschäftsaufwendungen
- Fachliteratur (500 EUR)
- Handykosten (250 EUR)

54990000 Andere sonstige ordentliche Aufwendungen
- Bewirtung Rathaus

Teilfinanzplan 2023 01.12

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe **01.12** Infrastrukturelles Immobilienmanagement

		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	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*0,00*	*1.000*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.908,80	2.900	40.699	0	79.593	80.922	42.693
		64810000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	*0,00*	*0*	*37.599*	*0*	*76.493*	*77.822*	*39.593*
		64870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*3.899,24*	*2.700*	*3.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
		64880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*9,56*	*200*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
07	+	Sonstige Einzahlungen	6.540,91	0	0	0	0	0	0
		65300000 periodenfremde Erträge	*6.540,91*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.449,71	3.900	41.699	0	80.593	81.922	43.693
10	-	Personalauszahlungen	418.348,09	423.407	481.426	0	531.433	544.720	518.443
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*55.450,55*	*50.941*	*11.058*	*0*	*11.334*	*11.618*	*11.908*
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*284.745,26*	*289.070*	*365.050*	*0*	*403.646*	*413.736*	*393.119*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*18.866,47*	*24.426*	*30.847*	*0*	*34.109*	*34.963*	*33.219*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*59.285,81*	*58.970*	*74.471*	*0*	*82.344*	*84.403*	*80.197*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	182.102,56	349.250	736.067	0	516.233	413.243	364.237
		72150000 Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	*85.548,45*	*207.400*	*528.367*	*0*	*288.833*	*180.933*	*126.867*
		72230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*1.000*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.100*	*1.100*
		72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke	*96.554,11*	*140.750*	*206.600*	*0*	*226.300*	*231.110*	*236.170*
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	*0,00*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
13	-	Zinsen und sonstige	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	25.344,96	27.100	30.350	0	30.350	30.350	30.350
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*3.175,10*	*1.100*	*600*	*0*	*600*	*600*	*600*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*3.419,61*	*5.000*	*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*119,45*	*1.000*	*750*	*0*	*750*	*750*	*750*
		74460000 Versicherungen	*13.488,72*	*14.750*	*18.500*	*0*	*18.500*	*18.500*	*18.500*
		74980000 periodenfremde Aufwendungen	*2.018,91*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*3.123,17*	*5.250*	*5.500*	*0*	*5.500*	*5.500*	*5.500*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	625.795,61	799.757	1.247.843	0	1.078.016	988.313	913.030
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-615.345,90**	**-795.857**	**-1.206.144**	**0**	**-997.423**	**-906.391**	**-869.337**

Investitionstätigkeit

Einzahlungen

Teilfinanzplan 2023 01.12

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung

Produktgruppe **01.12** Infrastrukturelles Immobilienmanagement

		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
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	900.000,00	873.000	200.000	0	0	0	0
		68110000 Investitionszuweisungen vom Land	*900.000,00*	*873.000*	*200.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	633.808,22	0	0	0	0	0	0
		68200000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken	*5,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		68210000 Erlöse aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	*633.803,22*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	1.533.808,22	873.000	200.000	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	36.109,69	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
		78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*36.109,69*	*10.000*	*10.000*	*0*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
25	-	für Baumaßnahmen	1.005.924,02	1.698.000	352.400	0	0	0	0
		78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*1.005.924,02*	*1.698.000*	*352.400*	*0*	*0*	*0*	*0*
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.560,60	2.500	133.600	0	3.700	3.800	3.900
		78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*0,00*	*0*	*130.500*	*0*	*500*	*500*	*500*
		78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*10.560,60*	*2.500*	*3.100*	*0*	*3.200*	*3.300*	*3.400*
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	1.052.594,31	1.710.500	496.000	0	13.700	13.800	13.900
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**481.213,91**	**-837.500**	**-296.000**	**0**	**-13.700**	**-13.800**	**-13.900**

Teilfinanzplan 2023

01.12

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.12** Infrastrukturelles Immobilienmanagement

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: 01-0004 Allgemeiner Grunderwerb									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0016 Theater- und Konzertsaal									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	900.000,00	673.000	0	0	0	0	0	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	900.000,00	673.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	983.037,25	1.200.000	150.000	0	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	983.037,25	1.200.000	150.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-83.037,25**	**-527.000**	**-150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0017 bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	500	0	500	500	500	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	0	500	0	500	500	500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-500**	**0**	**-500**	**-500**	**-500**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0018 -KEEN, Nahwärmeversorgung-									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	200.000	200.000	0	0	0	0	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	200.000	200.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	22.886,77	480.000	70.000	0	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	22.886,77	480.000	70.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-22.886,77**	**-280.000**	**130.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0023 Technische Anlage									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	130.000	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	0	130.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-130.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0025 Rathaus									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	18.000	122.400	0	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	18.000	122.400	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-18.000**	**-122.400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023

01.12

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.12** Infrastrukturelles Immobilienmanagement

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: 01-0027 Sanierung Don-Bosco-Halle									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	10.000	0	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	10.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-10.000**	**0**	**0**	**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	10.560,60	2.500	3.100	0	3.200	3.300	3.400	0	0
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	10.560,60	2.500	3.100	0	3.200	3.300	3.400	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-10.560,60**	**-2.500**	**-3.100**	**0**	**-3.200**	**-3.300**	**-3.400**	**0**	**0**

Stadt Gescher

Produktgruppe **01.13**

Produktbereich	**01** Innere Verwaltung	Verantwortlich: Herr Christian Hübers
Produktgruppe	**01.13**	Liegenschaften

Beschreibung
Liegenschaften
Erwerb und Veräußerung sowie Vermietung und Verpachtung bebauter und unbebauter Immobilien (ohne PB 15 Gewerbeflächen), Verwaltung des bebauten und unbebauten Grundvermögens. Das Flächenmanagement erfolgt in Abstimmung mit der Stadtentwicklungsplanung.

Pflichtaufgabe
Freiwillige Aufgabe
hinsichtlich der Organisation der Aufgabenwahrnehmung.

Auftragsgrundlage
Bundes- und Landesgesetze, u.a. Bauordnung NRW, Baunutzungsverordnung NRW

Zielgruppe
Nutzer / Mieter / Pächter der entsprechenden Liegenschaften

Ziele
Wirtschaftliche Nutzung des vorhandenen Immobilienvermögens
Vorhaltung der für die Stadtentwicklung und für die Gestaltung der städtischen Infrastruktur erforderlichen Flächen.
Verkauf nicht benötigter Flächen unter Berücksichtigung des jeweils geltenden Bodenrichtwerts.

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Wohnbauland	433	3.568	3.568
Kerngebiet	433	433	433
landwirtschaftliche Flächen	59.000	223.473	223.473

Personalübersicht

Personalübersicht	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte (VZE)	0,75	0,70	0,90
Personal gesamt (VZE)	0,75	0,70	0,90

Teilergebnisplan 2023

01.13

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.13** Liegenschaften

	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	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.750,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	43100000 Verwaltungsgebühren	*1.750,00*	*1.600*	*1.600*	*1.600*	*1.600*	*1.600*
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	119.639,72	47.223	50.880	50.880	50.880	50.880
	44110000 Mieten und Pachten	*119.639,72*	*47.223*	*50.880*	*50.880*	*50.880*	*50.880*
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.325,29	3.100	0	0	0	0
	44850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*3.090,00*	*3.100*	*0*	*0*	*0*	*0*
	44870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*135,29*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	44880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*100,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	390.248,04	0	250	250	250	250
	45310000 periodenfremde Erträge	*6.327,60*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	45410000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	*383.340,88*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	45620000 Säumniszuschläge und dergl.	*328,61*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	45820000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	*0,95*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	45900000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*250,00*	*0*	*250*	*250*	*250*	*250*
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	514.963,05	51.923	52.730	52.730	52.730	52.730
11 -	Personalaufwendungen	56.443,02	53.473	61.976	63.526	65.114	66.740
	50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*44.263,99*	*41.500*	*48.100*	*49.303*	*50.535*	*51.798*
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*2.878,62*	*3.507*	*4.064*	*4.166*	*4.270*	*4.376*
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*9.420,03*	*8.466*	*9.812*	*10.057*	*10.309*	*10.566*
	50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-223,78*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*104,16*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.685,52	85.000	340.000	340.000	340.000	340.000
	52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	*25.617,73*	*10.000*	*35.000*	*35.000*	*35.000*	*35.000*
	52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*812,77*	*0*	*50.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
	52410000 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.	*53.255,02*	*75.000*	*255.000*	*255.000*	*255.000*	*255.000*
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	5.323,87	0	50.000	50.000	50.000	50.000
	57640000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	*5.323,87*	*0*	*50.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
15 -	Transferaufwendungen	273,70	300	300	300	300	300
	53710000 Allgemeine Umlagen an das Land und Nachzahlung aus der Abrechnung des Solidarbeitrages	*273,70*	*300*	*300*	*300*	*300*	*300*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	130.118,71	145.600	330.600	330.600	330.600	325.600
	54220000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	*124.948,36*	*140.000*	*325.000*	*325.000*	*325.000*	*325.000*
	54450000 sonstige Steuern	*2.702,45*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*0*
	54980000 periodenfremde Aufwendungen	*2.324,52*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*143,38*	*600*	*600*	*600*	*600*	*600*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	271.844,82	284.373	782.876	784.426	786.014	782.640
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**243.118,23**	**-232.450**	**-730.146**	**-731.696**	**-733.284**	**-729.910**
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2023 01.13

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.13** Liegenschaften

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**243.118,23**	**-232.450**	**-730.146**	**-731.696**	**-733.284**	**-729.910**
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**243.118,23**	**-232.450**	**-730.146**	**-731.696**	**-733.284**	**-729.910**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	255.000,00	0	255.000	255.000	255.000	255.000
	48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	*255.000,00*	*0*	*255.000*	*255.000*	*255.000*	*255.000*
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	498.118,23	-232.450	-475.146	-476.696	-478.284	-474.910
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**498.118,23**	**-232.450**	**-475.146**	**-476.696**	**-478.284**	**-474.910**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43100000 Verwaltungsgebühren
- *Vorrangseinräumungen, Löschungsbewilligungen (100 EUR)*
- *Negativbescheinigung Vorkaufsrecht (1.500 EUR)*

44110000 Mieten und Pachten
- *Erbbauzinsen Gustav-Freytag-Straße 1 - 5*
- *Mieten / Pachtzinsen landwirtschaftliche Flächen, Gebäude etc.*
- *Glasfaser Pacht, Grundstücknutzung, Auflösung PRAP bis 2043*

44850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen
- *Personalkostenerstattung Grundstücksgesellschaft Gescher mbH*

45900000 Andere sonstige ordentliche Erträge
- *Entschädigungen Eintragung Grunddienstbarkeiten*

52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen
- *bauliche Unterhaltung Mietwohnungen Flüchtlinge*

52410000 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.
- *Betriebskosten angemietete Wohnungen Flüchtlinge (70.000 EUR)*
- *Betriebskosten Juca Hochmoor (5.000 EUR)*

53710000 Allgemeine Umlagen an das Land
- *Umlage Landwirtschaftskammer*

54220000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen
- *Mieten Wohnungen Flüchtlinge*
- *Miete Juca Hochmoor*

54450000 sonstige Steuern
- *Grundbesitzabgaben unbebaute Flächen*

54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
- *Aktualisierungsservice Geobasisdaten Kreis Borken etc.*

48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen
- *Verrechnungen der Mietaufwendungen für die eigenen und angemieteten Flüchtlingsunterküntfte mit dem Produkt 05-03.*

Teilfinanzplan 2023 01.13

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe **01.13** Liegenschaften

		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	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.750,00	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
		63110000 Verwaltungsgebühren	*1.750,00*	*1.600*	*1.600*	*0*	*1.600*	*1.600*	*1.600*
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	114.991,57	46.890	50.547	0	50.547	50.547	50.547
		64110000 Mieten und Pachten	*114.991,57*	*46.890*	*50.547*	*0*	*50.547*	*50.547*	*50.547*
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.325,29	3.100	0	0	0	0	0
		64850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*3.090,00*	*3.100*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		64870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*135,29*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		64880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*100,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07	+	Sonstige Einzahlungen	6.906,21	0	250	0	250	250	250
		65300000 periodenfremde Erträge	*6.327,60*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		65620000 Säumniszuschläge und dgl.	*328,61*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		65910000 sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*250,00*	*0*	*250*	*0*	*250*	*250*	*250*
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.973,07	51.590	52.397	0	52.397	52.397	52.397
10	-	Personalauszahlungen	56.562,64	53.473	61.976	0	63.526	65.114	66.740
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*44.263,99*	*41.500*	*48.100*	*0*	*49.303*	*50.535*	*51.798*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*2.878,62*	*3.507*	*4.064*	*0*	*4.166*	*4.270*	*4.376*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*9.420,03*	*8.466*	*9.812*	*0*	*10.057*	*10.309*	*10.566*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	62.299,79	85.000	340.000	0	340.000	340.000	340.000
		72150000 Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	*25.305,79*	*10.000*	*35.000*	*0*	*35.000*	*35.000*	*35.000*
		72230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*0*	*50.000*	*0*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
		72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*36.994,00*	*75.000*	*255.000*	*0*	*255.000*	*255.000*	*255.000*
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	273,70	300	300	0	300	300	300
		73710000 Allgemeine Umlagen an das Land	*273,70*	*300*	*300*	*0*	*300*	*300*	*300*
15	-	Sonstige Auszahlungen	130.552,12	145.600	330.600	0	330.600	330.600	325.600
		74220000 Mieten und Pachten und Erbbauzinsen	*125.015,91*	*140.000*	*325.000*	*0*	*325.000*	*325.000*	*325.000*
		74450000 sonstige Steuern	*2.702,45*	*5.000*	*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*0*
		74980000 periodenfremde Aufwendungen	*2.690,38*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*143,38*	*600*	*600*	*0*	*600*	*600*	*600*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	249.688,25	284.373	732.876	0	734.426	736.014	732.640
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-122.715,18**	**-232.783**	**-680.479**	**0**	**-682.029**	**-683.617**	**-680.243**
		Investitionstätigkeit							

200

Teilfinanzplan 2023 01.13

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe **01.13** Liegenschaften

		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
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.206,06	5.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
		78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*5.206,06*	*5.000*	*80.000*	*0*	*80.000*	*80.000*	*80.000*
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	5.206,06	5.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-5.206,06**	**-5.000**	**-80.000**	**0**	**-80.000**	**-80.000**	**-80.000**

Teilfinanzplan 2023 01.13

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.13** Liegenschaften

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		5.206,06	5.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000	0	0
78320000	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	5.206,06	5.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**-5.206,06**	**-5.000**	**-80.000**	**0**	**-80.000**	**-80.000**	**-80.000**	**0**	**0**

Stadt Gescher

Produktgruppe **02.01**

Produktbereich	**02**	Sicherheit und Ordnung	Verantwortlich: Herr Marius Tegeler
Produktgruppe	**02.01**	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	

Beschreibung
Die Stadt Gescher als örtliche 0rdnungsbehörde ist verantwortlich für die Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und 0rdnung im Stadtgebiet. Sie entscheidet eigenständig über notwendige Sicherungs- und Abwehrmaßnahmen, des Weiteren über den Erlass fachspezifischer Satzungen und Verordnungen.

Pflichtaufgabe

Auftragsgrundlage
0rdnungsbehördengesetz, Spezialgesetze, 0rdnungswidrigkeitengesetz, städtische Satzungen und Verordnungen

Zielgruppe
Bürgerinnen und Bürger
Einwohner und Einwohnerinnen
alle Personen, die sich im Stadtgebiet aufhalten
Gewerbetreibende und Eigentümer von Institutionen, Behörden und Einrichtungen

Ziele
Stetige Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung in Gescher
Zeitnahe, sach- und fachgerechte Anordnung und Durchführung von Abwehr- und Präventionsmaßnahmen
Gewährleistung der ständigen Erreichbarkeit und Einsatzfähigkeit einer städtischen Rufbereitschaft
Maßnahmen Jugendschutz

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Maßnahmen allg. Gefahrenabwehr (Ordnungsverfügungen, Bußgeldbescheide etc.)	35	35	35
davon Maßnahmen nach Jugendschutzgesetz	12	12	12
Rufbereitschaft - Anzahl der Einsätze	81	85	85
Aufwendungen für die Rufbereitschaft	13.000 €	13.000 €	13.000 €

Personalübersicht	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	1,15	1,10	1,15
tariflich Beschäftigte (VZE)	1,30	1,30	0,90
Personal gesamt (VZE)	2,45	2,40	2,05

Teilergebnisplan 2023 02.01

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.01** Allgemeine 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
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	954,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.000
	43100000 Verwaltungsgebühren	*954,00*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*500*
	43200000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*0,00*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.095,22	76.000	201.000	151.000	101.000	76.000
	44110000 Mieten und Pachten	*75.028,69*	*75.000*	*200.000*	*150.000*	*100.000*	*75.000*
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*2.066,53*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30,46	0	0	0	0	0
	44880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*30,46*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	8.042,12	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	45610000 Bußgelder und andere	*8.042,12*	*1.500*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	86.121,80	79.000	203.500	153.500	103.500	78.000
11 -	Personalaufwendungen	158.059,25	142.973	99.362	102.024	104.680	107.438
	50110000 Bezüge der Beamten	*55.435,76*	*62.559*	*64.015*	*65.615*	*67.256*	*68.937*
	50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*62.264,63*	*55.590*	*20.020*	*20.521*	*21.034*	*21.559*
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*4.125,84*	*4.698*	*1.692*	*1.734*	*1.777*	*1.822*
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*13.112,90*	*11.340*	*4.084*	*4.186*	*4.290*	*4.398*
	50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*16.429,25*	*6.083*	*7.314*	*7.634*	*7.885*	*8.176*
	50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*2.614,17*	*2.703*	*2.237*	*2.334*	*2.438*	*2.546*
	50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*3.758,20*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*318,50*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	-179	0	0	0	0
	51110000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	*0,00*	*-179*	*0*	*0*	*0*	*0*
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.585,74	3.600	8.530	6.170	6.400	6.540
	52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	*2.396,93*	*1.000*	*3.900*	*1.400*	*1.500*	*1.500*
	52410000 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.	*7.430,44*	*1.400*	*1.430*	*1.470*	*1.500*	*1.540*
	52420000 Strom	*658,51*	*1.000*	*3.000*	*3.100*	*3.200*	*3.300*
	52430000 Wasser	*99,86*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	223,40	885	500	500	500	500
	57630000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*223,40*	*385*	*0*	*0*	*0*	*0*
	57640000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	*0,00*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
15 -	Transferaufwendungen	1.001,65	1.802	2.802	1.002	1.002	1.002
	53180000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*1.001,65*	*1.802*	*2.802*	*1.002*	*1.002*	*1.002*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.756,79	39.090	38.150	38.150	38.150	38.150
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*172,80*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	54160000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	*1.182,67*	*1.800*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	54220000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	*289,04*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*30.813,74*	*34.000*	*34.000*	*34.000*	*34.000*	*34.000*
	54300000 Geschäftsaufwendungen	*504,70*	*700*	*700*	*700*	*700*	*700*
	54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	*234,00*	*240*	*300*	*300*	*300*	*300*
	54460000 Versicherungen	*28,68*	*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
	54980000 periodenfremde Aufwendungen	*12,66*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*1.518,50*	*2.200*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	204.626,83	188.171	149.344	147.846	150.732	153.630

204

Teilergebnisplan 2023 02.01

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.01** Allgemeine 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
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-118.505,03**	**-109.171**	**54.156**	**5.654**	**-47.232**	**-75.630**
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-118.505,03**	**-109.171**	**54.156**	**5.654**	**-47.232**	**-75.630**
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-118.505,03**	**-109.171**	**54.156**	**5.654**	**-47.232**	**-75.630**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-103.961,00	-1.229	-101.229	-101.459	-101.509	-101.546
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-222.466,03	-110.400	-47.073	-95.805	-148.741	-177.176
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-222.466,03**	**-110.400**	**-47.073**	**-95.805**	**-148.741**	**-177.176**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43100000 Verwaltungsgebühren
- *u.a. Gebühren für Anmeldungen großer Hunde, glückspielrechtliche Konzessionen, Geeignetheitsbescheinigungen gem. § 33c GewO, Plakatierungsgenehmigungen, Leichenpässe*

43200000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
- *Nutzungsentgelte (u.a. Konzession "Karnevalszelte")*

44110000 Mieten und Pachten
- *städtisches Obdach*

44610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
- *Kostenerstattung für angeforderte Gutachten*
- *Kostenerstattung bei ordnungsbehördlichen Bestattungen*

45610000 Ordnungsrechtliche Erträge
- *Bußgelder (u.a. nach den Tatbestandsmerkmalen des OWiG, städtischer Satzungen, sonstiger Verordnungen)*

50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte
- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte
- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

51110000 Versorgungsaufwendungen für Beamte
- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen
- *laufender Aufwand, Wartung, Prüfungen öffentliche WC Fabrikstraße (1.400 EUR)*

zusätzliche Maßnahmen:
- *Austausch Beleuchtung (1.000 EUR)*
- *Anstrich (1.500 EUR)*

52410000 Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen
- *öffentl. WC Anlage Fabrikstraße*

53180000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche
- *Projekt Wohn Mobil*
- *Tierheim Ahaus (Auflösung ARAP 20 Jahre)*

54160000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände
- *Dienstkleidung Ordnungsamts- Mitarbeiter*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- *Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners (19.000 EUR)*
- *Gutachten für Einweisungen nach dem PsychKG, ca. 8 Stück p.a. (1.600 EUR)*
- *ordungsbehördliche Bestattung, ca. ein Vorgang p.a. (4.000 EUR)*
- *Aufwendung im Zusammenhang mit Obdachlosen (500 EUR)*
- *Rattenbekämpfung (7.500 EUR)*
- *Sonstiges (1.400 EUR)*

54300000 Geschäftsaufwendungen
- *Mobilfunkkosten Ordnungsamt inkl. Rufbereitschaft*
- *Bekanntmachungen*
- *Literatur/ Zeitschriften*

54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen
- *Mitgliedsbeitrag "Bund Deutscher Schiedsmänner"*

54460000 Versicherungen
- *öffentliche WC-Anlagen*

54990000 Andere sonstige ordentliche Aufwendungen
- *Aufwendungen für an Bürgerinnen und Bürger ausgegebenes Rattengift (über sog. Bezugskarten)*

Teilfinanzplan 2023

02.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe **02.01** Allgemeine 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							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.909,35	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.000
		63110000 Verwaltungsgebühren	*2.952,00*	*1.000*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*500*
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*957,35*	*500*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	82.776,89	76.000	201.000	0	151.000	101.000	76.000
		64110000 Mieten und Pachten	*80.710,36*	*75.000*	*200.000*	*0*	*150.000*	*100.000*	*75.000*
		64610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*2.066,53*	*1.000*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	30,46	0	0	0	0	0	0
		64880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*30,46*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07	+	Sonstige Einzahlungen	6.700,24	1.500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
		65610000 Bußgelder	*6.700,24*	*1.500*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.416,94	79.000	203.500	0	153.500	103.500	78.000
10	-	Personalauszahlungen	134.939,13	134.187	89.811	0	92.056	94.357	96.716
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*55.435,76*	*62.559*	*64.015*	*0*	*65.615*	*67.256*	*68.937*
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*62.264,63*	*55.590*	*20.020*	*0*	*20.521*	*21.034*	*21.559*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*4.125,84*	*4.698*	*1.692*	*0*	*1.734*	*1.777*	*1.822*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*13.112,90*	*11.340*	*4.084*	*0*	*4.186*	*4.290*	*4.398*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.226,66	3.600	8.530	0	6.170	6.400	6.540
		72150000 Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	*2.001,15*	*1.000*	*3.900*	*0*	*1.400*	*1.500*	*1.500*
		72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*8.225,51*	*2.600*	*4.630*	*0*	*4.770*	*4.900*	*5.040*
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	800	1.800	0	0	0	0
		73180000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	*0,00*	*800*	*1.800*	*0*	*0*	*0*	*0*
15	-	Sonstige Auszahlungen	32.633,54	39.090	38.150	0	38.150	38.150	38.150
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*1.418,47*	*1.900*	*1.100*	*0*	*1.100*	*1.100*	*1.100*
		74220000 Mieten und Pachten und Erbbauzinsen	*5.310,41*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*24.388,62*	*34.000*	*34.000*	*0*	*34.000*	*34.000*	*34.000*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*506,16*	*700*	*700*	*0*	*700*	*700*	*700*
		74460000 Versicherungen	*28,68*	*50*	*50*	*0*	*50*	*50*	*50*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*981,20*	*2.440*	*2.300*	*0*	*2.300*	*2.300*	*2.300*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	177.799,33	177.677	138.291	0	136.376	138.907	141.406
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-84.382,39**	**-98.677**	**65.209**	**0**	**17.124**	**-35.407**	**-63.406**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023 02.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe **02.01** Allgemeine 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
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	500	500	0	500	500	500
		78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*0,00*	*500*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	500	500	0	500	500	500
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**-500**	**-500**	**0**	**-500**	**-500**	**-500**

Teilfinanzplan 2023 02.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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	500	500	0	500	500	500	0	0
78320000	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	500	500	0	500	500	500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0,00**	**-500**	**-500**	**0**	**-500**	**-500**	**-500**	**0**	**0**

Stadt Gescher

Produktgruppe **02.02**

Produktbereich	**02**	Sicherheit und Ordnung	Verantwortlich: Herr Karl-Heinz Saalmann
Produktgruppe	**02.02**	Gewerbewesen	

Beschreibung
Die Stadt Gescher ist verantwortlich für die Führung eines Gewerberegisters, die Erteilung von fachspezifischen Erlaubnissen und Untersagungen, für den Erlass und die Verwaltung ortsrechtlicher Satzungen und Verordnungen.

Pflichtaufgabe

Auftragsgrundlage
Gewerbeordnung, Gaststättengesetz, Ladenschlussgesetz, sonstige Spezialgesetze

Zielgruppe
Bürgerinnen und Bürger
Einwohner und Einwohnerinnen
Gewerbetreibende, Eigentümer von Institutionen, Behörden und Einrichtungen mit Anspruch auf Auskunftserteilung

Ziele
Zeitnahe, rechtmäßige Erteilung oder Untersagung einer Erlaubnis innerhalb von einer Woche
Gewährleistung des Verbraucherschutzes
Schutz der Öffentlichkeit und der Beschäftigten vor schädigenden Auswirkungen (Nachhaltung behördlich geforderter Auflagen)
Regelmäßige Kontrollen des hiesigen Einzelhandels (Ladenlokale)
Attraktivitätssteigerung der Märkte und Messen

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Gewerbeanmeldungen	140	85	90
Gewerbeabmeldungen	121	99	100
sonstige gewerberechtliche Genehmigungen	6	4	4

Personalübersicht	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0,20	0,25	0,80
tariflich Beschäftigte (VZE)	0,80	0,80	0,40
Personal gesamt (VZE)	1,00	1,05	1,20

210

Teilergebnisplan 2023 02.02

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.02** Gewerbewesen

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	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.901,60	14.000	15.500	15.500	15.500	15.500
43100000 Verwaltungsgebühren	*5.126,60*	*9.000*	*9.000*	*9.000*	*9.000*	*9.000*
43200000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*4.775,00*	*5.000*	*6.500*	*6.500*	*6.500*	*6.500*
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	9.901,60	14.000	15.500	15.500	15.500	15.500
11 - Personalaufwendungen	62.959,64	63.128	37.049	38.009	38.942	39.945
50110000 Bezüge der Beamten	*10.489,66*	*9.353*	*29.760*	*30.504*	*31.267*	*32.048*
50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*40.458,24*	*40.540*	*4.420*	*4.531*	*4.644*	*4.760*
50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*2.754,13*	*3.426*	*374*	*383*	*393*	*402*
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*8.533,48*	*8.270*	*902*	*924*	*947*	*971*
50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*2.544,30*	*1.258*	*1.161*	*1.220*	*1.224*	*1.275*
50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*691,00*	*281*	*432*	*447*	*467*	*489*
50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-2.291,02*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*-220,15*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	-153	0	0	0	0
51110000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	*0,00*	*-153*	*0*	*0*	*0*	*0*
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	762,28	1.200	7.700	7.700	7.700	7.700
54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
54300000 Geschäftsaufwendungen	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*762,28*	*1.000*	*7.500*	*7.500*	*7.500*	*7.500*
17 = Ordentliche Aufwendungen	63.721,92	64.175	44.749	45.709	46.642	47.645
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-53.820,32**	**-50.175**	**-29.249**	**-30.209**	**-31.142**	**-32.145**
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-53.820,32**	**-50.175**	**-29.249**	**-30.209**	**-31.142**	**-32.145**
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)	**-53.820,32**	**-50.175**	**-29.249**	**-30.209**	**-31.142**	**-32.145**
27 + Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-8.088,00	-6.058	-6.630	-6.800	-7.037	-7.207
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-61.908,32	-56.233	-35.879	-37.009	-38.179	-39.352
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-61.908,32**	**-56.233**	**-35.879**	**-37.009**	**-38.179**	**-39.352**

Teilergebnisplan 2023 02.02

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.02** Gewerbewesen

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43100000 Verwaltungsgebühren
- *Gewerbeanmeldungen*
- *Auskünfte aus dem Gewerbezentralregister*
- *Schankgenehmigungen*
- *Gaststättenkonzessionen*

43200000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
- *Standgelder Wochenmarkt (4.500 EUR)*
- *Standgelder Krammarkt (500 EUR)*
- *Standgelder Feierabendmarkt (1.500 EUR)*

51110000 Versorgungsaufwendungen für Beamte
- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

54300000 Geschäftsaufwendungen
- *Bekanntmachungen*

54990000 Andere sonstige ordentliche Aufwendungen
- *Kosten Feierabendmarkt und andere Märkte*

Teilfinanzplan 2023 02.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe **02.02** 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							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.568,50	14.000	15.500	0	15.500	15.500	15.500
		63110000 Verwaltungsgebühren	*6.826,00*	*9.000*	*9.000*	*0*	*9.000*	*9.000*	*9.000*
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*4.742,50*	*5.000*	*6.500*	*0*	*6.500*	*6.500*	*6.500*
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.568,50	14.000	15.500	0	15.500	15.500	15.500
10	-	Personalauszahlungen	62.235,51	61.589	35.456	0	36.342	37.251	38.181
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*10.489,66*	*9.353*	*29.760*	*0*	*30.504*	*31.267*	*32.048*
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*40.458,24*	*40.540*	*4.420*	*0*	*4.531*	*4.644*	*4.760*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*2.754,13*	*3.426*	*374*	*0*	*383*	*393*	*402*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*8.533,48*	*8.270*	*902*	*0*	*924*	*947*	*971*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	762,28	1.200	7.700	0	7.700	7.700	7.700
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*0,00*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*762,28*	*1.000*	*7.500*	*0*	*7.500*	*7.500*	*7.500*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.997,79	62.789	43.156	0	44.042	44.951	45.881
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-51.429,29**	**-48.789**	**-27.656**	**0**	**-28.542**	**-29.451**	**-30.381**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023 **02.02**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe **02.02** 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
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
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**

Stadt Gescher

Produktgruppe **02.07**

Produktbereich	**02** Sicherheit und Ordnung	Verantwortlich: Herr Karl-Heinz Saalmann
Produktgruppe	**02.07** Verkehrsangelegenheiten	

Beschreibung
Die Stadt ist zuständig für die Überwachung des ruhenden Straßenverkehrs. Sie ist verantwortlich für vorbereitende und ausführende Maßnahmen der Verkehrsregelung und -lenkung und für verkehrsrechtliche Genehmigungen (Sondernutzungserlaubnisse).

Freiwillige Aufgabe im Bereich der Parkraumbewirtschaftung
Teilweise Pflichtaufgabe im Bereich des ruhenden Verkehrs

Auftragsgrundlage
Straßenverkehrsgesetz; Straßenverkehrsordnung; Straßen- und Wegegesetz NRW

Zielgruppe
alle Verkehrsteilnehmer / Verkehrsteilnehmerinnen

Ziele
Gewährleistung einer stetigen Überwachung des ruhenden Straßenverkehrs auch in den städtischen Randbereichen
Überprüfung der vorhandenen Verkehrsbeschilderung in einem Jahresturnus pro 0bjekt

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Verwarnungen	1.700	1.700	1.700
Bußgeldverfahren	65	65	65
Ordnungsverfügungen i.S. abgestellte KfZ	1	1	1
Mitwirkung bei verkehrsrechtlichen Einzelgenehmigungen	35	35	35
Sondernutzungserlaubnisse (temporär und dauerhaft)	28	28	28
informative Geschwindigkeitsmessungen im Stadtgebiet	12	12	12

Personalübersicht	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0,20	0,20	0,70
tariflich Beschäftigte (VZE)	1,40	1,40	1,20
Personal gesamt (VZE)	1,60	1,60	1,90

Teilergebnisplan 2023 02.07

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.07** Verkehrsangelegenheiten

	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	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	44880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*0,00*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	21.985,50	25.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	45610000 Bußgelder und andere	*21.985,50*	*25.000*	*35.000*	*35.000*	*35.000*	*35.000*
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	21.985,50	25.000	36.000	36.000	36.000	36.000
11 -	Personalaufwendungen	84.228,83	87.390	85.337	87.493	89.669	91.932
	50110000 Bezüge der Beamten	*6.993,02*	*7.482*	*26.215*	*26.870*	*27.542*	*28.231*
	50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*60.678,33*	*61.220*	*45.060*	*46.187*	*47.341*	*48.525*
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*3.945,35*	*5.173*	*3.808*	*3.903*	*4.001*	*4.101*
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*12.874,24*	*12.489*	*9.192*	*9.422*	*9.658*	*9.899*
	50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*1.696,20*	*839*	*774*	*813*	*816*	*850*
	50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*460,67*	*187*	*288*	*298*	*311*	*326*
	50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-1.682,87*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*-736,11*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	-102	0	0	0	0
	51110000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	*0,00*	*-102*	*0*	*0*	*0*	*0*
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.897,51	12.375	15.375	15.218	15.000	15.000
	52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*14.897,51*	*12.375*	*15.375*	*15.218*	*15.000*	*15.000*
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	1.476,84	1.862	2.861	3.196	3.696	4.029
	57630000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*1.476,84*	*1.862*	*2.861*	*3.196*	*3.696*	*4.029*
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	338,08	1.710	1.710	1.760	1.810	1.810
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*0,00*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	54300000 Geschäftsaufwendungen	*159,58*	*310*	*310*	*310*	*310*	*310*
	54460000 Versicherungen	*178,50*	*300*	*300*	*350*	*400*	*400*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	100.941,26	103.235	105.283	107.667	110.175	112.771
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-78.955,76**	**-78.235**	**-69.283**	**-71.667**	**-74.175**	**-76.771**
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-78.955,76**	**-78.235**	**-69.283**	**-71.667**	**-74.175**	**-76.771**
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-78.955,76**	**-78.235**	**-69.283**	**-71.667**	**-74.175**	**-76.771**
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-16.613,00	-6.129	-6.708	-6.880	-7.119	-7.292

Teilergebnisplan 2023 02.07

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.07** Verkehrsangelegenheiten

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-95.568,76	-84.364	-75.991	-78.547	-81.294	-84.063
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-95.568,76**	**-84.364**	**-75.991**	**-78.547**	**-81.294**	**-84.063**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen
- *Erstattung von Abschleppkosten*

45610000 Ordnungsrechtliche Erträge
- *Verwarngelder*
- *Bußgelder*

52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung
- *Erneuerung und Neubeschaffung von Verkehrszeichen*
- *Erneuerung von Parkplatz- und Fahrbahnmarkierungen*
- *Verwaltungs-/Unterhaltungskosten touristische Hinweistafeln BAB 31 (Auflösung ARAP)*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- *Abschleppkosten verbotswidrig abgestellter Fahrzeuge*

54300000 Geschäftsaufwendungen
- *Fachliteratur (150 EUR)*
- *Handykosten Parküberwachung (160 EUR)*

54460000 Versicherungen
- *Elektronikversicherung Geschwindigkeitsmessanlagen*

Teilfinanzplan 2023 02.07

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe **02.07** Verkehrsangelegenheiten

		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	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
		64880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*0,00*	*0*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
07	+	Sonstige Einzahlungen	21.550,50	25.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
		65610000 Bußgelder	*21.550,50*	*25.000*	*35.000*	*0*	*35.000*	*35.000*	*35.000*
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.550,50	25.000	36.000	0	36.000	36.000	36.000
10	-	Personalauszahlungen	84.490,94	86.364	84.275	0	86.382	88.542	90.756
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*6.993,02*	*7.482*	*26.215*	*0*	*26.870*	*27.542*	*28.231*
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*60.678,33*	*61.220*	*45.060*	*0*	*46.187*	*47.341*	*48.525*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*3.945,35*	*5.173*	*3.808*	*0*	*3.903*	*4.001*	*4.101*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*12.874,24*	*12.489*	*9.192*	*0*	*9.422*	*9.658*	*9.899*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.663,29	12.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
		72200000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*14.663,29*	*12.000*	*15.000*	*0*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	327,88	1.710	1.710	0	1.760	1.810	1.810
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*0,00*	*1.000*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*149,38*	*310*	*310*	*0*	*310*	*310*	*310*
		74460000 Versicherungen	*178,50*	*300*	*300*	*0*	*350*	*400*	*400*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.482,11	100.074	100.985	0	103.142	105.352	107.566
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-77.931,61**	**-75.074**	**-64.985**	**0**	**-67.142**	**-69.352**	**-71.566**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem	4.998,99	5.000	5.000	0	2.500	2.500	2.500

Teilfinanzplan 2023 02.07

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe **02.07** Verkehrsangelegenheiten

		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
		Anlagevermögen							
		78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*4.998,99*	*5.000*	*5.000*	*0*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	4.998,99	5.000	5.000	0	2.500	2.500	2.500
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-4.998,99**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**

Teilfinanzplan 2023 02.07

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.07** Verkehrsangelegenheiten

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: 02-0002 bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	4.998,99	5.000	5.000	0	2.500	2.500	2.500	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	4.998,99	5.000	5.000	0	2.500	2.500	2.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-4.998,99**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**0**	**0**

Stadt Gescher

Produktgruppe **02.10**

Produktbereich	**02**	Sicherheit und Ordnung	Verantwortlich: Herr Jürgen Tubes
Produktgruppe	**02.10**	Einwohnerangelegenheiten	

Beschreibung
Pflichtaufgabe; melderechtliche Gesetze und Verordnungen, Pass- und Personalausweisgesetz, Wehrpflichtgesetz, Lohnsteuerdurchführungsverordnung, BGB, Zentralregistergesetz

Pflichtaufgabe

Auftragsgrundlage
melderechtliche Gesetze und Verordnungen, Pass- und Personalausweisgesetz, Lohnsteuerdurchführungsverordnung, BGB, Zentralregistergesetz.

Zielgruppe
Bürgerinnen und Bürger
Einwohnerinnen und Einwohner
meldepflichtige Personen

Ziele
Dienstleistungsorientiertes Serviceangebot für Kunden

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Meldeangelegenheiten (An-, Ab-, Ummeldungen)	1.191	2.350	2.350
Bundespersonalausweise / Reisepässe / Kinderausweise	1.709	2.400	2.400
Anzahl Fundsachen	163	225	225
Versteigerungen Fundsachen	397	100	100
KfZ-Abmeldungen	655	800	800
Führerscheintausche	259	90	80
VHS-Anmeldungen	39	75	75
Anzahl der An-, Ab- und Ummeldungen von Müllgefäßen	782	300	300
Hundesteueranmeldungen	85	175	175
Anzahl Beglaubigungen	212	400	400
Anzahl Fischereischeine	35	90	90
Führungszeugnisse	593	900	900

Personalübersicht	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0,40	0,90	0,85
tariflich Beschäftigte (VZE)	3,25	3,75	3,95
Personal gesamt (VZE)	3,65	4,65	4,80

Teilergebnisplan 2023 02.10

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.10** Einwohnerangelegenheiten

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	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125.855,63	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
43100000 Verwaltungsgebühren	*125.855,63*	*120.000*	*120.000*	*120.000*	*120.000*	*120.000*
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	887,00	1.000	500	500	500	500
44210000 Erträge aus Verkauf	*887,00*	*1.000*	*500*	*500*	*500*	*500*
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	126.742,63	121.000	120.500	120.500	120.500	120.500
11 - Personalaufwendungen	161.796,35	262.032	285.137	293.541	302.013	311.085
50110000 Bezüge der Beamten	*19.567,54*	*42.807*	*41.290*	*42.322*	*43.380*	*44.465*
50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*101.522,49*	*154.300*	*167.610*	*171.800*	*176.095*	*180.498*
50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*6.781,52*	*13.039*	*14.163*	*14.517*	*14.880*	*15.252*
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*20.723,49*	*31.477*	*34.193*	*35.048*	*35.924*	*36.822*
50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*8.519,60*	*14.976*	*24.744*	*26.491*	*28.125*	*30.173*
50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*3.634,80*	*5.433*	*3.137*	*3.363*	*3.609*	*3.875*
50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*1.638,85*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*-591,94*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.868,39	14.000	16.750	16.750	16.750	15.250
52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*0*	*250*	*250*	*250*	*250*
52320000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	*16.868,39*	*14.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	*0,00*	*0*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*0*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.778,08	2.772	1.772	1.772	1.771	0
57630000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*1.778,08*	*1.772*	*1.772*	*1.772*	*1.771*	*0*
57640000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	*0,00*	*1.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	81.607,64	86.600	86.600	86.600	86.600	86.600
54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*653,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*80.141,81*	*86.000*	*86.000*	*86.000*	*86.000*	*86.000*
54300000 Geschäftsaufwendungen	*441,28*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*371,55*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
17 = Ordentliche Aufwendungen	262.050,46	365.404	390.259	398.663	407.134	412.935
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-135.307,83**	**-244.404**	**-269.759**	**-278.163**	**-286.634**	**-292.435**
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
55990000 Sonstige Finanzaufwendungen	*0,00*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-135.307,83**	**-244.404**	**-270.759**	**-279.163**	**-287.634**	**-293.435**
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)	**-135.307,83**	**-244.404**	**-270.759**	**-279.163**	**-287.634**	**-293.435**

222

Teilergebnisplan 2023 02.10

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.10** Einwohnerangelegenheiten

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-2.373,00	-1.629	-1.782	-1.828	-1.892	-1.938
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-137.680,83	-246.033	-272.541	-280.991	-289.526	-295.373
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-137.680,83**	**-246.033**	**-272.541**	**-280.991**	**-289.526**	**-295.373**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43100000 Verwaltungsgebühren
- *Gebühren Passwesen, Melderegisterauskünfte etc.*

44210000 Erträge aus Verkauf
- *Erträge aus Versteigerung von Fundsachen*

50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte
- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte
- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung
- *Dekoration/ Ausstattung des Bürgerbüros*

52320000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände
- *Erstattung der vereinnahmten Gebühren für Kfz.-Abmeldungen und Führerschein-Anträge an den Kreis Borken*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- *Kosten für Ausweisdokumente (78.000 EUR)*
- *Kosten für Unterbringung und Behandlung von Fundtieren (8.000 EUR)*

54300000 Geschäftsaufwendungen -Einwohnerangelegenheiten-
- *Fachliteratur, Zeitschriften, Bekanntmachungen etc.*

55990000 Sonstige Finanzaufwendungen
- *EC-Cash Gebühren*

Teilfinanzplan 2023

02.10

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe **02.10** 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							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	123.736,52	120.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000
		63110000 Verwaltungsgebühren	*123.736,52*	*120.000*	*120.000*	*0*	*120.000*	*120.000*	*120.000*
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	887,00	1.000	500	0	500	500	500
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	*887,00*	*1.000*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	124.623,52	121.000	120.500	0	120.500	120.500	120.500
10	-	Personalauszahlungen	148.595,05	241.623	257.256	0	263.687	270.279	277.037
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*19.567,55*	*42.807*	*41.290*	*0*	*42.322*	*43.380*	*44.465*
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*101.522,49*	*154.300*	*167.610*	*0*	*171.800*	*176.095*	*180.498*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*6.781,52*	*13.039*	*14.163*	*0*	*14.517*	*14.880*	*15.252*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*20.723,49*	*31.477*	*34.193*	*0*	*35.048*	*35.924*	*36.822*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.884,40	14.000	16.750	0	16.750	16.750	15.250
		72230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*0*	*250*	*0*	*250*	*250*	*250*
		72320000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	*15.884,40*	*14.000*	*15.000*	*0*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
		72810000 sonstige Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	*0,00*	*0*	*1.500*	*0*	*1.500*	*1.500*	*0*
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
		75990000 Sonstige Finanzaufwendungen	*0,00*	*0*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	80.864,47	86.600	86.600	0	86.600	86.600	86.600
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*653,00*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*79.398,64*	*86.000*	*86.000*	*0*	*86.000*	*86.000*	*86.000*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*441,28*	*500*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*371,55*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	245.343,92	342.223	361.606	0	368.037	374.629	379.887
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-120.720,40**	**-221.223**	**-241.106**	**0**	**-247.537**	**-254.129**	**-259.387**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	85,32	0	0	0	0	0	0
		68310000 Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	*85,32*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023 02.10

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe **02.10** 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
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	85,32	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.107,24	1.000	0	0	0	0	0
		78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*6.107,24*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*0,00*	*1.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	6.107,24	1.000	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-6.021,92**	**-1.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023

02.10

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.10** Einwohnerangelegenheiten

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: 02-0002 bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	85,32	0	0	0	0	0	0	0	0
68310000 Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	85,32	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	6.107,24	0	0	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	6.107,24	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-6.021,92**	**0**	**0**	**0**	**0**	**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	1.000	0	0	0	0	0	0	0
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	1.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-1.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Gescher

Produktgruppe **02.11**

Produktbereich	**02**	Sicherheit und Ordnung	Verantwortlich: Herr Jürgen Tubes
Produktgruppe	**02.11**	Personenstandswesen	

Beschreibung
Die Stadt Gescher ist verantworlich für die Führung von Personenstandsregistern, die Verwaltung und Bearbeitung von Personendaten (Geburt, Eheschließung, Sterbefall, Scheidung). Weiterhin werden namens- und staatsangehörigkeits-rechtliche Verwaltungsverfahren (z.B. Beratung und Antrags-aufnahme Einbürgerungen) durchgeführt.

Pflichtaufgabe

Auftragsgrundlage
Personenstandsgesetz sowie Ausführungsverordnungen und -erlasse, Staatsangehörigkeitsgesetz

Zielgruppe
Bürgerinnen und Bürger
Einwohnerinnen und Einwohner
Deutsche und ausländische Staatsangehörige

Ziele
Bürger- und bedarfsorientierte Betreuung und Beratung der Kunden
Ständige Gewährleistung zeitgemäßer Eheschließungen (inhaltliche und zeitliche Aspekte)

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Eheschließungen / Lebenspartnerschaften	72	76	76
davon Sondertermine	54	45	45
Geburten	0	4	4
Sterbefälle	116	70	70
Einbürgerungen	18	10	10

Personalübersicht	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0,60	0,60	0,60
tariflich Beschäftigte (VZE)	0,00	0,00	0,00
Personal gesamt (VZE)	0,60	0,60	0,60

Teilergebnisplan 2023 02.11

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.11** Personenstandswesen

	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	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.717,40	13.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	43100000 Verwaltungsgebühren	*15.717,40*	*13.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	1.446,00	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000
	45900000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*1.446,00*	*1.800*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	17.163,40	14.800	17.000	17.000	17.000	17.000
11 -	Personalaufwendungen	47.555,70	42.751	40.208	41.596	43.011	44.581
	50110000 Bezüge der Beamten	*29.351,30*	*30.858*	*31.740*	*32.534*	*33.347*	*34.181*
	50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*11.714,45*	*3.744*	*4.155*	*4.437*	*4.702*	*5.072*
	50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*4.997,85*	*8.149*	*4.313*	*4.625*	*4.962*	*5.328*
	50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-819,69*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*2.311,79*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.688,64	1.400	500	500	500	2.500
	52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*235,03*	*0*	*0*	*0*	*0*	*500*
	52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	*1.453,61*	*1.400*	*500*	*500*	*500*	*2.000*
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	428,80	500	250	250	250	250
	57640000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	*428,80*	*500*	*250*	*250*	*250*	*250*
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	365,40	1.120	1.080	1.080	1.080	1.080
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*25,20*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	54300000 Geschäftsaufwendungen	*165,20*	*840*	*800*	*800*	*800*	*800*
	54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	*175,00*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	50.038,54	45.771	42.038	43.426	44.841	48.411
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-32.875,14**	**-30.971**	**-25.038**	**-26.426**	**-27.841**	**-31.411**
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-32.875,14**	**-30.971**	**-25.038**	**-26.426**	**-27.841**	**-31.411**
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-32.875,14**	**-30.971**	**-25.038**	**-26.426**	**-27.841**	**-31.411**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-32.875,14	-30.971	-25.038	-26.426	-27.841	-31.411
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-32.875,14**	**-30.971**	**-25.038**	**-26.426**	**-27.841**	**-31.411**

Teilergebnisplan 2023 02.11

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.11** Personenstandswesen

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43100000 Verwaltungsgebühren
- *Eheschließungen, Auszüge aus dem Personenstandsregister etc.*

45900000 Andere sonstige ordentliche Erträge
- *Verkauf von Stammbüchern*

50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte
- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte
- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

52810000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen
- *Kauf Stammbücher*
- *Kleinmaterial*

54300000 Geschäftsaufwendungen
- *Fachliteratur*
- *Blumendeko u.a.*

54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen
- *Beitrag "Fachverband der Standesbeamten"*

Teilfinanzplan 2023

02.11

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe **02.11** Personenstandswesen

		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	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.677,40	13.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
		63110000 Verwaltungsgebühren	*15.677,40*	*13.000*	*15.000*	*0*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	1.446,00	1.800	2.000	0	2.000	2.000	2.000
		65910000 sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*1.446,00*	*1.800*	*2.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.123,40	14.800	17.000	0	17.000	17.000	17.000
10	-	Personalauszahlungen	29.351,30	30.858	31.740	0	32.534	33.347	34.181
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*29.351,30*	*30.858*	*31.740*	*0*	*32.534*	*33.347*	*34.181*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.688,64	1.400	500	0	500	500	2.500
		72230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*235,03*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*500*
		72810000 sonstige Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	*1.453,61*	*1.400*	*500*	*0*	*500*	*500*	*2.000*
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	387,00	1.120	1.120	0	1.080	1.080	1.080
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*46,80*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*165,20*	*840*	*840*	*0*	*800*	*800*	*800*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*175,00*	*180*	*180*	*0*	*180*	*180*	*180*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.426,94	33.378	33.360	0	34.114	34.927	37.761
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-14.303,54**	**-18.578**	**-16.360**	**0**	**-17.114**	**-17.927**	**-20.761**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	428,80	500	250	0	250	250	250
		78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*428,80*	*500*	*250*	*0*	*250*	*250*	*250*
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023 02.11

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe **02.11** Personenstandswesen

		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
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	428,80	500	250	0	250	250	250
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-428,80**	**-500**	**-250**	**0**	**-250**	**-250**	**-250**

Teilfinanzplan 2023 02.11

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.11** Personenstandswesen

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	428,80	500	250	0	250	250	250	0	0
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	428,80	500	250	0	250	250	250	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-428,80**	**-500**	**-250**	**0**	**-250**	**-250**	**-250**	**0**	**0**

Stadt Gescher

Produktgruppe **02.13**

Produktbereich	**02**	Sicherheit und Ordnung	Verantwortlich: Herr Marius Tegeler
Produktgruppe	**02.13**	Statistik/Wahlen	

Beschreibung

Statistik

Die Stadt Gescher ist zuständig für die ordnungsgemäße Organisation und Durchführung gesetzlich verordneter statistischer Erhebungen. Außerdem besteht die Möglichkeit und Notwendigkeit, statistische Zahlenwerte der Bevölkerung, Behörden und anderen Institutionen bekannt zu geben.

Wahlen

Die Stadt Gescher ist zuständig für die ordnungsgemäße Organisation und die rechtmäßige Durchführung von Wahlen sowie von Bürgerbegehren und -entscheiden.

Auftragsgrundlage

Statistikgesetze,Gemeindeordnung, Wahlgesetze städtische Satzungen

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger
Einwohnerinnen und Einwohner
Behörden und sonstige Institutionen mit Anspruch auf Auskunftserteilung

Ziele

Aufgrund des Aufgabenbereiches können keine steuerungsrelevante Ziele / Zielvereinbarungen vereinbart werden.

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl Wahlvorgänge	1	1	0

Personalübersicht	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0,25	0,25	0,15
tariflich Beschäftigte (VZE)	0,00	0,00	0,00
Personal gesamt (VZE)	0,25	0,25	0,15

Weitere mögliche Ziele

- Ordnungsgemäße und rechtmäßige Durchführung der Wahlen sowie bürgerorientierte und termingerechte Abwicklung.
- Korrekte und umfassende Zusammenstellung sowie Herausgabe statitischer Daten.

Teilergebnisplan 2023 02.13

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.13** Statistik / Wahlen

	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	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.000	0	14.000	6.500	0
	44810000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	*0,00*	*10.000*	*0*	*14.000*	*6.500*	*0*
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	9.757,72	0	0	0	0	0
	45310000 periodenfremde Erträge	*9.757,72*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	9.757,72	10.000	0	14.000	6.500	0
11 -	Personalaufwendungen	21.231,15	10.123	6.376	6.553	6.708	6.891
	50110000 Bezüge der Beamten	*6.430,01*	*9.353*	*5.580*	*5.720*	*5.862*	*6.009*
	50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*15.512,22*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*994,38*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*3.240,16*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*1.272,15*	*629*	*580*	*610*	*612*	*638*
	50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*345,50*	*141*	*216*	*223*	*234*	*244*
	50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-3.608,08*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*-2.955,19*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	-77	0	0	0	0
	51110000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	*0,00*	*-77*	*0*	*0*	*0*	*0*
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.252,64	17.100	1.100	20.100	25.100	100
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*1.647,15*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*8.645,84*	*7.000*	*500*	*9.000*	*11.000*	*0*
	54300000 Geschäftsaufwendungen	*7.959,65*	*10.000*	*500*	*11.000*	*14.000*	*0*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	39.483,79	27.146	7.476	26.653	31.808	6.991
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-29.726,07**	**-17.146**	**-7.476**	**-12.653**	**-25.308**	**-6.991**
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-29.726,07**	**-17.146**	**-7.476**	**-12.653**	**-25.308**	**-6.991**
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-29.726,07**	**-17.146**	**-7.476**	**-12.653**	**-25.308**	**-6.991**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-4.524,00	-8.125	0	-9.120	-9.437	-9.667
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-34.250,07	-25.271	-7.476	-21.773	-34.745	-16.658
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2023 02.13

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.13** Statistik / Wahlen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-34.250,07**	**-25.271**	**-7.476**	**-21.773**	**-34.745**	**-16.658**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44810000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land
- *2023: Keine Wahl*
- *2024: Wahlkostenerstattung Europawahl*
- *2025: Wahlkostenerstattung Kommunalwahl*
- *2026: Keine Wahl*

50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte
- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte
- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

51110000 Versorgungsaufwendungen für Beamte
- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

2023:
- *vorbereitende Aufwendungen für die Europawahl '23 (500 EUR)*

2024 (Europawahl):
- *Druck Wahlbenachrichtigungskarten (3.000 EUR)*
- *Stimmzettelumschläge und Wahlbriefumschläge (2.000 EUR)*
- *Verpflegung Wahlvorstände (4.000 EUR)*

2025 (Kommunalwahl):
- *Druck Wahlbenachrichtigungskarten (4.000 EUR)*
- *Stimmzettelumschläge und Wahlbriefumschläge (2.500 EUR)*
- *Verpflegung Wahlvorstände (4.500 EUR)*

54300000 Geschäftsaufwendungen

2023 (keine Wahl):
- *Fachliteratur (500 EUR)*

2024 (Europawahl):
- *Fachliteratur (500 EUR)*
- *Wahlleitfaden (500 EUR)*
- *Porto Wahlbenachrichtigungskarten (10.000 EUR)*

2025 (Kommunalwahl):
- *Fachliteratur (500 EUR)*
- *Wahlleitfaden (500 EUR)*
- *Porto Wahlbenachrichtigungskarten (13.00 EUR)*

Teilfinanzplan 2023

02.13

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe **02.13** Statistik / 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							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	10.000	0	0	14.000	6.500	0
		64810000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	*0,00*	*10.000*	*0*	*0*	*14.000*	*6.500*	*0*
07	+	Sonstige Einzahlungen	9.757,72	0	0	0	0	0	0
		65300000 periodenfremde Erträge	*9.757,72*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.757,72	10.000	0	0	14.000	6.500	0
10	-	Personalauszahlungen	26.176,77	9.353	5.580	0	5.720	5.862	6.009
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*6.430,01*	*9.353*	*5.580*	*0*	*5.720*	*5.862*	*6.009*
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*15.512,22*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*994,38*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*3.240,16*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	18.252,64	17.100	1.100	0	20.100	25.100	100
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*1.647,15*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*8.645,84*	*7.000*	*500*	*0*	*9.000*	*11.000*	*0*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*7.959,65*	*10.000*	*500*	*0*	*11.000*	*14.000*	*0*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.429,41	26.453	6.680	0	25.820	30.962	6.109
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-34.671,69**	**-16.453**	**-6.680**	**0**	**-11.820**	**-24.462**	**-6.109**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023 02.13

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe **02.13** Statistik / 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
	Zuwendungen							
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
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**

Stadt Gescher

Produktgruppe **02.15**

Produktbereich	**02**	Sicherheit und Ordnung	Verantwortlich: Herr Marius Tegeler
Produktgruppe	**02.15**	Gefahrenabwehr / -vorbeugung	

Beschreibung

Gefahrenabwehr

Die Gefahrenabwehr betrifft in erster Linie den Brand- und Bevölkerungsschutz sowie technische Hilfeleistungen. Die Stadt Gescher ist als örtlicher Träger des Feuerschutzes zuständig und verantwortlich für eine ständige Gewährleistung des Feuerschutzes im Stadtgebiet. Das Stadtgebiet umfasst dabei 80,48 km² und ca. 17.000 Einwohner. 2 Feuerwachen werden im Stadtgebiet betrieben. Die Stadt Gescher entscheidet nach den gesetzlichen Vorgaben über den Erlass und die Pflege eines Brandschutzbedarfsplanes, über die sächliche / finanzielle Ausstattung der örtlichen Feuerwehr und Gerätehäuser, den Erlass von städtischen Satzungen und Verordnungen.

Gefahrenvorbeugung

Die Gefahrenvorbeugung betrifft in erster Linie den Brand- und Bevölkerungsschutz sowie technische Hilfeleistungen, den Erlass von städtischen Satzungen und Verordnungen und die turnusmäßige behördliche Kontrolle brandgefährlicher Objekte. Sie ist ferner zuständig für den Erlass von Vorsorgeplänen für Krisenfälle.

Pflichtaufgaben

Auftragsgrundlage

0rdnungsbehördengesetz, Spezialgesetze, 0rdnungswidrigkeitengesetz, Feuerschutzhilfegesetz, städtische Satzungen und Verordnungen

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger
Einwohnerinnen und Einwohner
alle Personen, die sich im Stadtgebiet aufhalten
Gewerbetreibende und Eigentümer von Institutionen, Behörden und Einrichtungen

Ziele

Bedarfsorientierte, zeitnahe Erstellung von städtischen Vorsorgeplänen; Aktualisierung spätestens alle 3 Jahre.
Unterhaltung einer den örtlichen Gegebenheiten angepassten leistungsfähigen Freiwilligen Feuerwehr gemäß Brandschutzbedarfsplan.

Einsatz- und Versorgungszeiten (Hilfsfrist) bei Feuerwehreinsätzen entsprechend den Regelungen im Brandschutzbedarfsplan.
Kostendeckung bei kostenpflichtigen Einsätzen und Brandsicherheitsschauen
Kontinuierliche Überprüfung festgelegter Brandschauobjekte mindestens alle 5 Jahre

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Brände	25	27	27
Fehlalarme	24	14	14
Technische Hilfeleistungen	116	90	90
Durchgeführte Brandschauen	34	37	37
Zuschussbedarf / EW	21,66 €	27,85 €	27,27 €

Personalübersicht	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0,20	0,20	0,20
tariflich Beschäftigte (VZE)	1,30	1,30	1,30
Personal gesamt (VZE)	1,50	1,50	1,50

Teilergebnisplan 2023

02.15

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.15** Gefahrenabwehr / Gefahrenvorbeugung

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	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.621,17	115.527	113.204	100.774	104.172	93.522
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	*114.889,49*	*114.795*	*112.472*	*100.042*	*103.440*	*92.883*
41670000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen	*496,79*	*497*	*497*	*497*	*497*	*444*
41680000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	*234,89*	*235*	*235*	*235*	*235*	*195*
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.484,80	7.000	6.000	6.000	6.000	6.000
43100000 Verwaltungsgebühren	*6.484,80*	*7.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	148.067,60	136.840	144.100	144.100	144.100	144.100
44110000 Mieten und Pachten	*99.540,00*	*96.840*	*104.100*	*104.100*	*104.100*	*104.100*
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*48.527,60*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.979,07	10.300	10.000	10.000	10.000	10.000
44800000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	*1.519,60*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
44820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*6.132,88*	*8.500*	*8.500*	*8.500*	*8.500*	*8.500*
44880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*326,59*	*300*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 + Sonstige ordentliche Erträge	10.634,05	0	0	0	0	0
45310000 periodenfremde Erträge	*10.634,05*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	1.665,00	0	0	0	0	0
47220000 Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	*1.665,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
10 = Ordentliche Erträge	290.451,69	269.667	273.304	260.874	264.272	253.622
11 - Personalaufwendungen	93.716,87	92.150	95.160	97.574	100.043	102.572
50110000 Bezüge der Beamten	*10.799,37*	*12.834*	*12.730*	*13.048*	*13.374*	*13.709*
50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*59.870,79*	*60.200*	*62.480*	*64.042*	*65.643*	*67.284*
50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*3.571,31*	*5.086*	*5.280*	*5.412*	*5.547*	*5.686*
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*13.063,07*	*12.282*	*12.747*	*13.066*	*13.392*	*13.727*
50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*3.365,40*	*1.154*	*1.490*	*1.553*	*1.614*	*1.672*
50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*452,00*	*594*	*433*	*453*	*473*	*494*
50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*1.993,76*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*601,17*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	172.633,45	269.500	245.700	249.600	256.500	261.700
52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	*67.122,09*	*152.900*	*67.500*	*58.700*	*59.800*	*61.100*
52120000 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	*3.335,04*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*14.247,79*	*26.000*	*20.000*	*21.000*	*22.000*	*22.000*
52410000 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.	*9.868,29*	*10.400*	*12.700*	*13.000*	*13.300*	*13.600*
52420000 Strom	*18.313,37*	*22.900*	*70.500*	*72.300*	*74.100*	*76.000*
52430000 Wasser	*1.714,48*	*4.100*	*4.000*	*4.100*	*4.200*	*4.300*
52440000 Gas	*13.975,97*	*17.200*	*19.500*	*39.000*	*40.600*	*42.200*
52450000 sonst Heizkosten	*0,00*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
52510000 Haltung von Fahrzeugen	*44.056,42*	*36.000*	*46.500*	*36.500*	*37.500*	*37.500*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	231.844,73	229.839	250.545	256.678	261.415	251.934
57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*110.791,16*	*110.791*	*110.791*	*110.791*	*110.791*	*110.791*
57610000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen und Betriebseinrichtungen	*2.880,12*	*2.880*	*2.880*	*10.775*	*12.091*	*12.091*
57620000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	*93.707,80*	*97.883*	*100.780*	*84.754*	*85.252*	*71.444*
57630000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*13.614,35*	*16.285*	*29.594*	*48.358*	*51.281*	*55.608*

Teilergebnisplan 2023 02.15

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.15** Gefahrenabwehr / Gefahrenvorbeugung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
57640000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	*10.851,30*	*2.000*	*6.500*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
15 - Transferaufwendungen	3.000,00	3.000	3.000	3.000	21.000	3.000
53180000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*3.000,00*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*21.000*	*3.000*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	157.448,80	150.200	164.200	161.800	163.300	163.300
54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*11.586,00*	*12.000*	*12.000*	*12.000*	*13.000*	*13.000*
54160000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	*50.158,26*	*35.500*	*35.000*	*34.000*	*34.000*	*34.000*
54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*64.225,23*	*71.000*	*71.000*	*71.000*	*71.000*	*71.000*
54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*8.301,70*	*10.000*	*22.000*	*22.000*	*22.000*	*22.000*
54300000 Geschäftsaufwendungen	*6.886,71*	*4.000*	*9.000*	*7.500*	*8.000*	*8.000*
54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	*1.595,00*	*1.700*	*1.700*	*1.800*	*1.800*	*1.800*
54460000 Versicherungen	*11.907,13*	*16.000*	*13.500*	*13.500*	*13.500*	*13.500*
54980000 periodenfremde Aufwendungen	*1.659,72*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*1.129,05*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
17 = Ordentliche Aufwendungen	658.643,85	744.689	758.605	768.652	802.258	782.506
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-368.192,16**	**-475.022**	**-485.301**	**-507.778**	**-537.986**	**-528.884**
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-368.192,16**	**-475.022**	**-485.301**	**-507.778**	**-537.986**	**-528.884**
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)	**-368.192,16**	**-475.022**	**-485.301**	**-507.778**	**-537.986**	**-528.884**
27 + Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-5.405,00	-5.450	-5.965	-6.118	-6.331	-6.485
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-373.597,16	-480.472	-491.266	-513.896	-544.317	-535.369
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-373.597,16**	**-480.472**	**-491.266**	**-513.896**	**-544.317**	**-535.369**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43100000 Verwaltungsgebühren
- *Gebühren Brandverhütungsschauen*

44110000 Mieten und Pachten
- *Halle - Mieteinnahmen Halle Bahnhofstr. 150 (101.400 EUR)*
- *"Stellplatz-Miete" für Sandsack-Füllmaschine des Kreis Borken (2.700 EUR)*

44610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
- *Kostenersatz abrechenbare Feuerwehreinsätze gem. Satzung*

44800000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund
- *fahrzeugbezogene Pauschale: Bundesfahrzeug "LFKatS"*

44820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
- *Erstattung der Aufwendungen für gezahlten Lohnersatz für Lehrgänge am IdF*

50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte
- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte
- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen

Lfd. Aufwand, Wartung,Prüfungen und lfd. Grundbedarf:
- *Feuerwehr Gescher (36.600 EUR)*
- *Feuerwehr Hochmoor (10.900 EUR)*
- *Werner-von-Siemens-Str. 17 (Halle) (10.000 EUR)*

zusätzliche Maßnahmen:
- *Feuerwehr Gescher, Erneuerung Batterieanlage für Sicherheitsbeleuchtung (10.000 EUR)*

52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung
- *Ersatz- und Verschleißteile*
- *Beauftragung von Wartung-, Reparatur- und Prüfdiensten*
- *Kleinmaterialien*

52410000 Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen
- *Feuerwehr Gescher (6.500 EUR)*
- *Feuerwehr Hochmoor (4.200 EUR)*
- *Werner von-Siemens-Str. 17 (2.000 EUR)*

52420000 Strom
- *Feuerwehr Gescher (60.000 EUR)*
- *Feuerwehr Hochmoor (7.500 EUR)*
- *Werner-von-Siemensstr. 17 ((3.000 EUR)*

-Aufgrund der unsicheren Lage auf dem Energiemarkt, wurde der HHA verdreifacht.

52430000 Wasser
- *Feuerwehr Gescher (480 EUR)*
- *Werner von Siemens Str. 17 (Halle Feuerwehr) (120 EUR)*
- *Feuerwehr Hochmoor (3400 EUR)*

Rückerstattung erfolgt anteilig durch den SUS-Tennisverein

52440000 Gas
- *Feuerwehr Gescher (16.200 EUR)*
- *Feuerwehr Hochmoor (3.300 EUR)*

52450000 sonst Heizkosten
- *Werner-von Siemens-Str. 17*

52510000 Aufwendungen für die Fahrzeugunterhaltung
- *2023 einmalig:*
Neufolierung HLF20 und Umbau Lichtmast auf LED (10.000 EUR)

laufend:
- *Kraftstoffe (10.000 EUR)*
- *Wartung, Reparatur, Prüfung (22.000 TEUR)*
- *Steigerwartung (4.5000 TEUR)*

53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche
- *Pauschale für die Unterstützung der Kinderfeuerwehr (1.000 EUR)*
- *Zuschuss zur LKW-Fahrerlaubnis, maximal zwei Fahrerlaubnisse p.a. (2.000 EUR)*

54120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung, Reisekosten
- *Kosten Feuerwehr-Lehrgänge auf Kreisebene*
- *Aufwendungen für Erstattungen des Lohnausfalls bei Lehrgängen am IdF*

54160000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

2023 einmalig:
- Prüfung Rollgliss (1.000 EUR)

2023 + 2024 + 2025 laufend:
- Reinigung und Reparatur Einsatzkleidung (1.5000 EUR)
- Austausch Einsatzkleidung, 13 komplette Sätze, um Festwert konstant zu halten (22.000 EUR)
- Austausch defekter Helme (2.5000 EUR)
- Beschaffung Tagesdienst-Kleidung; Ersatz für Uniformen (4.000 EUR)
- Bestückung Bekleidungs-Pool (4.000 EUR)

54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit
- Aufwandsentschädigung Feuerwehr-Führungskräfte (34.000 EUR)
- Mitgliedspauschale, 70 EUR pro aktivem Feuerwehr-Mitglied (11.000 EUR)
- Lohnausfallkosten Einsätze und Lehrgänge (26.000 EUR)

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- Beauftragung Fremdleistung bei Einsätzen (Fahrbahnreinigungen, Verpflegung etc.) 10.000 EUR
- lfd. Kosten Digitalfunk (6.5000 EUR)
- Lizenz p.a. Einsatzleitsoftware "EDP" (1.000 EUR)
- Lizenz p.a. Zusatzalarmierungssystem "Alamos" (1.000 EUR)
- medizinische Untersuchungen Feuerwehr-Mitglieder (3.500 EUR)

54300000 Geschäftsaufwendungen
- Telefon- und Internetkosten
- Kostenerstattung (anteilig ggü. dem Kreis Borken) für Notruf "112"
- Nachrufe
- Literatur

54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen
- Mitgliedsbeitrag "Kreisfeuerwehrverband Borken"

54460000 Versicherungen
- Versicherung Feuerwehr-Fahrzeuge
- Unfallversicherung Feuerwehr-Mitglieder
- Elektronikversicherung Funkanlage

Teilfinanzplan 2023

02.15

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe **02.15** Gefahrenabwehr / Gefahrenvorbeugung

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	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.160,20	7.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
63110000 Verwaltungsgebühren	*7.160,20*	*7.000*	*6.000*	*0*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
05 + Privatrechtliche Leistungesentgelte	148.754,73	136.840	144.100	0	144.100	144.100	144.100
64110000 Mieten und Pachten	*99.540,00*	*96.840*	*104.100*	*0*	*104.100*	*104.100*	*104.100*
64610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*49.214,73*	*40.000*	*40.000*	*0*	*40.000*	*40.000*	*40.000*
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.354,97	10.300	10.000	0	10.000	10.000	10.000
64800000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	*1.519,60*	*1.500*	*1.500*	*0*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
64820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*8.483,59*	*8.500*	*8.500*	*0*	*8.500*	*8.500*	*8.500*
64880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*351,78*	*300*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 + Sonstige Einzahlungen	17.482,35	0	0	0	0	0	0
65300000 periodenfremde Erträge	*17.482,35*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	183.752,25	154.140	160.100	0	160.100	160.100	160.100
10 - Personalauszahlungen	87.304,54	90.402	93.237	0	95.568	97.956	100.406
70110000 Dienstbezügeder Beamten	*10.799,37*	*12.834*	*12.730*	*0*	*13.048*	*13.374*	*13.709*
70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*59.870,79*	*60.200*	*62.480*	*0*	*64.042*	*65.643*	*67.284*
70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*3.571,31*	*5.086*	*5.280*	*0*	*5.412*	*5.547*	*5.686*
70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*13.063,07*	*12.282*	*12.747*	*0*	*13.066*	*13.392*	*13.727*
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	123.868,48	269.500	244.700	0	248.600	255.500	260.700
72150000 Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	*49.311,77*	*152.900*	*67.500*	*0*	*58.700*	*59.800*	*61.100*
72200000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*11.843,45*	*26.000*	*20.000*	*0*	*21.000*	*22.000*	*22.000*
72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*36.984,97*	*54.600*	*111.700*	*0*	*133.400*	*137.200*	*141.100*
72510000 Haltung von Fahrzeugen	*24.321,86*	*32.000*	*42.000*	*0*	*32.000*	*33.000*	*33.000*
72810000 sonstige Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	*1.406,43*	*4.000*	*3.500*	*0*	*3.500*	*3.500*	*3.500*
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	2.000,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
73180000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	*2.000,00*	*3.000*	*3.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
15 - Sonstige Auszahlungen	149.366,87	150.200	164.200	0	161.800	163.300	163.300
74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*57.987,76*	*47.500*	*47.000*	*0*	*46.000*	*47.000*	*47.000*
74210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*56.632,15*	*71.000*	*71.000*	*0*	*71.000*	*71.000*	*71.000*
74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*14.741,87*	*10.000*	*22.000*	*0*	*22.000*	*22.000*	*22.000*
74300000 Geschäftsauszahlungen	*3.474,36*	*4.000*	*9.000*	*0*	*7.500*	*8.000*	*8.000*
74460000 Versicherungen	*11.907,13*	*16.000*	*13.500*	*0*	*13.500*	*13.500*	*13.500*
74980000 periodenfremde Aufwendungen	*1.899,55*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*2.724,05*	*1.700*	*1.700*	*0*	*1.800*	*1.800*	*1.800*

Teilfinanzplan 2023 02.15

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe **02.15** Gefahrenabwehr / Gefahrenvorbeugung

		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
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	362.539,89	513.102	505.137	0	508.968	519.756	527.406
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-178.787,64**	**-358.962**	**-345.037**	**0**	**-348.868**	**-359.656**	**-367.306**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	63.943,90	68.000	68.000	0	68.000	68.000	68.000
		68110000 Investitionszuweisungen vom Land	*63.943,90*	*68.000*	*68.000*	*0*	*68.000*	*68.000*	*68.000*
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0
		68310000 Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	*0,00*	*5.000*	*5.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	63.943,90	73.000	73.000	0	68.000	68.000	68.000
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	108.519,65	500.000	250.000	0	0	0	0
		78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*108.519,65*	*500.000*	*250.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.439,94	203.000	263.000	0	53.500	37.000	37.000
		78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*13.071,51*	*201.000*	*256.500*	*0*	*51.500*	*35.000*	*35.000*
		78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*10.368,43*	*2.000*	*6.500*	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	131.959,59	703.000	513.000	0	53.500	37.000	37.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-68.015,69**	**-630.000**	**-440.000**	**0**	**14.500**	**31.000**	**31.000**

Teilfinanzplan 2023

02.15

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: **02.15** Gefahrenabwehr / Gefahrenvorbeugung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 02-0002 bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	7.336,00	76.000	96.500	0	16.500	25.000	25.000	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	7.336,00	76.000	96.500	0	16.500	25.000	25.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-7.336,00**	**-76.000**	**-96.500**	**0**	**-16.500**	**-25.000**	**-25.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 02-0004 FWGH Baukosten									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	108.519,65	500.000	250.000	0	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	108.519,65	500.000	250.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-108.519,65**	**-500.000**	**-250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 02-0005 Feuerwehrfahrzeuge									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0	0	0
68310000 Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	5.735,51	125.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	5.735,51	125.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.735,51**	**-120.000**	**-5.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 02-0006 Technische Anlage									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	150.000	0	25.000	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	0	150.000	0	25.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-150.000**	**0**	**-25.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 02-003 Zuwendungen Feuerschutzpauschale									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	63.943,90	68.000	68.000	0	68.000	68.000	68.000	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	63.943,90	68.000	68.000	0	68.000	68.000	68.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**63.943,90**	**68.000**	**68.000**	**0**	**68.000**	**68.000**	**68.000**	**0**	**0**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen	10.368,43	2.000	6.500	0	2.000	2.000	2.000	0	0
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	10.368,43	2.000	6.500	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-10.368,43**	**-2.000**	**-6.500**	**0**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**0**	**0**

Stadt Gescher

Produktgruppe **03.01**

Produktbereich	**03**	Schulträgeraufgaben	Verantwortlich: Frau Anja von dem Berge
Produktgruppe	**03.01**	Bereitstellung schulischer Einrichtungen / Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligter / zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers	

Beschreibung
Die Stadt Gescher ist als Schulträger für die Gestaltung der räumlich-technischen Rahmenbedingungen (Dienstleitung des Produktes 01-12 Grundstücks- und Gebäudemanagement) inkl. Besetzung der Stellen der Hausmeister und Schulsekretärinnen, die Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln und außerunterrichtlicher Betreuungsangebote verantwortlich.

Pflichtaufgaben
Schulträgeraufgaben
Schülerbeförderung

Freiwillige Aufgabe
Organisation der Schülerbeförderung durch den Schulträger

Auftragsgrundlage
Schulgesetze, Schulverwaltungsgesetze und Rechtsverordnungen

Zielgruppe
Schülerinnen und Schüler und deren Erziehungsberechtigte

Ziele

Bedarfsgerechtes Angebot an offenem Ganztag und verläßlichem Halbtag im Primarbereich.
Bedarfsgerechte und ökonomische Bereitstellung der schulischen Infrastruktur.

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Schüler Grundschulverbund Pankratius-Schule/Schule auf dem Hochmoor	269	297	312
Schüler Von-Galen-Schule	383	344	364
Schüler Gesamtschule	835	836	819
Anzahl Fahrschüler / -innen	374	426	440
Aufwendungen der Schülerbeförderung	334.648 €	300.000 €	370.000 €
Aufwendungen je Fahrschüler / -in	895 €	704 €	841 €
Zuschussbedarf / Schüler / -in	1.495 €	1.938 €	2.041 €
Zuschussbedarf / Einwohner / -in	129 €	166 €	185 €
Sachaufwendungen je Grundschüler	N.N	N.N.	70 €
Sachaufwendungen je Gesamtschüler	N.N	N.N.	170 €

Personalübersicht	Erg. 2020	Plan 2021	Plan 2022
Beamte (VZE)	0,95	0,95	0,95
tariflich Beschäftigte (VZE)	12,64	12,64	12,64
Personal gesamt (VZE)	13,59	13,59	13,59

Teilergebnisplan 2023 03.01

Produktbereich: **03** Schulträgeraufgaben

Produktgruppe: **03.01** Bereitstellung schulischer Einrichtungen / Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligter / zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers

		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	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.159.869,84	1.233.115	1.186.936	1.197.513	1.214.738	1.160.131
		41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	*814.603,28*	*853.000*	*774.060*	*783.800*	*808.500*	*786.400*
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	*341.582,17*	*376.060*	*408.652*	*409.988*	*403.953*	*372.152*
		41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*210,64*	*211*	*411*	*411*	*411*	*411*
		41670000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen	*225,99*	*240*	*209*	*121*	*120*	*56*
		41680000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	*3.247,76*	*3.604*	*3.604*	*3.193*	*1.754*	*1.112*
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	812,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
		44110000 Mieten und Pachten	*500,00*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
		44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*312,00*	*700*	*700*	*700*	*700*	*700*
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.336,18	18.900	37.600	30.500	30.500	30.500
		44820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*16.554,60*	*16.400*	*35.100*	*28.000*	*28.000*	*28.000*
		44870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*191,53*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		44880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*2.590,05*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	197.928,97	96.760	117.300	117.300	117.300	117.300
		45310000 periodenfremde Erträge	*1.698,24*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		45410000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	*175,30*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		45820000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	*133.138,13*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		45900000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*62.917,30*	*96.760*	*117.300*	*117.300*	*117.300*	*117.300*
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.377.946,99	1.349.975	1.343.036	1.346.513	1.363.738	1.309.131
11	-	Personalaufwendungen	708.697,44	730.087	760.622	779.900	799.669	819.941
		50110000 Bezüge der Beamten	*50.173,20*	*54.340*	*54.388*	*55.747*	*57.141*	*58.569*
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*491.233,06*	*511.415*	*536.020*	*549.421*	*563.156*	*577.235*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*33.011,43*	*43.216*	*45.294*	*46.426*	*47.587*	*48.778*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*102.815,68*	*104.327*	*109.347*	*112.081*	*114.882*	*117.755*
		50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*14.373,00*	*11.735*	*12.565*	*13.082*	*13.616*	*14.170*
		50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*3.741,00*	*5.054*	*3.008*	*3.143*	*3.287*	*3.434*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*5.863,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*7.487,07*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.303.176,24	1.601.800	1.815.100	1.898.850	1.949.125	2.020.850
		52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	*303.357,87*	*391.700*	*296.700*	*221.900*	*226.900*	*233.200*
		52120000 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	*738,16*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*41.556,33*	*61.600*	*63.600*	*64.050*	*62.500*	*80.450*
		52410000 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.	*259.619,27*	*378.900*	*370.000*	*379.200*	*388.700*	*398.400*
		52420000 Strom	*58.374,86*	*97.700*	*306.300*	*314.100*	*322.000*	*330.000*
		52430000 Wasser	*3.561,57*	*5.800*	*6.200*	*6.300*	*6.400*	*6.500*
		52440000 Gas	*68.633,32*	*77.400*	*114.300*	*228.800*	*237.000*	*246.000*
		52450000 sonst Heizkosten	*16.298,35*	*43.700*	*40.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
		52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	*216.388,15*	*243.000*	*246.000*	*244.000*	*245.700*	*246.000*
		52910000 Aufwendungen für sonstige	*334.648,36*	*300.000*	*370.000*	*388.500*	*407.925*	*428.300*

Teilergebnisplan 2023 03.01

Produktbereich: **03** Schulträgeraufgaben

Produktgruppe: **03.01** Bereitstellung schulischer Einrichtungen / Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligter / zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	774.933,74	880.627	901.248	932.612	945.657	798.748
57100000	*Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens*	*9.611,89*	*9.807*	*13.009*	*13.113*	*11.185*	*7.431*
57400000	*Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte*	*458.814,77*	*534.884*	*523.488*	*537.874*	*537.873*	*472.085*
57550000	*Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens*	*427,37*	*927*	*927*	*1.427*	*1.927*	*2.427*
57610000	*Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen und Betriebseinrichtungen*	*0,00*	*0*	*3.571*	*4.071*	*4.071*	*4.071*
57620000	*Abschreibungen auf Fahrzeuge*	*780,53*	*781*	*781*	*781*	*781*	*781*
57630000	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*188.434,33*	*250.638*	*292.622*	*329.146*	*343.520*	*265.553*
57640000	*Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter*	*116.864,85*	*83.590*	*66.850*	*46.200*	*46.300*	*46.400*
15 -	Transferaufwendungen	603.068,25	763.600	693.000	693.000	693.000	693.000
53120000	*Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*39.983,41*	*70.300*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*
53180000	*Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche*	*563.084,84*	*693.300*	*653.000*	*653.000*	*653.000*	*653.000*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	169.256,25	169.640	157.300	155.800	157.800	159.800
54120000	*Besondere Aufwendungen für Beschäftigte*	*696,18*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
54160000	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*0,00*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
54220000	*Mieten, Pachten, Erbbauzinsen*	*9.188,20*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
54290000	*Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten*	*25.389,33*	*18.000*	*13.500*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
54300000	*Geschäftsaufwendungen*	*652,61*	*1.240*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
54460000	*Versicherungen*	*122.802,44*	*146.400*	*139.300*	*141.300*	*143.300*	*145.300*
54710000	*Wertveränderungen bei Sachanlagen*	*1.505,13*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
54980000	*periodenfremde Aufwendungen*	*2.154,25*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
54990000	*Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*6.868,11*	*1.000*	*500*	*500*	*500*	*500*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	3.559.131,92	4.145.754	4.327.270	4.460.162	4.545.251	4.492.339
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.181.184,93**	**-2.795.779**	**-2.984.234**	**-3.113.649**	**-3.181.513**	**-3.183.208**
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.181.184,93**	**-2.795.779**	**-2.984.234**	**-3.113.649**	**-3.181.513**	**-3.183.208**
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-2.181.184,93**	**-2.795.779**	**-2.984.234**	**-3.113.649**	**-3.181.513**	**-3.183.208**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-47.410,00	-66.300	-72.562	-74.417	-77.010	-78.881
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.228.594,93	-2.862.079	-3.056.796	-3.188.066	-3.258.523	-3.262.089
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-2.228.594,93**	**-2.862.079**	**-3.056.796**	**-3.188.066**	**-3.258.523**	**-3.262.089**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41410000 Zuweisungen vom Land

- *Schulpauschale (538.260 EUR)*
- *Betreuungsmaßnahme "Schule von 8 - 1"(21.500 EUR)*
- *Landesprogramm "Kultur und Schule" (2.500 EUR)*
- *OGGS Pankratiusschule (Hauptstandort), Fördermittel des Landes Regelschüler und sonderpädagogisch geförderte Schüler (54.700 EUR)*
- *OGS Von- Galen-Schule, Fördermittel des Landes für Regelschüler und sonderpädagogisch geförderte (102.700 EUR)*
- *OGGS -Pankratiusschule- (Teilstandort), Fördermittel des Landes für Regelschüler und sonderpädagogisch geförderte Schüler (54.400 EUR)*

41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land

- *Hochrechnung AFA*

44110000 Mieten und Pachten

- *Anmietung Mensa Schachklub 81*

44610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

- *Nutzung Schulküche*

44820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden

- *Förderung der Schulsozialarbeit (28.000 EUR)*
- *Förderung Mensakraft durch JobCenter bis 07/2023 (7.100 EUR)*

44880000 Erstattung von übrigen Bereichen

- *Erstattungen von Versicherungsleistungen*

45900000 Andere sonstige ordentliche Erträge -Elternbeiträge - OGGS Pankratiusschulen-

- *Pankratiusschule Hauptstandort Elternbeiträge OGS (21.500 EUR)*
- *Pankratiusschule Nebenstandort Elternbeiträge OGS (19.200 EUR*
- *Von-Galen-Schule Elternbeiträge OGS (74.600 EUR)*
- *Einnahmen durch den Verkauf von Snacks (2.000 EUR)*

50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte -Bereitstellung schulischer Einrichtungen / Zentrale Leistungen für am Schulleben Beteiligter / Zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträger-

- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte -Bereitstellung schulischer Einrichtungen / Zentrale Leistungen für am Schulleben Beteiligter / Zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträger-

- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen

Von-Galen-Schule
-lfd. Aufwand, Wartung Prüfungen u. lfd. Grundbedarf (35.200 EUR)

Pankratiusschule Hauptstandort
-lfd. Aufwand, Wartung, Prüfungen u. lfd. Grundbedarf (29.200 EUR)

Pankratiusschule Nebenstandort Hochmoor
-lfd. Aufwand, Wartung, Prüfungen u. lfd. Grundbedarf (17.300 EUR)

zusätzliche Maßnahmen 2023
-Pankratiusschule Hochmoor ???? (9.000 EUR)

-lfd. Aufwand, Wartung, Prüfungen etc. u. lfd. Grundbedarf Gesamtschule (120.000 EUR)

Zusätzliche Maßnahmen:
-Gesamtschule, Anstricharbeiten Klassen u. Flure/Treppenh. (15.000 EUR)
-Gesamtschule, Absperrgitter Nottreppe (12.000 EUR)
-Gesamtschule, Pflasterarbeiten Schulhof (12.000 EUR)
-Gesamtschule, Umgestaltung Oberstufenschulhof (30.000 EUR)
-Gesamtschule, Ersatz für defektes Klimagerät (7.000 EUR)
-Gesamtschule, Reparaturarbeiten nach TÜV-Prüfung (10.000 €)

52120000 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Schulbushaltestellen)

Beauftragung Bauhof, Einkauf Schotter, Schilder,…

52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung

Betriebs- und Geschäftsausstattung Inklusion (bis 60 €) und Reparaturen
- *Pankratiusschule Hauptstandort (1.000 EUR)*
- *OGGS Pankratiusschule Hauptstandort (500 EUR)*
- *Pankratiusschule Nebenstandort (1.000 EUR)*
- *OGGS Pankratiusschule Nebenstandort (500 EUR)*
- *Von-Galen-Schule (3.000 EUR)*
- *OGGS Von-Galen-Schule (1.000 EUR)*
- *Gesamtschule (1.000 EUR)*
- *Inklusion (1.000 EUR)*
- *EDV für alle Schulen (48.750 EUR)*
- *Hausmeister Schulen (5.850 EUR)*

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52450000 sonst Heizkosten
- *Pellets Gesamtschule*

52810000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen
Lernmittel und sonstige Aufwendungen für den laufenden Betrieb:
- *Von-Galen-Straße (44.000 EUR)*
- *OGGS Von-Galen-Schule Hauptstandort (2.600 EUR)*
- *Gesamtschule (139.500 EUR)*
- *Pankratiusschule Hauptstandort (38.500 EUR)*
- *OGGS Pankratiusschule Hauptstandort (1.200 EUR)*
- *Pankratiusschule Nebenstandort (15.000 EUR)*
- *OGGS Pankratiusschule Nebenstandort (1.200 EUR)*
- *Schulverwaltung (3.000 EUR)*
- *Inklusion (1.000 EUR)*

52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen -Schülerbeförderungskosten-
- *Schülerspezialverkehr (317.500 EUR)*
- *ÖPNV (50.000 EUR)*
- *Erstattung Schülerpraktikum (500 EUR)*
- *Schwimmfahrten (2.000 EUR)*
- *5 % Preissteigerung jährlich ab 2024*

53120000 Zuweisungen an Gemeinde und Gemeindeverbände
- *anteilige Schulkosten für die Overbergschule und die Pestalozzischule (40.000 EUR)*

53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche
- *Fördermittel Schule von Acht bis Eins (21.500 EUR) folgende Schuljahre*
- *Landesprogramm "Kultur und Schule" 2.500 EUR*
- *Kosten für den Betrieb der OGS an der Von-Galen-Schule laut Vorkalkulation DRK + Kosten Kreissportbund (313.000 EUR)*
- *Kosten für den Betrieb der OGS Pankratiusschule am Hauptstandort durch den Träger, Kostensteigerung durch 2. Gruppe (167.500 EUR)*
- *Kosten für den Betrieb der OGS Pankratiusschule am Teilstandort durch den Träger, Kostensteigerung durch 2. Gruppe (148.500 EUR)*

54160000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände
- *Dienstkleidung Mensakräfte*

54220000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen
- *Anmietung von Räumen bei Haus Hall für die Übergangszeit Pankratiusschule*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- *Rechtsberatung im Schulrecht (3.000 EUR)*
- *Abrechnung Mittagessen OGS über MensaMax (4.000 EUR,)*
- *Abrechnung Mittagessen Gesamtschule (1.500 EUR)*
- *Beauftragung Mediator (3.500 EUR)*
- *regionale Schulentwicklungsplanung (1.500 EUR)*

54300000 Geschäftsaufwendungen
- *Handykosten Hausmeister (500 EUR)*
- *Fachliteratur (200 EUR)*
- *Bekanntmachungen (300 EUR)*

54460000 Versicherungen -Bereitstellung schulischer Einrichtungen / Zentrale Leistungen für am Schulleben Beteiligter / Zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträger-
- *Haftpflicht- und Unfallversicherung für SuS*
- *Elektronikversicherung Schulen*

54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
- *Etat zur Verwendung durch die Schülervertretung (500 EUR)*

Teilfinanzplan 2023 03.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **03** Schulträgeraufgaben

Produktgruppe **03.01** Bereitstellung schulischer Einrichtungen / Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligter / zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers

		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	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	881.584,23	853.000	774.060	0	783.800	808.500	786.400
		61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*881.584,23*	*853.000*	*774.060*	*0*	*783.800*	*808.500*	*786.400*
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	980,00	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
		64110000 Mieten und Pachten	*500,00*	*500*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
		64610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*480,00*	*700*	*700*	*0*	*700*	*700*	*700*
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	40.460,62	18.900	79.617	0	72.517	72.517	72.517
		64820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*16.554,60*	*16.400*	*35.100*	*0*	*28.000*	*28.000*	*28.000*
		64870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*191,53*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		64880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*23.714,49*	*2.500*	*44.517*	*0*	*44.517*	*44.517*	*44.517*
07	+	Sonstige Einzahlungen	66.821,38	96.760	117.300	0	117.300	117.300	117.300
		65300000 periodenfremde Erträge	*1.698,24*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		65910000 sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*65.123,14*	*96.760*	*117.300*	*0*	*117.300*	*117.300*	*117.300*
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	989.846,23	969.860	972.177	0	974.817	999.517	977.417
10	-	Personalauszahlungen	677.233,37	713.298	745.049	0	763.675	782.766	802.337
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*50.173,20*	*54.340*	*54.388*	*0*	*55.747*	*57.141*	*58.569*
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*491.233,06*	*511.415*	*536.020*	*0*	*549.421*	*563.156*	*577.235*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*33.011,43*	*43.216*	*45.294*	*0*	*46.426*	*47.587*	*48.778*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*102.815,68*	*104.327*	*109.347*	*0*	*112.081*	*114.882*	*117.755*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.213.574,39	1.601.800	1.815.100	0	1.898.850	1.949.125	2.020.850
		72120000 -alt- Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	*738,16*	*2.000*	*2.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		72150000 Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	*234.602,26*	*391.700*	*296.700*	*0*	*221.900*	*226.900*	*233.200*
		72200000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*1.118,00*	*3.000*	*2.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		72230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*50.226,39*	*58.600*	*61.600*	*0*	*62.050*	*60.500*	*78.450*
		72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke	*383.004,08*	*603.500*	*836.800*	*0*	*978.400*	*1.004.100*	*1.030.900*
		72810000 sonstige Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	*212.918,60*	*243.000*	*246.000*	*0*	*244.000*	*245.700*	*246.000*
		72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen (u. a. Schülerbeförderungskosten)	*330.966,90*	*300.000*	*370.000*	*0*	*388.500*	*407.925*	*428.300*
13	-	Zinsen und sonstige	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	695.419,34	763.600	693.000	0	693.000	693.000	693.000
		73120000 Zuweisungen f. lfd. Zwecke an Gemeinden (GV)	*5.425,00*	*70.300*	*40.000*	*0*	*40.000*	*40.000*	*40.000*

Teilfinanzplan 2023 03.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **03** Schulträgeraufgaben

Produktgruppe **03.01** Bereitstellung schulischer Einrichtungen / Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligter / zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers

		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
		73180000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	*689.994,34*	*693.300*	*653.000*	*0*	*653.000*	*653.000*	*653.000*
15	-	Sonstige Auszahlungen	192.437,74	169.640	157.300	0	155.800	157.800	159.800
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*492,60*	*3.000*	*3.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
		74220000 Mieten und Pachten und Erbbauzinsen	*9.188,20*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*28.273,98*	*18.000*	*13.500*	*0*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*1.216,68*	*1.240*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		74460000 Versicherungen	*122.701,89*	*146.400*	*139.300*	*0*	*141.300*	*143.300*	*145.300*
		74980000 periodenfremde Aufwendungen	*2.213,83*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*28.350,56*	*1.000*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.778.664,84	3.248.338	3.410.449	0	3.511.325	3.582.691	3.675.987
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.788.818,61**	**-2.278.478**	**-2.438.272**	**0**	**-2.536.508**	**-2.583.174**	**-2.698.570**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	488.380,40	20.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
		68110000 Investitionszuweisungen vom Land	*488.380,40*	*20.000*	*10.000*	*0*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	488.380,40	20.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.166,20	10.000	18.000	0	0	0	0
		78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*8.166,20*	*10.000*	*18.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
25	-	für Baumaßnahmen	3.622.002,74	230.000	812.000	0	10.000	10.000	10.000
		78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*3.277.563,20*	*220.000*	*802.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
		78530000 Auszahlungen für Sonstige Baumaßnahmen	*344.439,54*	*10.000*	*10.000*	*0*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	313.687,11	333.140	315.000	0	198.950	202.050	200.150
		78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*184.421,90*	*249.550*	*248.150*	*0*	*152.750*	*155.750*	*153.750*
		78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*126.891,16*	*83.590*	*66.850*	*0*	*46.200*	*46.300*	*46.400*
		78330000 (alt) Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	*2.374,05*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	3.943.856,05	573.140	1.145.000	0	208.950	212.050	210.150

Teilfinanzplan 2023 03.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **03** Schulträgeraufgaben

Produktgruppe **03.01** Bereitstellung schulischer Einrichtungen / Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligter / zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers

	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
31 =	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-3.455.475,65**	**-553.140**	**-1.135.000**	**0**	**-198.950**	**-202.050**	**-200.150**

Teilfinanzplan 2023

03.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **03** Schulträgeraufgaben

Produktgruppe: **03.01** Bereitstellung schulischer Einrichtungen / Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligter / zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers

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: 03-0002 Sanierung Von-Galen-Schule									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	26.552,47	150.000	750.000	0	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	26.552,47	150.000	750.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-26.552,47**	**-150.000**	**-750.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-0003 Bushaltestellen Schülerspezialverkehr									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	11.796,23	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
78530000 Auszahlungen für Sonstige Baumaßnahmen	11.796,23	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-11.796,23**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-0004 Barrierefreiheit									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	52.000	0	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	52.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-52.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-0006 bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	184.421,90	224.100	220.650	0	150.250	153.250	150.250	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	184.421,90	224.100	220.650	0	150.250	153.250	150.250	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-184.421,90**	**-224.100**	**-220.650**	**0**	**-150.250**	**-153.250**	**-150.250**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-0009 Pankratiusschule									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	469.264,00	0	0	0	0	0	0	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	469.264,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	3.251.010,73	70.000	0	0	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	3.251.010,73	70.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.781.746,73**	**-70.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-0011 DiGi-Pakt									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	2.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	332.643,31	0	0	0	0	0	0	0	0
78530000 Auszahlungen für Sonstige Baumaßnahmen	332.643,31	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-330.643,31**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-0012 Lizenzen									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	25.450	2.500	0	2.500	2.500	3.500	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	25.450	2.500	0	2.500	2.500	3.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-25.450**	**-2.500**	**0**	**-2.500**	**-2.500**	**-3.500**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023

03.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **03** Schulträgeraufgaben

Produktgruppe: **03.01** Bereitstellung schulischer Einrichtungen / Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligter / zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers

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: 03-0013 Schulhofgestaltung Gesamtschule									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.166,20	10.000	18.000	0	0	0	0	0	0
78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.166,20	10.000	18.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	8.166,20	10.000	18.000	0	0	0	0	0	0
78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.166,20	10.000	18.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-8.166,20**	**-10.000**	**-18.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-0014 Schulen Inklusion									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	17.116,40	20.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	17.116,40	20.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**17.116,40**	**20.000**	**10.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-020 technische Anlage									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-25.000**	**0**	**0**	**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	126.891,16	83.590	66.850	0	46.200	46.300	46.400	0	0
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	126.891,16	83.590	66.850	0	46.200	46.300	46.400	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-126.891,16**	**-83.590**	**-66.850**	**0**	**-46.200**	**-46.300**	**-46.400**	**0**	**0**

Stadt Gescher

Produktgruppe **04.04**

Produktbereich	**04**	Kultur	Verantwortlich: Frau Anja von dem Berge
Produktgruppe	**04.04**	Besondere Kulturträger; Förderung VHS, Musik- , Kunstschulen	

Beschreibung
Die Stadt Gescher beteiligt sich an den Aufwendungen der VHS der Stadt Borken auf der Grundlage einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung.
Weiterbildungsträgern (Musikschule, - vereine, kath. Bildungswerk) werden Nutzungen in kommunalen Gebäuden ermöglicht.

Pflichtaufgabe
VHS

Freiwillige Leistungen
Nutzungsvarianten der sonstigen Bildungsträger

Auftragsgrundlage
Verträge; Rats- und Ausschussbeschlüsse

Zielgruppe
Einwohnerinnen und Einwohner
Kulturinteressierte Bevölkerung

Ziele
Sicherstellung eines bedarfsdeckenden Angebots an Lehrveranstaltungen zur Weiterbildung
Förderung freier Bildungs- und Kulturträger

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl geplanter Kurse in Gescher	Kennzahl ab 2022	30	30
Anzahl stattgefundener Kurse in Gescher		27	27
Anzahl Kursteilnehmer aus Gescher		120	120
Anzahl Kursteilnehmer aus anderen Kommunen		40	40

Personalübersicht	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0,05	0,05	0,05
tariflich Beschäftigte (VZE)	0,00	1,50	1,00
Personal gesamt (VZE)	0,05	1,55	1,05

Teilergebnisplan 2023 04.04

Produktbereich: **04** Kultur
Produktgruppe: **04.04** Besondere Kulturträger; Förderung VHS, Musik- , Kunstschulen

		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	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.000,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	*5.000,00*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	*4.000,00*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.425,65	0	0	0	0	0
		45310000 periodenfremde Erträge	*1.425,65*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	10.425,65	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
11	-	Personalaufwendungen	2.635,46	87.245	61.278	62.824	64.409	66.034
		50110000 Bezüge der Beamten	*2.640,72*	*2.860*	*2.863*	*2.934*	*3.007*	*3.083*
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*0,00*	*64.805*	*44.700*	*45.818*	*46.963*	*48.137*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*171,31*	*5.478*	*3.777*	*3.871*	*3.968*	*4.067*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*-176,57*	*13.218*	*9.119*	*9.347*	*9.581*	*9.820*
		50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*0,00*	*618*	*661*	*689*	*717*	*746*
		50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*0,00*	*266*	*158*	*165*	*173*	*181*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.817,67	10.050	13.600	16.600	17.100	17.600
		52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	*230,81*	*2.100*	*2.200*	*2.200*	*2.300*	*2.400*
		52410000 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.	*0,00*	*4.000*	*4.800*	*4.900*	*5.000*	*5.100*
		52420000 Strom	*398,27*	*1.200*	*3.600*	*3.700*	*3.800*	*3.900*
		52430000 Wasser	*101,99*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
		52440000 Gas	*1.086,60*	*2.550*	*2.800*	*5.600*	*5.800*	*6.000*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	4.110,31	4.110	4.110	4.110	4.110	4.110
		57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*3.998,37*	*3.998*	*3.998*	*3.998*	*3.998*	*3.998*
		57630000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*111,94*	*112*	*112*	*112*	*112*	*112*
15	-	Transferaufwendungen	22.135,35	55.500	48.000	48.000	48.000	48.000
		53180000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*22.135,35*	*55.500*	*48.000*	*48.000*	*48.000*	*48.000*
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.610,22	11.610	50.620	40.630	40.640	40.650
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*0,00*	*0*	*35.000*	*25.000*	*25.000*	*25.000*
		54460000 Versicherungen	*0,00*	*510*	*520*	*530*	*540*	*550*
		54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*11.610,22*	*11.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	42.309,01	168.515	177.608	172.164	174.259	176.394
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-31.883,36**	**-160.515**	**-169.608**	**-164.164**	**-166.259**	**-168.394**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-31.883,36**	**-160.515**	**-169.608**	**-164.164**	**-166.259**	**-168.394**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2023 04.04

Produktbereich: **04** Kultur
Produktgruppe: **04.04** Besondere Kulturträger; Förderung VHS, Musik- , Kunstschulen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
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)**	**-31.883,36**	**-160.515**	**-169.608**	**-164.164**	**-166.259**	**-168.394**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-4.445,00	-1.173	-1.284	-1.317	-1.362	-1.395
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-36.328,36	-161.688	-170.892	-165.481	-167.621	-169.789
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-36.328,36**	**-161.688**	**-170.892**	**-165.481**	**-167.621**	**-169.789**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land
- *Landesfördermittel für die Verleihung des Heimatpreises*

41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen
- *Ehrenamtspreise (Spende Sparkasse)*

50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte
- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte
- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen

- *lfd. Aufwand, Wartung, Prüfungen u. lfd. Grundbedarf (2.200 EUR)*

52410000 Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen

- *Bewirtschaftung Musikschule, von-Galen-Str. 27*

53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche
- *Zuweisungen an VHS (30.000 EUR)*
- *Ehrenamtspreis (3.000 EUR)*
- *Heimatpreis (5.000 EUR)*
- *Kulturförderung (10.000 EUR)*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- *Eroffnungsfeier (10.000 EUR)*
- *laufende Kosten Veranstaltungsmanager (25.000 EUR)*

54990000 Andere sonstige ordentliche Aufwendungen
- *Kosten Ehrenamtsgala; ca. 75 €/Teilnehmer*

Teilfinanzplan 2023 04.04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **04** Kultur

Produktgruppe **04.04** Besondere Kulturträger; Förderung VHS, Musik- , Kunstschulen

		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	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.000,00	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
		61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*10.000,00*	*5.000*	*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		61470000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	*4.000,00*	*3.000*	*3.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	1.425,65	0	0	0	0	0	0
		65300000 periodenfremde Erträge	*1.425,65*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.425,65	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
10	-	Personalauszahlungen	2.635,46	86.361	60.459	0	61.970	63.519	65.107
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*2.640,72*	*2.860*	*2.863*	*0*	*2.934*	*3.007*	*3.083*
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*0,00*	*64.805*	*44.700*	*0*	*45.818*	*46.963*	*48.137*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*171,31*	*5.478*	*3.777*	*0*	*3.871*	*3.968*	*4.067*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*-176,57*	*13.218*	*9.119*	*0*	*9.347*	*9.581*	*9.820*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.928,80	10.050	13.600	0	16.600	17.100	17.600
		72150000 Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	*230,81*	*2.100*	*2.200*	*0*	*2.200*	*2.300*	*2.400*
		72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke	*1.697,99*	*7.950*	*11.400*	*0*	*14.400*	*14.800*	*15.200*
13	-	Zinsen und sonstige	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	22.485,35	55.500	48.000	0	48.000	48.000	48.000
		73180000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	*22.485,35*	*55.500*	*48.000*	*0*	*48.000*	*48.000*	*48.000*
15	-	Sonstige Auszahlungen	10.884,32	11.610	50.620	0	40.630	40.640	40.650
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*0,00*	*0*	*35.000*	*0*	*25.000*	*25.000*	*25.000*
		74460000 Versicherungen	*0,00*	*510*	*520*	*0*	*530*	*540*	*550*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*10.884,32*	*11.000*	*15.000*	*0*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.933,93	163.521	172.679	0	167.200	169.259	171.357
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-22.508,28**	**-155.521**	**-164.679**	**0**	**-159.200**	**-161.259**	**-163.357**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe:	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023 04.04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **04** Kultur

Produktgruppe **04.04** Besondere Kulturträger; Förderung VHS, Musik- , Kunstschulen

	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
	(invest. Einzahlungen)							
	Auszahlungen							
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	10.000	0	0	0	0
	78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*0,00*	*0*	*10.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	10.000	0	0	0	0
31 =	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023

04.04

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **04** Kultur

Produktgruppe: **04.04** Besondere Kulturträger; Förderung VHS, Musik- , Kunstschulen

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: 04-0004 bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	10.000	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	0	10.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Gescher

Produktgruppe **04.06**

Produktbereich	**04**	Kultur	Verantwortlich: Frau Anja von dem Berge
Produktgruppe	**04.06**	Bibliothek	

Beschreibung
Die Stadtbücherei St. Pankratius nimmt in Trägerschaft der katholischen Kirchengemeinde St. Pankratius und St. Marien die Aufgabe der öffentlichen Literaturversorgung, Informationsvermittlung, Leseförderung und Vermittlung von Medienkompetenz wahr. Die finanzielle Bezuschussung erfolgt zu 100% durch die Stadt Gescher.

Freiwillige Leistungen

Auftragsgrundlage
Vertrag über den Betrieb der KÖB vom 07.10.2010; Rats- und Ausschussbeschlüsse

Zielgruppe
Einwohnerinnen und Einwohner
Kulturinteressierte Bevölkerung

Ziele
Vertragsgerechte Abwicklung von Zuschüssen und Finanzierungsbeteiligungen

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Medienbestand	33.241	33.300	33.300
- davon Print-Medien	23.808	23.900	23.900
- davon Non-Print-Medien	7.995	8.000	8.000
Gesamteinnahmen	219.137	220.000	220.000
davon Entleih-, Mahngebühren usw.	19.200	20.000	20.000
Zuschüsse, Spenden	199.937	200.000	200.000
Anzahl Entleihen??	76.632	80.000	80.000
Zuschuss Einwohner / -in	10,34 €	11,00 €	12,00 €

Personalübersicht	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte (VZE)	0,00	0,00	0,00
Personal gesamt (VZE)	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan 2023

04.06

Produktbereich: **04** Kultur
Produktgruppe: **04.06** Bibliotheken

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	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.463,19	6.463	6.463	6.463	6.463	6.463
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	*6.463,19*	*6.463*	*6.463*	*6.463*	*6.463*	*6.463*
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	6.239,02	0	0	0	0	0
45820000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	*6.239,02*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	12.702,21	6.463	6.463	6.463	6.463	6.463
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.933,40	15.470	23.920	26.990	27.760	28.530
52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	*5.200,78*	*6.600*	*6.800*	*6.900*	*7.100*	*7.300*
52410000 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.	*1.611,32*	*2.560*	*2.620*	*2.690*	*2.760*	*2.830*
52420000 Strom	*2.976,88*	*3.800*	*11.700*	*12.000*	*12.300*	*12.600*
52430000 Wasser	*111,51*	*210*	*200*	*200*	*200*	*200*
52440000 Gas	*2.032,91*	*2.300*	*2.600*	*5.200*	*5.400*	*5.600*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.263,21	13.263	13.263	13.263	13.263	13.263
57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*13.263,21*	*13.263*	*13.263*	*13.263*	*13.263*	*13.263*
15 - Transferaufwendungen	163.503,36	176.400	180.000	183.500	187.000	190.000
53180000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*163.503,36*	*176.400*	*180.000*	*183.500*	*187.000*	*190.000*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	716,53	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54460000 Versicherungen	*716,53*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
17 = Ordentliche Aufwendungen	189.416,50	206.133	218.183	224.753	229.023	232.793
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-176.714,29**	**-199.670**	**-211.720**	**-218.290**	**-222.560**	**-226.330**
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-176.714,29**	**-199.670**	**-211.720**	**-218.290**	**-222.560**	**-226.330**
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)	**-176.714,29**	**-199.670**	**-211.720**	**-218.290**	**-222.560**	**-226.330**
27 + Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-1.592,00	-1.004	-1.099	-1.127	-1.166	-1.194
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-178.306,29	-200.674	-212.819	-219.417	-223.726	-227.524
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-178.306,29**	**-200.674**	**-212.819**	**-219.417**	**-223.726**	**-227.524**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52110000 -Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen

- Lfd. Aufwand, Wartung, Prüfungen und lfd. Grundbedarf etc. (6.800 EUR)

53180000 -Zuschüsse an übrige Bereiche

- Zuschuss zur städtischen Bücherei

Teilfinanzplan 2023 04.06

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **04** Kultur
Produktgruppe **04.06** Bibliotheken

		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	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.797,07	15.470	23.920	0	26.990	27.760	28.530
		72150000 Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	*4.016,34*	*6.600*	*6.800*	*0*	*6.900*	*7.100*	*7.300*
		72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*5.780,73*	*8.870*	*17.120*	*0*	*20.090*	*20.660*	*21.230*
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	164.000,00	176.400	180.000	0	183.500	187.000	190.000
		73180000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	*164.000,00*	*176.400*	*180.000*	*0*	*183.500*	*187.000*	*190.000*
15	-	Sonstige Auszahlungen	716,53	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
		74460000 Versicherungen	*716,53*	*1.000*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	174.513,60	192.870	204.920	0	211.490	215.760	219.530
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-174.513,60**	**-192.870**	**-204.920**	**0**	**-211.490**	**-215.760**	**-219.530**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
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**

Stadt Gescher

Produktgruppe **04.07**

Produktbereich	**04**	Kultur	Verantwortlich: Frau Anja von dem Berge
Produktgruppe	**04.07**	Museum	

Beschreibung
Westfälisches Glockenmuseum: Sammeln, Dokumentieren, Bewahren, Forschen, Ausstellen und Vermitteln von Zeugnissen zur Kulturgeschichte der Glocke und des Glockengusses.
Museumshof auf dem Braem: Sammeln, Dokumentieren, Bewahren, Forschen, Ausstellen und Vermitteln von historischen, kulturellen, landwirtschaftlichen und kulturgeschichtlichen Zeugnissen der Stadt Gescher und der Bauernschaften in Kooperation mit dem Heimatverein Gescher.
D(T)orfmuseum: Sammeln, Dokumentieren, Bewahren, Forschen, Ausstellen und Vermitteln von historischen, kulturellen, landwirtschaftlichen und kulturgeschichtlichen Zeugnissen in Kooperation mit dem Heimatverein Gescher-Hochmoor.
Imkereimuseum: Bereitstellung des Gebäudes.
Erarbeitung museumspädagogischer Angebote und Konzepte für das Westfälische Glockenmuseum, den Museumshof auf dem Braem, das T(D)orfmuseum, das Imkereimuseum und die Kunsthalle Hense (Museum als außerschulischer Lernort).
Durchführung von Kulturveranstaltungen in Zusammenarbeit mit dem Stadtmarketing.

Freiwillige Aufgabe

Auftragsgrundlage
Ratsbeschlüsse

Zielgruppe
Kulturinteressierte Bevölkerung
Touristen (Tagesbesucher, Wochenendbesucher, Radtouristen, Reisegeruppen)
Schulen, Universitäten und Forschungseinrichtungen

Ziele
Entwicklung und Fortschreibung eines zeitgemäßen Museumskonzeptes als außerschulischer Lernort.
Attraktivitätssteigerung der Stadt als Tourismusziel.

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Besucher desGlockenmuseums	2.126	9.000	9.000
Besucher museumspädagogische Veranstaltungen	195	500	500
Zuschussbedarf je Einwohner	14,01 €	16,79 €	20,21 €

Personalübersicht	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte (VZE)	2,65	2,65	2,65
Personal gesamt (VZE)	2,65	2,65	2,65

Teilergebnisplan 2023 04.07

Produktbereich: **04** Kultur
Produktgruppe: **04.07** Museum

		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	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.055,57	28.008	21.092	21.092	21.092	21.092
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	*14.247,73*	*21.164*	*14.248*	*14.248*	*14.248*	*14.248*
		41680000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	*6.807,84*	*6.844*	*6.844*	*6.844*	*6.844*	*6.844*
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.857,56	12.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		43200000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*9.857,56*	*12.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	383,29	0	0	0	0	0
		45310000 periodenfremde Erträge	*383,29*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	31.296,42	40.008	36.092	36.092	36.092	36.092
11	-	Personalaufwendungen	144.633,22	145.535	152.944	156.768	160.687	164.704
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*115.716,31*	*112.950*	*118.700*	*121.668*	*124.709*	*127.827*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*6.830,80*	*9.544*	*10.030*	*10.281*	*10.538*	*10.801*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*23.962,53*	*23.041*	*24.214*	*24.819*	*25.440*	*26.076*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-1.233,20*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*-643,22*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.843,12	63.900	105.800	90.100	92.800	95.500
		52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	*18.417,82*	*29.200*	*54.400*	*29.300*	*30.000*	*30.600*
		52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*837,34*	*1.500*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		52410000 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.	*11.965,12*	*19.400*	*20.800*	*21.700*	*22.600*	*23.500*
		52420000 Strom	*4.653,99*	*6.500*	*19.800*	*20.300*	*20.800*	*21.300*
		52430000 Wasser	*596,57*	*800*	*800*	*800*	*800*	*800*
		52440000 Gas	*6.372,28*	*6.500*	*8.000*	*16.000*	*16.600*	*17.300*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	49.718,49	52.027	62.158	64.105	65.915	67.686
		57100000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	*60,00*	*60*	*60*	*9*	*0*	*0*
		57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*47.378,80*	*47.379*	*47.379*	*47.379*	*47.379*	*47.379*
		57630000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*1.793,69*	*4.588*	*9.719*	*11.717*	*13.536*	*15.307*
		57640000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	*486,00*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.020,28	62.400	56.500	56.500	56.500	56.500
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*55,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*22.579,07*	*45.000*	*33.000*	*33.000*	*33.000*	*33.000*
		54300000 Geschäftsaufwendungen	*863,97*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		54460000 Versicherungen	*2.813,37*	*3.800*	*3.900*	*3.900*	*3.900*	*3.900*
		54980000 periodenfremde Aufwendungen	*-46,20*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*755,07*	*12.500*	*18.500*	*18.500*	*18.500*	*18.500*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	264.215,11	323.862	377.402	367.473	375.902	384.390
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-232.918,69**	**-283.854**	**-341.310**	**-331.381**	**-339.810**	**-348.298**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		55990000 Sonstige Finanzaufwendungen	*0,00*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Teilergebnisplan 2023 04.07

Produktbereich: **04** Kultur
Produktgruppe: **04.07** Museum

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-232.918,69**	**-283.854**	**-342.310**	**-332.381**	**-340.810**	**-349.298**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-232.918,69**	**-283.854**	**-342.310**	**-332.381**	**-340.810**	**-349.298**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-8.834,00	-5.725	-6.266	-6.426	-6.650	-6.811
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-241.752,69	-289.579	-348.576	-338.807	-347.460	-356.109
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-241.752,69**	**-289.579**	**-348.576**	**-338.807**	**-347.460**	**-356.109**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43200000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

- Eintrittsgelder Museen

52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen

Lfd. Aufwand, Wartung u. Prüfungen, lfd. Grundbedarf:
- Heinrich-Hörnemann-Haus (5.500 EUR)
- Glockenmuseum, (17.400 EUR)
- öffentl. WC Glockenmuseum (1.000 EUR)
- Museumshof Heimatmuseum (2.100 EUR)
- Heimathaus Hochmoor (2.400 EUR)

Zusätzliche Maßnahmen:
- Glockenmuseum, Akustische Maßnahmen Eingangsgebäude (15.000 EUR)
- Glockenmuseum, Akustische Maßnahmen Kleinglockenraum (6.000 EUR)
- Glockenmuseum, W-LAN Ausstattung (5.000 EUR)

52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung

- Unterhaltung von Betriebs- und Geschäftsausstattungen, rep. sowie Anschaffungen im Wert unter 60 EUR

52410000 Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen

- Heinrich-Hörnemann-Haus (6.580 EUR)
- Glockenmuseum (8.030 EUR)
- Museumhof Heimatmuseum (930 EUR)
- Heimathaus Hochmoor (460 EUR)
- öffentl. WC Museum (4.800 EUR)

52420000 Strom

- Heinrich-Hörnemann-Haus (7.800 EUR)
- Glockenmuseum (9.000 EUR)
- Heimathaus Hochmoor (3.000 EUR)

52430000 Wasser

- Heinrich-Hörnemann-Haus (200 EUR)
- Glockenmuseum (300 EUR)
- Heimathaus Hochmoor (300 EUR)

52440000 Gas

- Heinrich-Hörnemann-Haus (4.200 EUR)
- Glockenmuseum (3.800 EUR)

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

- Anzeigen, Plakate, Öffentlichkeitsarbeit (10.000 EUR)
- Mittel für Honorar- und Werkverträge (15.000 EUR)
- Broschüre Museumsführer (7.000 EUR)
- ec Gebühren (1.000 EUR)

54300000 Geschäftsaufwendungen

- Telefonkosten (720 EUR)
- Rundfunkbeiträge (80 EUR)
- Büromaterial (200 EUR)

54990000 Andere sonstige ordentliche Aufwendungen

- Mitgliedschaften, Bewirtung etc. (1.000 EUR)
- Sonderausstellungen (7.500 EUR)
- Museumspädagogik, Events (7.000 EUR)
- Unternehmerabend (3.000 EUR)

55990000 Sonstige Finanzaufwendungen

- EC-Cash Gebühren

Teilfinanzplan 2023

04.07

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **04** Kultur
Produktgruppe **04.07** Museum

		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	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.498,56	12.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
		63200000 (alt) Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*0,00*	*2.000*	*3.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*9.498,56*	*10.000*	*12.000*	*0*	*12.000*	*12.000*	*12.000*
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	383,29	0	0	0	0	0	0
		65300000 periodenfremde Erträge	*383,29*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.881,85	12.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
10	-	Personalauszahlungen	146.509,64	145.535	152.944	0	156.768	160.687	164.704
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*115.716,31*	*112.950*	*118.700*	*0*	*121.668*	*124.709*	*127.827*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*6.830,80*	*9.544*	*10.030*	*0*	*10.281*	*10.538*	*10.801*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*23.962,53*	*23.041*	*24.214*	*0*	*24.819*	*25.440*	*26.076*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.352,79	63.900	105.800	0	90.100	92.800	96.000
		72150000 Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	*25.451,97*	*29.200*	*54.400*	*0*	*29.300*	*30.000*	*30.600*
		72200000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*837,34*	*1.500*	*2.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.500*
		72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*20.063,48*	*33.200*	*49.400*	*0*	*58.800*	*60.800*	*62.900*
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
		75990000 Sonstige Finanzaufwendungen	*0,00*	*0*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	26.960,51	62.400	56.500	0	56.500	56.500	56.500
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*55,00*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*22.425,47*	*45.000*	*33.000*	*0*	*33.000*	*33.000*	*33.000*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*911,60*	*1.000*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		74460000 Versicherungen	*2.813,37*	*3.800*	*3.900*	*0*	*3.900*	*3.900*	*3.900*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*755,07*	*12.500*	*18.500*	*0*	*18.500*	*18.500*	*18.500*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	219.822,94	271.835	316.244	0	304.368	310.987	318.204
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-209.941,09**	**-259.835**	**-301.244**	**0**	**-289.368**	**-295.987**	**-303.204**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	45.268,40	0	0	0	0	0	0
		68110000 Investitionszuweisungen vom Land	*45.268,40*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten							

Teilfinanzplan 2023 04.07

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **04** Kultur
Produktgruppe **04.07** Museum

		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
			0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	45.268,40	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	100.000	50.000	0	0	0	0
		78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*0,00*	*100.000*	*50.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	43.312,56	21.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
		78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*43.312,56*	*20.000*	*10.000*	*0*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
		78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*0,00*	*1.000*	*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	43.312,56	121.000	65.000	0	15.000	15.000	15.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**1.955,84**	**-121.000**	**-65.000**	**0**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**

Teilfinanzplan 2023

04.07

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **04** Kultur
Produktgruppe: **04.07** Museum

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: 04-0004 bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	43.312,56	20.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	43.312,56	20.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-43.312,56**	**-20.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 04-0005 Sanierung Museen									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	100.000	50.000	0	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	100.000	50.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-100.000**	**-50.000**	**0**	**0**	**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	1.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	7.791	25.000
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	1.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	7.791	25.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-1.000**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-7.791**	**-25.000**

Stadt Gescher

Produktgruppe **04.08**

Produktbereich	**04**	Kultur	Verantwortlich: Frau Anja von dem Berge
Produktgruppe	**04.08**	Archiv	

Beschreibung
Das Verwaltungs- sowie das historische Archiv werden nach den gesetzlichen Vorgaben zweckmäßig geführt und archivwürdige Unterlagen für die Nachwelt erhalten. Informations-, Beratungs- und Benutzerdienste werden vorgehalten.

Pflichtaufgabe

Auftragsgrundlage
Archivgesetz NRW

Zielgruppe
Kulturgeschichtlich interessierte Personen, insbesondere Schulen, Universitäten und Forschungseinrichtungen
Verwaltung

Ziele
Entwicklung und Fortschreibung eines zeitgemäßen Archivkonzeptes als außerschulischer Lernort.

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Nutzer (Besucher)	58	450	450
Auswärtige Nutzer	3	20	20
Besucher Schulklassen	1	3	3

Personalübersicht	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0,00	0,50	0,50
tariflich Beschäftigte (VZE)	0,50	0,50	0,50
Personal gesamt (VZE)	0,50	1,00	1,00

Teilergebnisplan 2023 04.08

Produktbereich: **04** Kultur
Produktgruppe: **04.08** Archiv

		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	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	15.870	0	0	0	0
		41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	*0,00*	*15.870*	*0*	*0*	*0*	*0*
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	15.870	0	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	34.060,95	47.492	45.476	47.341	49.204	51.128
		50110000 Bezüge der Beamten	*41.919,00*	*22.235*	*22.775*	*23.344*	*23.928*	*24.526*
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*0,00*	*0*	*6.240*	*6.396*	*6.556*	*6.720*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*0,00*	*0*	*527*	*540*	*554*	*568*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*0,00*	*0*	*1.273*	*1.305*	*1.337*	*1.371*
		50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*18.250,00*	*16.564*	*9.161*	*9.853*	*10.491*	*11.153*
		50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*6.138,00*	*8.693*	*5.500*	*5.903*	*6.338*	*6.790*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-33.033,47*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*787,42*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	750	1.000	1.000	1.000	1.000
		52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*750*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	355,93	254	8.114	8.514	8.914	8.953
		57630000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*355,93*	*254*	*8.114*	*8.514*	*8.914*	*8.953*
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.891,76	36.800	23.500	23.500	23.500	3.500
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*418,24*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*7.486,19*	*34.400*	*22.000*	*22.000*	*22.000*	*2.000*
		54300000 Geschäftsaufwendungen	*3.027,61*	*1.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
		54460000 Versicherungen	*959,72*	*1.300*	*1.400*	*1.400*	*1.400*	*1.400*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	46.308,64	85.296	78.090	80.355	82.618	64.581
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-46.308,64**	**-69.426**	**-78.090**	**-80.355**	**-82.618**	**-64.581**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-46.308,64**	**-69.426**	**-78.090**	**-80.355**	**-82.618**	**-64.581**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-46.308,64**	**-69.426**	**-78.090**	**-80.355**	**-82.618**	**-64.581**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	-272	-273	-227	-235	-241

Teilergebnisplan 2023 04.08

Produktbereich: **04** Kultur
Produktgruppe: **04.08** Archiv

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-46.308,64	-69.698	-78.363	-80.582	-82.853	-64.822
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-46.308,64**	**-69.698**	**-78.363**	**-80.582**	**-82.853**	**-64.822**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte
- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte
- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung
- *Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung bis 60 € und Reparaturen*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- *Papiervernichtung (2.900 EUR)*
- *DIPS (19.100 EUR)*

54300000 Geschäftsaufwendungen
- *Archivmaterial*
- *Publikationen*
- *Tag der Archive*

Teilfinanzplan 2023

04.08

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **04** Kultur
Produktgruppe **04.08** Archiv

		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	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	15.870	0	0	0	0	0
		61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*0,00*	*15.870*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	15.870	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	41.919,00	22.235	30.815	0	31.585	32.375	33.185
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*41.919,00*	*22.235*	*22.775*	*0*	*23.344*	*23.928*	*24.526*
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*0,00*	*0*	*6.240*	*0*	*6.396*	*6.556*	*6.720*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*0,00*	*0*	*527*	*0*	*540*	*554*	*568*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*0,00*	*0*	*1.273*	*0*	*1.305*	*1.337*	*1.371*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	750	1.000	0	1.000	1.000	1.000
		72230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*750*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	6.172,72	36.800	23.500	0	23.500	23.500	3.500
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*418,24*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*1.767,15*	*34.400*	*22.000*	*0*	*22.000*	*22.000*	*2.000*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*3.027,61*	*1.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		74460000 Versicherungen	*959,72*	*1.300*	*1.400*	*0*	*1.400*	*1.400*	*1.400*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.091,72	59.785	55.315	0	56.085	56.875	37.685
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-48.091,72**	**-43.915**	**-55.315**	**0**	**-56.085**	**-56.875**	**-37.685**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	18.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000

Teilfinanzplan 2023 04.08

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **04** Kultur
Produktgruppe **04.08** Archiv

		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
		78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*0,00*	*18.000*	*2.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	18.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**-18.000**	**-2.000**	**0**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**

Teilfinanzplan 2023 04.08

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **04** Kultur
Produktgruppe: **04.08** Archiv

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: 04-0004 bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	18.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	18.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-18.000**	**-2.000**	**0**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**0**	**0**

Stadt Gescher

Produktgruppe **05.01**

Produktbereich	**05** Soziale Hilfen	Verantwortlich: Frau Barbara Thien
Produktgruppe	**05.01** Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen nach SGB II	

verantwortlich
Barbara Thien

Beschreibung

Leistungen der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II
Beratung von erwerbsfähigen Hilfesuchenden und Gewährung von Dienstleistungen, Geldleistungen und Sachleistungen. Stärkung der Eigenverantwortung der Hilfesuchenden, damit der Lebensunterhalt unabhängig von der Grundsicherung für Arbeitsuchende aus eigenen Kräften und Mitteln bestritten werden kann.

Angebot von Arbeit und Qualifizierung; Vermittlung in Erwerbstätigkeit
Beratung von erwerbsfähigen Hilfesuchenden, Stärkung der Eigenverantwortung der Hilfesuchenden, Unterstützung bei der Aufnahme oder Beibehaltung einer Erwerbstätigkeit zur Sicherung des Lebensunterhaltes.

Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung

Auftragsgrundlage
Der Kreis Borken -als örtlicher Träger der Sozialhilfe und der Grundsicherung gem. SGB II- hat die Aufgaben auf die kreisangehörigen Kommunen delegiert.

Zielgruppe
Personen, die ihren Lebensunterhalt nicht oder nicht vollständig aus eigenen Mitteln oder die Hilfe anderer sicherstellen können. Anspruchsberechtigt nach SGB II sind erwerbsfähige Personen, die das 15. Lebensjahr vollendet, die Regelaltersgrenze aber noch nicht erreicht haben, sowie Personen, die mit diesen in einer Bedarfsgemeinschaft leben.

Ziele
(Ziele wurden übernommen vom Kreis Borken als örtlichem Träger gem. SGB II)
Gewährleistung der Führung eines menschenwürdigen Lebens durch Sicherstellung des notwendigen und angemessenen Lebensunterhaltes in Form von Geldleistungen und persönlicher Hilfe
Verbesserung der Integration in Erwerbstätigkeit und Berufsausbildung
Vermeidung von langfristigem Leistungsbezug
Senkung der Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft
Vermeidung von Leistungsmissbrauch

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Anzahl der Bedarfsgemeinschaften	eigenes Produkt ab 2022	320	400	400	400
Anzahl der Hilfeempfänger (HE) SGB II		620	700	700	700
Anzahl der HE mit Fluchthintergrund (außerhalb EU)		120	150	150	150
Anzahl der Langzeitleistungsbezieher SGB II		280	280	280	280
Anzahl der erwerbsfähigen Leistungsbezieher SGB II		410	460	460	460
Leistungen zum Lebensunterhalt SGB II (nur Aufwand)		1850000	2.100.000 €	2.310.000 €	2.541.000 €
Kosten der Unterkunft SGB II (nur Aufwand)		1500000	2.200.000 €	2.420.000 €	2.662.000 €
Aufwand je Bedarfsgemeinschaft SGB II		10468,75	10.750 €	11.825 €	13.008 €
Integrationen in sozialversicherungspflichtige Beschäftigung		100	100	100	100

Personalübersicht	Erg.2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	eigenes Produkt ab 2022	1,50	1,75
tariflich Beschäftigte (VZE)		6,00	6,85
Personal gesamt (VZE)		7,50	8,60

Teilergebnisplan 2023 05.01

Produktbereich: **05** Soziale Hilfen
Produktgruppe: **05.01** Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungent nach 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
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	520.000	580.000	580.000	580.000	580.000
44810000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	*0,00*	*0*	*30.000*	*30.000*	*30.000*	*30.000*
44820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*0,00*	*520.000*	*550.000*	*550.000*	*550.000*	*550.000*
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	520.000	580.000	580.000	580.000	580.000
11 - Personalaufwendungen	0,00	531.272	677.571	695.790	714.450	733.900
50110000 Bezüge der Beamten	*0,00*	*95.500*	*95.400*	*97.785*	*100.230*	*102.735*
50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*0,00*	*338.200*	*420.255*	*430.762*	*441.531*	*452.569*
50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*0,00*	*28.578*	*35.513*	*36.401*	*37.311*	*38.244*
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*0,00*	*68.994*	*85.733*	*87.877*	*90.074*	*92.325*
50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*0,00*	*0*	*32.641*	*34.413*	*36.205*	*38.362*
50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*0,00*	*0*	*8.029*	*8.552*	*9.099*	*9.665*
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	445.000	700.000	700.000	700.000	700.000
53760000 Kreisumlage andere Mehrbelastungen SGB II	*0,00*	*445.000*	*700.000*	*700.000*	*700.000*	*700.000*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	13.000	4.700	1.700	1.700	1.700
54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*0*	*100*	*100*	*100*	*100*
54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*0,00*	*12.500*	*4.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
54300000 Geschäftsaufwendungen	*0,00*	*500*	*100*	*100*	*100*	*100*
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	989.272	1.382.271	1.397.490	1.416.150	1.435.600
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**0,00**	**-469.272**	**-802.271**	**-817.490**	**-836.150**	**-855.600**
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**0,00**	**-469.272**	**-802.271**	**-817.490**	**-836.150**	**-855.600**
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)	**0,00**	**-469.272**	**-802.271**	**-817.490**	**-836.150**	**-855.600**
27 + Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	-469.272	-802.271	-817.490	-836.150	-855.600
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

280

Teilergebnisplan 2023 05.01

Produktbereich: **05** Soziale Hilfen
Produktgruppe: **05.01** Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungent nach 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
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**0,00**	**-469.272**	**-802.271**	**-817.490**	**-836.150**	**-855.600**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44810000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land
- *Erstattung für zusätzlich eingeplante Stelle (0,5 VZE)*

44820000 SGB II Erstattungen
- *Verwaltungskosten nach dem Bildungs- und Teilhabepaket (10.000 EUR)*
- *Erstattung vom Kreis Borken der Personal- und Verwaltungskosten aufgrund der tatsächlichen Personalkosten (540.000 EUR)*

53760000 Kreisumlage andere Mehrbelastungen SGB II
- *Erhöhung der Umlage aufgrund gestiegener Fallzahlen und Energieaufwendungen.*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- *Anwaltskosten Soziales (1.500 EUR)*
- *anteilig Einkauf Sozialarbeiter (3.000 EUR)*

54300000 Geschäftsaufwendungen -Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen nach SGB II-
- *Fachliteratur*

Teilfinanzplan 2023 05.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **05** Soziale Hilfen

Produktgruppe **05.01** Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungent nach 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							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	520.000	580.000	0	580.000	580.000	580.000
		64810000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	*0,00*	*0*	*30.000*	*0*	*30.000*	*30.000*	*30.000*
		64820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*0,00*	*520.000*	*550.000*	*0*	*550.000*	*550.000*	*550.000*
07	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	520.000	580.000	0	580.000	580.000	580.000
10	-	Personalauszahlungen	0,00	531.272	636.901	0	652.825	669.146	685.873
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*0,00*	*95.500*	*95.400*	*0*	*97.785*	*100.230*	*102.735*
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*0,00*	*338.200*	*420.255*	*0*	*430.762*	*441.531*	*452.569*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*0,00*	*28.578*	*35.513*	*0*	*36.401*	*37.311*	*38.244*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*0,00*	*68.994*	*85.733*	*0*	*87.877*	*90.074*	*92.325*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	445.000	700.000	0	700.000	700.000	700.000
		73760000 Kreisumlage, andere Mehrbelastung (SGB II)-	*0,00*	*445.000*	*700.000*	*0*	*700.000*	*700.000*	*700.000*
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	13.000	4.700	0	1.700	1.700	1.700
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*0*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*0,00*	*12.500*	*4.500*	*0*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*0,00*	*500*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	989.272	1.341.601	0	1.354.525	1.370.846	1.387.573
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**-469.272**	**-761.601**	**0**	**-774.525**	**-790.846**	**-807.573**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem							

Teilfinanzplan 2023 05.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **05** Soziale Hilfen

Produktgruppe **05.01** Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungent nach 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
	Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
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**

Stadt Gescher

Produktgruppe **05.03**

Produktbereich	**05**	Soziale Hilfen	Verantwortlich: Frau Anke Heming
Produktgruppe	**05.03**	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen nach SGB XII und AsylbLG	

verantwortlich
Anke Heming

Beschreibung
Hilfen zum Lebensunterhalt nach SGB XII; Leistungen der Grundsicherung im Alter und Erwerbsminderung nach SGB XII
Beratung von Hilfesuchenden und Gewährung persönlicher Hilfen, Sach- und Geldleistungen.

Hilfen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
Betreuung von Flüchtlingen und Asylbewerbern sowie Gewährung personenbezogener Hilfen.

Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung

Auftragsgrundlage
Der Kreis Borken -als örtlicher Träger der Sozialhilfe und der Grundsicherung gem. SGB XII - hat die Aufgaben auf die kreisangehörigen Kommunen delegiert. Hilfen nach Asylbewerberleistungsgesetz gem. gesetzlicher Vorgaben (u.a. AsylbLG, FlüAG, AsylverfG).

Zielgruppe
Personen, die ihren Lebensunterhalt nicht oder nicht vollständig aus eigenen Mitteln oder die Hilfe anderer sicherstellen können, im Einzelnen:
3. Kapitel SGB XII: Personen, die vorübergehend erwerbsgemindert sind oder das 15. LJ noch nicht vollendet haben
4. Kapitel SGB XII: Personen, die dauerhaft voll erwerbsgemindert sind oder die Regelaltersgrenze erreicht haben
Asyl: Personen, die anspruchsberechtigt nach dem ASylbLG sind

Ziele
(Ziele wurden übernommen vom Kreis Borken als örtlichem Träger gem. SGB XII)
Gewährleistung der Führung eines menschenwürdigen Lebens durch Sicherstellung des notwendigen und angemessenen Lebensunterhaltes in Form von Geldleistungen und persönlicher Hilfe
Vermeidung von Armut im Alter
Senkung der Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft
Vermeidung von Leistungsmissbrauch

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Hilfeempfänger 3. Kapitel SGB XII	neu strukturiertes Produkt ab 2022	23	30
Aufwendungen 3. Kapitel SGB XII		270.000 €	297.000 €
Aufwand pro Hilfeempfänger 3. Kapitel SGB XII		11.739 €	9.900 €
Anzahl der Hilfeempfänger 4. Kapitel SGB XII unter 65 J.		112	115
Aufwendungen 4. Kapitel SGB XII		952.000 €	953.000 €
Aufwand pro Hilfeempfänger 4. Kapitel SGB XII		8.506 €	9.355 €
Anzahl der Hilfeempfänger 4. Kapitel SGB XII über 65 J.		63	65
Aufwendungen 4. Kapitel SGB XII		340.000 €	408.000 €
Aufwand pro Hilfeempfänger 4. Kapitel SGB XII		5.395 €	6.277 €
Anzahl der Hilfeempfänger AsylbLG		72	90
Aufwendungen AsylbLG		638.545 €	1.106.500 €
Aufwand pro Hilfeempfänger AsylbLG		8.818 €	12.294 €

Personalübersicht	Erg.2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	neu strukturiertes Produkt ab 2022	1,00	1,00
tariflich Beschäftigte (VZE)		1,00	2,00
Personal gesamt (VZE)		2,00	3,00

Teilergebnisplan 2023 05.03

Produktbereich: **05** Soziale Hilfen
Produktgruppe: **05.03** Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen nach 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
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	794.984,91	439.158	933.159	783.159	533.159	533.158
		41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	*785.826,79*	*430.000*	*924.001*	*774.001*	*524.001*	*524.000*
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	*9.158,12*	*9.158*	*9.158*	*9.158*	*9.158*	*9.158*
03	+	Sonstige Transfererträge	29.393,66	15.000	20.000	20.000	15.000	15.000
		42110000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	*29.393,66*	*15.000*	*20.000*	*20.000*	*15.000*	*15.000*
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	167.300,11	180.000	52.600	50.000	50.000	50.000
		44110000 Mieten und Pachten	*167.300,11*	*180.000*	*52.600*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	519.846,92	50.000	50.100	50.100	50.100	50.100
		44820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*519.846,92*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		44870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*0,00*	*0*	*100*	*100*	*100*	*100*
		44880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*0,00*	*50.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	119.023,00	0	0	0	0	0
		45310000 periodenfremde Erträge	*110.225,20*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		45900000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*8.797,80*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.630.548,60	684.158	1.055.859	903.259	648.259	648.258
11	-	Personalaufwendungen	783.195,88	170.347	240.564	246.910	253.440	260.162
		50110000 Bezüge der Beamten	*142.807,52*	*64.097*	*72.350*	*74.159*	*76.013*	*77.913*
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*355.663,18*	*47.300*	*119.605*	*122.595*	*125.660*	*128.802*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*24.909,52*	*3.997*	*10.107*	*10.360*	*10.619*	*10.885*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*75.192,22*	*9.649*	*24.400*	*25.010*	*25.636*	*26.277*
		50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*130.873,78*	*30.385*	*10.983*	*11.526*	*12.103*	*12.724*
		50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*26.779,00*	*14.919*	*3.119*	*3.260*	*3.409*	*3.561*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*21.354,42*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*5.616,24*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	-3.781	0	0	0	0
		51110000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	*0,00*	*-3.781*	*0*	*0*	*0*	*0*
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	149.484,11	149.000	266.690	231.860	218.210	221.710
		52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	*96.759,51*	*83.700*	*59.100*	*34.510*	*17.710*	*17.760*
		52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*0*	*2.000*	*2.050*	*2.100*	*2.150*
		52410000 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.	*19.715,04*	*24.500*	*40.090*	*36.600*	*37.100*	*37.700*
		52420000 Strom	*10.439,34*	*16.200*	*83.800*	*65.400*	*67.000*	*68.700*
		52430000 Wasser	*3.387,62*	*4.300*	*10.200*	*10.300*	*10.400*	*10.500*
		52440000 Gas	*4.899,67*	*5.000*	*41.500*	*53.000*	*53.900*	*54.900*
		52450000 sonst Heizkosten	*14.282,93*	*15.300*	*30.000*	*30.000*	*30.000*	*30.000*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	12.775,84	20.504	12.504	12.504	31.213	31.092
		57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*9.449,42*	*19.449*	*9.449*	*9.449*	*28.199*	*28.199*
		57630000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*1.055,42*	*1.055*	*1.055*	*1.055*	*1.014*	*893*
		57640000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	*2.271,00*	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
15	-	Transferaufwendungen	1.047.198,52	862.000	1.108.500	1.309.000	1.543.500	1.544.000
		53120000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	*653,38*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		53180000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*0,00*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*

Teilergebnisplan 2023 05.03

Produktbereich: **05** Soziale Hilfen
Produktgruppe: **05.03** Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen nach 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
		53390000 Sonstige soziale Leistungen	*638.545,14*	*861.000*	*1.106.500*	*1.307.000*	*1.541.500*	*1.542.000*
		53760000 Kreisumlage andere Mehrbelastungen SGB II	*408.000,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.654,94	49.400	34.600	29.100	29.100	29.100
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*2.871,76*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54160000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	*0,00*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*36.170,62*	*42.500*	*21.500*	*16.000*	*16.000*	*16.000*
		54300000 Geschäftsaufwendungen	*371,56*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
		54460000 Versicherungen	*1.156,08*	*6.300*	*11.500*	*11.500*	*11.500*	*11.500*
		54980000 periodenfremde Aufwendungen	*39.084,92*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.072.309,29	1.247.470	1.662.858	1.829.374	2.075.463	2.086.064
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-441.760,69**	**-563.312**	**-606.999**	**-926.115**	**-1.427.204**	**-1.437.806**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-441.760,69**	**-563.312**	**-606.999**	**-926.115**	**-1.427.204**	**-1.437.806**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-441.760,69**	**-563.312**	**-606.999**	**-926.115**	**-1.427.204**	**-1.437.806**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	100.000,00	0	100.000	100.000	100.000	100.000
		48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	*100.000,00*	*0*	*100.000*	*100.000*	*100.000*	*100.000*
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-257.080,00	-1.797	-256.967	-252.017	-252.087	-252.138
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-598.840,69	-565.109	-763.966	-1.078.132	-1.579.291	-1.589.944
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-598.840,69**	**-565.109**	**-763.966**	**-1.078.132**	**-1.579.291**	**-1.589.944**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

- FlüAG (887.000 EUR)
- Landesfond " Alle Kinder essen mit" (1.000 EUR)
- Integrationspauschale (12.000 EUR)

42110000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen -PK-

- Erstattung zu Unrecht erbrachter Leistungen

44110000 Mieten und Pachten

- Einnahmen Mieten Selbstzahler in städtischen Unterkünften (nur Asyl)

44870000 Erstattung von privaten Unternehmen

- Erstattung Netznutzungsentgelte

44880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen

- Erstattung Krankenversicherung (Asyl)

50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte

- mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG

50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte

- mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG

51110000 Versorgungsaufwendungen für Beamte

- mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG

52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen

Lfd. Aufwand, Wartung u. Prüfungen, lfd. Grundbedarf:
- Übergangswohnheim Feldstraße 70 (4.700 EUR)
- Unterkunft Bahnhofstr. 144 (ehem.Tgl.-Pröbsting 17) (8.500 EUR)
- Unterkunft Am Campus 10 (5.900 EUR)
- Unterkunft Ukraine Flüchtlinge (15.000 EUR)

Maßnahme:
- Feldstr. 70, Sanierung restl. Innenräume (25.000 EUR)

52410000 Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen

- Übergangswohnheim Feldstr. 70 (16.150 EUR)
- Unterkunft Bahnhofstr. 144 (ehem. Tgl. Pröbsting) (4.890 EUR)
- Unterkunft Am Campus 10 (4.060 EUR)
- Notunterkunft Ukraine-Flüchtlinge (15.000 EUR)

52420000 Strom

- Asylunterkunft Feldstr. 70 (17.500 EUR)
- Asylunterkunft Bahnhofstr. 144 (ehem. Tgl. Pröbsting) (12.300 EUR)
- Asylunterkunft Am Campus 10 (13.600 EUR)
- Asylunterkunft Container Ukraine Flüchtlinge (12.000 EUR)
- Asylnotunterkunft (20.000 EUR)
- Wohnung Feuerwehr Hochmoor (8.400 EUR)

52430000 Wasser

- Asylunterkunft Feldstr. 70 (2.100 EUR)
- Asylunterkunft Bahnhofstr. 144 (ehem. Tgl. Pröbsting) (1.200 EUR)
- Asylunterkunft Am Campus 10 (1.200 EUR)
- Asylunterkunft Container Ukraine Flüchtlinge (1.100 EUR)
- Asylnotunterkunft (4.000 EUR)
- Wohnung Feuerwehr Hochmoor (600 EUR)

52440000 Gas

- Feldstr. 70 (6.500 EUR)
- Asylunterkunft Container Ukraine Flüchtlinge (5.000 EUR)
- Asylnotunterkunft (30.000 EUR)

52450000 sonst Heizkosten

- Heizöl:
- Asylunterkunft Tgl.-Pröbsting 17 (10.000EUR)
- Asylunterkunft Am Campus 10 (20.000 EUR)

53120000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände

- Beteiligung Programm: "Durchstarten in Arbeit"

53180000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche

- "Alle Kinder essen mit"

Teilergebnisplan 2023 05.03

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

53390000 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz - § 2 AsylbLG Hzl-

- *§ 2 AsylbLG (555.000 EUR)*
- *Lebensmittelgutscheine (1.000 EUR)*
- *§ 3 AsylbLG (230.000 EUR)*
- *§ 4 AsylbLG (Krankenhilfe 315.000 EUR)*
- *§ 5 AsylbLG - gem. Arbeit (3.500 EUR)*
- *§ 6 AsylbLG (Besondere Lebenslagen 2.000 EUR)*

54160000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände

- *Hausmeister*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

- *Anwaltskosten Soziales (1.000 EUR)*
- *Einkauf Sozialarbeiter 1. Quartal (5.500 EUR)*
- *Hausaufgabenbetreuung DAZ,Integrationsmaßnahmen (15.000 EUR)*

54300000 Geschäftsaufwendungen

- *Fachliteratur*

48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

- *Verrechnungen der Mietaufwendungen für die Vermieteten Obdachlosenunterküntfte an das Produkt 02-01 (100.000 EUR)*

Teilfinanzplan 2023 05.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **05** Soziale Hilfen

Produktgruppe **05.03** Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen nach 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							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	911.660,79	430.000	924.001	0	774.001	524.001	524.000
		61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*911.660,79*	*430.000*	*924.001*	*0*	*774.001*	*524.001*	*524.000*
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	19.998,17	15.000	20.000	0	20.000	15.000	15.000
		62110000 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz	*19.998,17*	*15.000*	*20.000*	*0*	*20.000*	*15.000*	*15.000*
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	191.272,63	180.000	52.600	0	50.000	50.000	50.000
		64110000 Mieten und Pachten	*191.272,63*	*180.000*	*52.600*	*0*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	518.731,04	50.000	50.100	0	50.100	50.100	50.100
		64820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*518.731,04*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		64870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*0,00*	*0*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		64880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*0,00*	*50.000*	*50.000*	*0*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
07	+	Sonstige Einzahlungen	116.283,44	0	0	0	0	0	0
		65300000 periodenfremde Erträge	*116.283,44*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.757.946,07	675.000	1.046.701	0	894.101	639.101	639.100
10	-	Personalauszahlungen	598.572,44	125.043	226.462	0	232.124	237.928	243.877
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*142.807,52*	*64.097*	*72.350*	*0*	*74.159*	*76.013*	*77.913*
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*355.663,18*	*47.300*	*119.605*	*0*	*122.595*	*125.660*	*128.802*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*24.909,52*	*3.997*	*10.107*	*0*	*10.360*	*10.619*	*10.885*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*75.192,22*	*9.649*	*24.400*	*0*	*25.010*	*25.636*	*26.277*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	62.961,73	149.000	266.690	0	231.860	218.260	221.710
		72150000 Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	*11.491,83*	*83.700*	*59.100*	*0*	*34.510*	*17.710*	*17.760*
		72230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*0*	*2.000*	*0*	*2.050*	*2.150*	*2.150*
		72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke	*51.469,90*	*65.300*	*205.590*	*0*	*195.300*	*198.400*	*201.800*
13	-	Zinsen und sonstige	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	1.061.261,46	862.000	1.108.500	0	1.309.000	1.543.500	1.544.000
		73120000 Zuweisungen f. lfd. Zwecke an Gemeinden (GV)	*0,00*	*0*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		73180000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	*0,00*	*1.000*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		73390000 Übrige sonstige soziale Leistungen	*653.261,46*	*861.000*	*1.106.500*	*0*	*1.307.000*	*1.541.500*	*1.542.000*
		73760000 Kreisumlage, andere Mehrbelastung (SGB II)-	*408.000,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
15	-	Sonstige Auszahlungen	34.343,41	49.400	34.600	0	29.100	29.100	29.100
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*2.871,76*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74160000 (alt) Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	*0,00*	*0*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*

Teilfinanzplan 2023 05.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **05** Soziale Hilfen

Produktgruppe **05.03** Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen nach 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
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*27.674,67*	*42.500*	*21.500*	*0*	*16.000*	*16.000*	*16.000*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*371,56*	*500*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
		74460000 Versicherungen	*1.156,08*	*6.300*	*11.500*	*0*	*11.500*	*11.500*	*11.500*
		74980000 periodenfremde Aufwendungen	*2.269,34*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.757.139,04	1.185.443	1.636.252	0	1.802.084	2.028.788	2.038.687
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**807,03**	**-510.443**	**-589.551**	**0**	**-907.983**	**-1.389.687**	**-1.399.587**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	500.000	0	0	0	0	0
		78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*0,00*	*500.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	500.000	0	1.000.000	0	0
		78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*0,00*	*0*	*500.000*	*0*	*1.000.000*	*0*	*0*
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.592,70	3.500	3.600	0	3.700	3.800	3.900
		78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*1.592,70*	*3.500*	*3.600*	*0*	*3.700*	*3.800*	*3.900*
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	1.592,70	503.500	503.600	0	1.003.700	3.800	3.900
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-1.592,70**	**-503.500**	**-503.600**	**0**	**-1.003.700**	**-3.800**	**-3.900**

Teilfinanzplan 2023 — 05.03

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **05** Soziale Hilfen
Produktgruppe: **05.03** Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen nach SGB XII

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 01-0015 Flüchtlingsunterkünfte									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	500.000	0	1.000.000	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	500.000	0	1.000.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-500.000**	**0**	**-1.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 05-0002 Erwerb von Asylbewerberunterkünften									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	500.000	0	0	0	0	0	0	0
78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	500.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	500.000	0	0	0	0	0	0	0
78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	500.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-500.000**	**0**	**0**	**0**	**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-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der investiven Auszahlungen	1.592,70	3.500	3.600	0	3.700	3.800	3.900	0	0
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	1.592,70	3.500	3.600	0	3.700	3.800	3.900	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.592,70**	**-3.500**	**-3.600**	**0**	**-3.700**	**-3.800**	**-3.900**	**0**	**0**

Stadt Gescher

Produktgruppe **05.04**

Produktbereich	**05**	Soziale Hilfen	Verantwortlich: Frau Christel Gehling
Produktgruppe	**05.04**	Sozialversicherungsangelegenheiten	

Beschreibung
Bereitstellung eines besonderen Dienstleistungsangebots für die Bürger der Stadt Gescher. Unter anderem erbringt sie Serviceleistungen und Amtshilfe im Bereich der Rentenversicherung sowie in Schwerbehindertenangelegenheiten.

Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung.

Auftragsgrundlage
Sozialgesetzbücher I,III,IV,V,VI,X,XI und Nebengesetze, Rentenreformgesetz1992,
Rentenüberleitungsgesetz, Fremdrentengesetz, EWG-VO

Zielgruppe
Sozialversicherungspflichtige Personen, insbesondere Rentenantragsteller, Schwerbehinderte.

Ziele
Hohe Servicequalität:
- Individuelle Sprechzeiten
- Ausführliche Einzelfallbetreuung
- Hohe Bürgerzufriedenheit

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anträge nach Rentenrecht	351	450	450

Personalübersicht	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte (VZE)	0,80	0,80	0,80
Personal gesamt (VZE)	0,80	0,80	0,80

Teilergebnisplan 2023 05.04

Produktbereich: **05** Soziale Hilfen
Produktgruppe: **05.04** Sozialversicherungsangelegenheiten

	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	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	48.019,63	47.417	45.200	46.330	47.488	48.675
	50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*37.238,18*	*36.800*	*35.080*	*35.957*	*36.856*	*37.777*
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*2.458,63*	*3.110*	*2.964*	*3.038*	*3.114*	*3.192*
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*8.045,56*	*7.507*	*7.156*	*7.335*	*7.518*	*7.706*
	50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*266,48*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*10,78*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	48.019,63	47.517	45.300	46.430	47.588	48.775
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-48.019,63**	**-47.517**	**-45.300**	**-46.430**	**-47.588**	**-48.775**
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-48.019,63**	**-47.517**	**-45.300**	**-46.430**	**-47.588**	**-48.775**
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-48.019,63**	**-47.517**	**-45.300**	**-46.430**	**-47.588**	**-48.775**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-48.019,63	-47.517	-45.300	-46.430	-47.588	-48.775
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-48.019,63**	**-47.517**	**-45.300**	**-46.430**	**-47.588**	**-48.775**

Teilfinanzplan 2023 05.04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **05** Soziale Hilfen

Produktgruppe **05.04** 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							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	47.742,37	47.417	45.200	0	46.330	47.488	48.675
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*37.238,18*	*36.800*	*35.080*	*0*	*35.957*	*36.856*	*37.777*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*2.458,63*	*3.110*	*2.964*	*0*	*3.038*	*3.114*	*3.192*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*8.045,56*	*7.507*	*7.156*	*0*	*7.335*	*7.518*	*7.706*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.742,37	47.517	45.300	0	46.430	47.588	48.775
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-47.742,37**	**-47.517**	**-45.300**	**0**	**-46.430**	**-47.588**	**-48.775**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
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**

Stadt Gescher

Produktgruppe **06.01**

Produktbereich	**06**	Kinder-, Jugend und Familienhilfe	Verantwortlich: Herr Jochen Inkmann
Produktgruppe	**06.01**	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	

Beschreibung
Sicherstellung gesetzlicher Ansprüche auf einen Kindergartenplatz in Kooperation mit dem Kreisjugendamt sowie Abstimmung der örtlichen Bedarfsplanung. Zahlung der Trägeranteile an den Betriebskosten der Kindergärten.

Pflichtaufgabe

Auftragsgrundlage
KiBiz

Zielgruppe
Kinder und Jugendliche in der Stadt Gescher.

Ziele
Erfüllung des gesetzlichen Betreuungsanspruches im Bereich der Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen.

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Trägerzuschuss / Betreuungsplatz	643 €	726 €	744 €
Zuschuss / Einwohner	32 €	36 €	38 €

Personalübersicht	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte (VZE)	0,00	0,00	0,00
Personal gesamt (VZE)	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan 2023 06.01

Produktbereich: **06** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: **06.01** Förderung von Kindern in Tagesbetreuung

	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	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	48.000	48.000	48.000	48.000
	44110000 Mieten und Pachten	*0,00*	*0*	*48.000*	*48.000*	*48.000*	*48.000*
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	55,80	0	0	0	0	0
	45820000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	*55,80*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	55,80	0	48.000	48.000	48.000	48.000
11 -	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	548.461,52	624.715	691.693	690.693	709.693	729.693
	53180000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*548.461,52*	*624.715*	*691.693*	*690.693*	*709.693*	*729.693*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	36.600	36.600	36.600	36.600
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	54220000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	*0,00*	*0*	*36.500*	*36.500*	*36.500*	*36.500*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	548.461,52	624.815	728.293	727.293	746.293	766.293
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-548.405,72**	**-624.815**	**-680.293**	**-679.293**	**-698.293**	**-718.293**
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-548.405,72**	**-624.815**	**-680.293**	**-679.293**	**-698.293**	**-718.293**
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-548.405,72**	**-624.815**	**-680.293**	**-679.293**	**-698.293**	**-718.293**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-548.405,72	-624.815	-680.293	-679.293	-698.293	-718.293
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-548.405,72**	**-624.815**	**-680.293**	**-679.293**	**-698.293**	**-718.293**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44110000 Mieten und Pachten

- Vermietung Kita Armlandstr. 2-6

53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche

vertragliche Übernahme KiTa-Trägeranteil/Mietkostenzuschuss
- kath. Träger (256.000 EUR)
- evg. Träger (81.000 EUR)
- DRK (182.000 EUR)
- Haus Hall (45.000 EUR)
- d.velop (51.000 EUR)
- Großtagespflege (1.200 EUR)
- Risikopuffer Zuzüge (5.800 EUR)
- Interim St. Stephanuskindergarten im Pfarrheim (20.000 EUR)
- Zuschuss Kita St. Stephanus Hochmoor 18.750 EUR (Auflösung ARAP)
- Großtagespflege 1.465 EUR (Auflösung ARAP)

54220000 -Mieten und Pachten, Erbbauzinsen

- Anmietung Kita Armlandstr. 2-6

Teilfinanzplan 2023 06.01

A. Zahlungsübersicht

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

Produktgruppe **06.01** Förderung von Kindern in Tagesbetreuung

		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	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	48.000	0	48.000	48.000	48.000
		64110000 Mieten und Pachten	*0,00*	*0*	*48.000*	*0*	*48.000*	*48.000*	*48.000*
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	48.000	0	48.000	48.000	48.000
10	-	Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	526.513,78	604.500	642.000	0	641.000	660.000	680.000
		73180000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	*526.513,78*	*604.500*	*642.000*	*0*	*641.000*	*660.000*	*680.000*
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	100	36.600	0	36.600	36.600	36.600
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74220000 Mieten und Pachten und Erbbauzinsen	*0,00*	*0*	*36.500*	*0*	*36.500*	*36.500*	*36.500*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	526.513,78	604.600	678.600	0	677.600	696.600	716.600
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-526.513,78**	**-604.600**	**-630.600**	**0**	**-629.600**	**-648.600**	**-668.600**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	520.735,00	150.000	429.000	0	0	0	0
		78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen übrige Bereiche	*520.735,00*	*150.000*	*429.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	520.735,00	150.000	429.000	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-520.735,00**	**-150.000**	**-429.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Gescher

Produktgruppe **06.02**

Produktbereich	**06**	Kinder-, Jugend und Familienhilfe	Verantwortlich: Herr Jochen Inkmann
Produktgruppe	**06.02**	Kinder- und Jugendarbeit	

Beschreibung
Arbeitsschwerpunkte sind im Bereich der integrativen Kinder- und Jugendarbeit sowie in einer bedarfsgerechten, wirtschaftlichen Erweiterung bzw. Bestandserhaltung von Spielplätzen zu sehen.

Freiwillige Aufgabe

Auftragsgrundlage
Ratsbeschlüsse, Spielplatzkonzept vom 05.09.2012.

Zielgruppe
Kinder und Jugendliche in der Stadt Gescher.

Ziele
Mindestgröße 600 m² Spielfläche pro Spielplatz gem. Spielplatzkonzept vom 05.09.2012; aktualisiert 2020.
Gewährleistung eines bedarfsgerechten offenen Angebotes der Jugendarbeit in Gescher und Hochmoor.
Verlässliche Betreuungsangebote in den Schulferien.

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Spielplätze / Bolzplätze	37	35	35
davon unter 600 m² Spielfläche	10	8	8
Spielflächen der städtischen Spielplätze je Kind bis zum 14. Lebensjahr in m²	14	12	12
Teilnehmer verlässliche Ferienbetreuung	N.N.	200	200

Personalübersicht	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0	0	0
tariflich Beschäftigte (VZE)	0,35	0,35	0,35
Personal gesamt (VZE)	0,35	0,35	0,35

Teilergebnisplan 2023 06.02

Produktbereich: **06** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: **06.02** Kinder- und Jugendarbeit

		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	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.810,92	9.622	8.119	5.315	3.109	3.109
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	*1.768,02*	*1.768*	*1.768*	*1.768*	*1.768*	*1.768*
		41650000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	*1.457,25*	*1.457*	*1.457*	*120*	*0*	*0*
		41670000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen	*3.423,74*	*3.424*	*3.424*	*2.086*	*0*	*0*
		41680000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	*3.161,91*	*2.973*	*1.470*	*1.341*	*1.341*	*1.341*
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	25,37	0	0	0	0	0
		45410000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	*25,37*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	9.836,29	9.622	8.119	5.315	3.109	3.109
11	-	Personalaufwendungen	22.719,31	23.135	24.045	24.664	25.281	25.913
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*17.912,90*	*17.955*	*18.657*	*19.142*	*19.620*	*20.111*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*1.196,15*	*1.517*	*1.578*	*1.617*	*1.658*	*1.699*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*3.664,41*	*3.663*	*3.810*	*3.905*	*4.003*	*4.103*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-55,88*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*1,73*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.396,80	50.500	50.500	50.500	50.500	50.500
		52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	*50.039,37*	*50.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
		52410000 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.	*357,43*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	19.575,83	64.514	15.103	65.064	63.128	68.128
		57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*19.575,83*	*64.514*	*15.103*	*65.064*	*63.128*	*68.128*
15	-	Transferaufwendungen	137.000,00	186.000	189.000	192.000	195.000	198.000
		53180000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*137.000,00*	*186.000*	*189.000*	*192.000*	*195.000*	*198.000*
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1,00	100	100	100	100	100
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54710000 Wertveränderungen bei Sachanlagen	*1,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	229.692,94	324.249	278.748	332.328	334.009	342.641
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-219.856,65**	**-314.627**	**-270.629**	**-327.013**	**-330.900**	**-339.532**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-219.856,65**	**-314.627**	**-270.629**	**-327.013**	**-330.900**	**-339.532**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

300

Teilergebnisplan 2023 06.02

Produktbereich: **06** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: **06.02** Kinder- und Jugendarbeit

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-219.856,65**	**-314.627**	**-270.629**	**-327.013**	**-330.900**	**-339.532**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-182.742,00	-150.628	-164.854	-169.069	-174.961	-179.218
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-402.598,65	-465.255	-435.483	-496.082	-505.861	-518.750
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-402.598,65**	**-465.255**	**-435.483**	**-496.082**	**-505.861**	**-518.750**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen
- *Materialien zur Unterhaltung der Spielplätze (Spielplatzkonzept)*

52410000 Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen
- *Grundbesitzabgaben Spielplätze*

53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche
- *Betriebskostenzuschuss Jugendwerk (176.000 EUR)*
- *Betriebskostenzuschuss Treff 13 (1.500 EUR)*
- *Zuschuss Ferienkoffer (3.500 EUR)*
- *Projekt verlässliche Ferienbetreuung (8.000 EUR)*

Teilfinanzplan 2023

06.02

A. Zahlungsübersicht

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

Produktgruppe **06.02** Kinder- und Jugendarbeit

		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	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	22.773,46	23.135	24.045	0	24.664	25.281	25.913
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*17.912,90*	*17.955*	*18.657*	*0*	*19.142*	*19.620*	*20.111*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*1.196,15*	*1.517*	*1.578*	*0*	*1.617*	*1.658*	*1.699*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*3.664,41*	*3.663*	*3.810*	*0*	*3.905*	*4.003*	*4.103*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44.450,96	50.500	50.500	0	50.500	50.500	50.500
		72150000 Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	*44.093,53*	*50.000*	*50.000*	*0*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
		72420000 Unterhaltung für Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*357,43*	*500*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	123.000,00	186.000	189.000	0	192.000	195.000	198.000
		73180000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	*123.000,00*	*186.000*	*189.000*	*0*	*192.000*	*195.000*	*198.000*
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	190.224,42	259.735	263.645	0	267.264	270.881	274.513
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-190.224,42**	**-259.735**	**-263.645**	**0**	**-267.264**	**-270.881**	**-274.513**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	110,91	0	0	0	0	0	0
		68110000 Investitionszuweisungen vom Land	*110,91*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
		68210000 Erlöse aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	*0,00*	*50.000*	*50.000*	*0*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	110,91	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	231.808,58	235.000	20.000	0	20.000	50.000	50.000
		78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*231.808,58*	*235.000*	*20.000*	*0*	*20.000*	*50.000*	*50.000*
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023 06.02

A. Zahlungsübersicht

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

Produktgruppe **06.02** Kinder- und Jugendarbeit

		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
		Anlagevermögen							
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	231.808,58	235.000	20.000	0	20.000	50.000	50.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-231.697,67**	**-185.000**	**30.000**	**0**	**30.000**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023

06.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **06** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: **06.02** Kinder- und Jugendarbeit

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: 06-0002 Spielplätze									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
68210000 Erlöse aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	231.808,58	235.000	20.000	0	20.000	50.000	50.000	0	0
78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	231.808,58	235.000	20.000	0	20.000	50.000	50.000	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	231.808,58	235.000	20.000	0	20.000	50.000	50.000	0	0
78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	231.808,58	235.000	20.000	0	20.000	50.000	50.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-231.808,58**	**-185.000**	**30.000**	**0**	**30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Gescher

Produktgruppe **07.01**

Produktbereich	**07**	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	**07.01**	Gesundheitsförderung / Gutachten und Stellungnahmen / Gesundheitshilfe / Gesundheitsschutz / Krankenhäuser

Beschreibung
Die Ausweisung dieses Produktes ist gemäß Anlage B 5A zu § 4 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) verbindlich vorgeschrieben. Einzige Haushaltsposition ist die Abwicklung der Krankenhausfinanzierungsbeteiligung.

Auftragsgrundlage
§ 9 I KHG, § 17 KHGG, GFG

305

Teilergebnisplan 2023 07.01

Produktbereich: **07** Gesundheitsdienste

Produktgruppe: **07.01** Gesundheitsförderung / Gutachten und Stellungnahmen / Gesundheitshilfe / Gesundheitsschutz / Krankenhäuser

		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	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	258.033,00	275.000	265.000	270.000	270.000	275.000
		53990000 Sonstige Transferaufwendungen	*258.033,00*	*275.000*	*265.000*	*270.000*	*270.000*	*275.000*
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	258.033,00	275.000	265.000	270.000	270.000	275.000
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-258.033,00**	**-275.000**	**-265.000**	**-270.000**	**-270.000**	**-275.000**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-258.033,00**	**-275.000**	**-265.000**	**-270.000**	**-270.000**	**-275.000**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-258.033,00**	**-275.000**	**-265.000**	**-270.000**	**-270.000**	**-275.000**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-258.033,00	-275.000	-265.000	-270.000	-270.000	-275.000
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-258.033,00**	**-275.000**	**-265.000**	**-270.000**	**-270.000**	**-275.000**

Teilfinanzplan 2023 07.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **07** Gesundheitsdienste

Produktgruppe **07.01** Gesundheitsförderung / Gutachten und Stellungnahmen / Gesundheitshilfe / Gesundheitsschutz / Krankenhäuser

		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	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	258.033,00	275.000	265.000	0	270.000	270.000	275.000
		73990000 Sonstige Transferauszahlungen	*258.033,00*	*275.000*	*265.000*	*0*	*270.000*	*270.000*	*275.000*
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	258.033,00	275.000	265.000	0	270.000	270.000	275.000
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-258.033,00**	**-275.000**	**-265.000**	**0**	**-270.000**	**-270.000**	**-275.000**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
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**

Stadt Gescher

Produktgruppe **08.01**

Produktbereich	**08**	Sportförderung	Verantwortlich: Herr Jochen Inkmann
Produktgruppe	**08.01**	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen	

Beschreibung

Bereitstellung von Sportanlagen für verschiedene Nutzer. Kommunikationsförderung (Vernetzung) / Kooperation der Angebote für alle Sporttreibenden im Stadtgebiet. Organisation des Freibadbetriebes. Fachspezifisches Ortsrecht wird verwaltet und aktualisiert.

Freiwillige Aufgabe

Auftragsgrundlage
Rats- Ausschussbeschlüsse, Sportentwicklungsplanung, -bedarfsplanung, NEO-Sport.

Zielgruppe
Schulen
Sporttreibende / Sportinteressierte
Sportvereine
Stadtsportverband
Kreissportbund

Ziele
Bewirtschaftung der städtischen Sportstätten nach wirtschaftlichen Maßstäben
Bedarfsgerechte Bereitstellung von Sportstätten gem. Sportstättenbedarfsplanung

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Flächen der Sporthallen in m²	2.804	2.804	2.804
Auslastungsgrad der Sporthallen in %	75%	87%	87%
Zuschuss Sporthallen / Einwohner / -in	8,62 €	8,00 €	8,00 €
Flächen der Sportplätze in m²	55.000	55.000	55.000
Auslastungsgrad der Sportplätze in %	N.N.*	55%	55%
Zuschuss Sportplätze / Einwohner / -in	22,50 €	24,66 €	29,68 €

* Coronabedingt sind keine vergleichbaren Kennzahlen ermittelbar.

Personalübersicht	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0	0	0
tariflich Beschäftigte (VZE)	0,65	0,65	0,65
Personal gesamt (VZE)	0,65	0,65	0,65

Teilergebnisplan 2023 08.01

Produktbereich: **08** Sportförderung
Produktgruppe: **08.01** Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (BgA)

		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	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	165.272,83	157.273	160.772	159.358	156.712	156.390
		41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	*60.000,00*	*52.000*	*55.500*	*55.500*	*55.500*	*55.500*
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	*103.050,75*	*103.051*	*103.051*	*101.726*	*101.035*	*100.890*
		41670000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen	*2.132,08*	*2.132*	*2.132*	*2.132*	*177*	*0*
		41680000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	*90,00*	*90*	*89*	*0*	*0*	*0*
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	408,01	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
		44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*408,01*	*31.000*	*31.000*	*31.000*	*31.000*	*31.000*
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52,92	0	0	0	0	0
		44870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*52,92*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	24.058,09	0	0	0	0	0
		45310000 periodenfremde Erträge	*20.340,64*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		45820000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	*3.717,45*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	189.791,85	188.273	191.772	190.358	187.712	187.390
11	-	Personalaufwendungen	52.050,48	50.187	52.242	53.549	54.888	56.260
		50110000 Bezüge der Beamten	*3.741,07*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*38.269,25*	*38.950*	*40.545*	*41.559*	*42.598*	*43.663*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*2.942,99*	*3.291*	*3.426*	*3.512*	*3.600*	*3.690*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*7.568,65*	*7.946*	*8.271*	*8.478*	*8.690*	*8.907*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-370,47*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*-101,01*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	205.178,64	228.400	271.900	395.900	345.900	945.900
		52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	*98.120,76*	*68.500*	*78.000*	*128.000*	*78.000*	*678.000*
		52210000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	*6.066,64*	*4.400*	*4.400*	*4.400*	*4.400*	*4.400*
		52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*1.434,47*	*5.500*	*5.500*	*5.500*	*5.500*	*5.500*
		52410000 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.	*38.658,63*	*52.000*	*52.000*	*52.000*	*52.000*	*52.000*
		52420000 Strom	*23.536,56*	*31.000*	*60.000*	*90.000*	*90.000*	*90.000*
		52430000 Wasser	*6.203,47*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
		52440000 Gas	*28.249,96*	*49.000*	*54.000*	*98.000*	*98.000*	*98.000*
		52510000 Haltung von Fahrzeugen	*2.908,15*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	235.975,97	217.902	213.626	231.441	234.486	232.767
		57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*176.641,18*	*180.487*	*176.642*	*193.062*	*198.062*	*198.062*
		57610000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen und Betriebseinrichtungen	*29.545,14*	*29.408*	*28.958*	*29.332*	*26.386*	*26.192*
		57630000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*24.741,85*	*6.007*	*6.026*	*7.047*	*8.038*	*6.513*
		57640000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	*5.047,80*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.076,32	42.500	47.218	47.218	47.218	47.218
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*1.078,37*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54160000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	*75,63*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
		54220000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	*31.518,34*	*34.500*	*37.500*	*37.500*	*37.500*	*37.500*
		54300000 Geschäftsaufwendungen	*1.016,40*	*1.200*	*1.200*	*1.200*	*1.200*	*1.200*
		54460000 Versicherungen	*4.882,72*	*6.500*	*6.500*	*6.500*	*6.500*	*6.500*

Teilergebnisplan 2023 08.01

Produktbereich: **08** Sportförderung
Produktgruppe: **08.01** Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (BgA)

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
		54980000 periodenfremde Aufwendungen	*14.786,65*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*1.718,21*	*0*	*1.718*	*1.718*	*1.718*	*1.718*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	548.281,41	538.989	584.986	728.108	682.492	1.282.145
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-358.489,56**	**-350.716**	**-393.214**	**-537.750**	**-494.780**	**-1.094.755**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-358.489,56**	**-350.716**	**-393.214**	**-537.750**	**-494.780**	**-1.094.755**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-358.489,56**	**-350.716**	**-393.214**	**-537.750**	**-494.780**	**-1.094.755**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-29.642,00	-74.644	-81.694	-83.783	-86.702	-88.808
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-388.131,56	-425.360	-474.908	-621.533	-581.482	-1.183.563
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-388.131,56**	**-425.360**	**-474.908**	**-621.533**	**-581.482**	**-1.183.563**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für die laufende Zwecke vom Land-Sportpauschale

- Sportpauschale

44610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

- Vermietung Sportanlagen, Sporthallen

52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen mit 19 % Vorsteuer

- Sporthallen: TÜV, Wartungen, Reparaturen (34.000 EUR)
- Sportplätze: TÜV, Wartungen, Dienstleistungen Platzpflege, Reparaturen (36.000 EUR)
- organischer Dünger, Saatgut, Pflanzen etc. Sportanlagen (8.000 EUR)

zusätzlich 2024
- Sportplatzsanierung Borkener Damm (50.000 EUR)

zusätzlich 2026
- Belagserneuerung Sportanlage Ahauser Damm (600.000 EUR)

52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung mit 19 % Vorsteuer

- Sicherheitskontrollen und Reparaturen Sportgeräte

52410000 Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen mit 19 % Vorsteuer

- Grundbesitzabgaben (8.000 EUR)
- Reinigungskosten (42.000 EUR)
- Handtücher, Klopapier, Seife etc. (2.000 EUR)

52510000 Aufwendungen für die Fahrzeugunterhaltung

- Sportplatztraktor, Wartung und Betriebsmittel

54220000 Mieten und Pachten und Erbbauzinsen

- Miete Parkplatzflächen Ahauser Damm (550 EUR)
- Sportflächen Borkener Damm (30.641 EUR)
- Miete für Pflegegeräte (3.000 EUR)

54300000 Geschäftsaufwendungen mit 19 % Vorsteuer

- Notfalltelefone Sportanlagen
- Diensthandy Sportwart

54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

- Erstattung Verwaltungsgemeinkosten

311

Teilfinanzplan 2023 08.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **08** Sportförderung

Produktgruppe **08.01** Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (BgA)

		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	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.000,00	52.000	55.500	0	55.500	55.500	55.500
		61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*60.000,00*	*52.000*	*55.500*	*0*	*55.500*	*55.500*	*55.500*
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	456,01	31.000	31.000	0	31.000	31.000	31.000
		64610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*456,01*	*31.000*	*31.000*	*0*	*31.000*	*31.000*	*31.000*
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	52,92	0	0	0	0	0	0
		64870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*52,92*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07	+	Sonstige Einzahlungen	56.628,30	38.500	38.500	0	38.500	38.500	38.500
		65220000 Erstattung von Umsatzsteuer	*21.795,82*	*38.500*	*38.500*	*0*	*38.500*	*38.500*	*38.500*
		65300000 periodenfremde Erträge	*34.832,48*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.137,23	121.500	125.000	0	125.000	125.000	125.000
10	-	Personalauszahlungen	48.889,00	50.187	52.242	0	53.549	54.888	56.260
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*38.377,36*	*38.950*	*40.545*	*0*	*41.559*	*42.598*	*43.663*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*2.942,99*	*3.291*	*3.426*	*0*	*3.512*	*3.600*	*3.690*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*7.568,65*	*7.946*	*8.271*	*0*	*8.478*	*8.690*	*8.907*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	192.390,41	228.400	271.900	0	395.900	345.900	945.900
		72150000 Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	*94.745,66*	*68.500*	*78.000*	*0*	*128.000*	*78.000*	*678.000*
		72200000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*6.966,06*	*9.900*	*9.900*	*0*	*9.900*	*9.900*	*9.900*
		72210000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	*361,55*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		72230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*108,96*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke	*13.942,04*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		72420000 Unterhaltung für Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*73.357,99*	*147.000*	*181.000*	*0*	*255.000*	*255.000*	*255.000*
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	*2.908,15*	*3.000*	*3.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
13	-	Zinsen und sonstige	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	99.802,44	92.900	147.400	0	260.400	95.400	175.400
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*1.154,00*	*300*	*300*	*0*	*300*	*300*	*300*
		74220000 Mieten und Pachten und Erbbauzinsen	*29.818,34*	*34.500*	*37.500*	*0*	*37.500*	*37.500*	*37.500*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*1.091,72*	*1.200*	*1.200*	*0*	*1.200*	*1.200*	*1.200*
		74420000 Umsatzsteuer	*62.855,66*	*50.400*	*101.900*	*0*	*214.900*	*49.900*	*129.900*
		74460000 Versicherungen	*4.882,72*	*6.500*	*6.500*	*0*	*6.500*	*6.500*	*6.500*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	341.081,85	371.487	471.542	0	709.849	496.188	1.177.560
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-223.944,62**	**-249.987**	**-346.542**	**0**	**-584.849**	**-371.188**	**-1.052.560**

Investitionstätigkeit

Einzahlungen

312

Teilfinanzplan 2023 08.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **08** Sportförderung

Produktgruppe **08.01** Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (BgA)

		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
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	177.300,00	0	0	0	0	0	0
		68110000 Investitionszuweisungen vom Land	*177.300,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	2.000	0	0	0	0	0
		68310000 Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	*0,00*	*2.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	177.300,00	2.000	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	138.931,20	0	360.000	0	1.190.000	0	0
		78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*138.931,20*	*0*	*360.000*	*0*	*1.190.000*	*0*	*0*
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.047,80	58.000	43.000	0	8.000	8.000	8.000
		78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*0,00*	*56.000*	*41.000*	*0*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
		78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*5.047,80*	*2.000*	*2.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	143.979,00	58.000	403.000	0	1.198.000	8.000	8.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**33.321,00**	**-56.000**	**-403.000**	**0**	**-1.198.000**	**-8.000**	**-8.000**

Teilfinanzplan 2023

08.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **08** Sportförderung
Produktgruppe: **08.01** Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (BgA)

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: 08-0003 Technische Anlagen									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	35.000	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	0	35.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-35.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 08-0014 Sanierung Turnhallen									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	350.000	0	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	350.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-350.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 08-0015 Sanierung alte Von-Galen-Sporthalle									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	138.931,20	0	0	0	940.000	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	138.931,20	0	0	0	940.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-138.931,20**	**0**	**0**	**0**	**-940.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 08-0017 Fahrzeuge									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	2.000	0	0	0	0	0	0	0
68310000 Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	2.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-48.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 08-0018 bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-6.000**	**-6.000**	**0**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 08-0019 Sanierung Sportanlage Borkener Damm Leichtathletikanlagen und Tribüne									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	0	0	250.000	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	250.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 08-0020 Sanierung/Modernisierung Don-Bosco-Turnhalle									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	10.000	0	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	10.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionsmaßnahmen unterhalb	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-

Teilfinanzplan 2023 08.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **08** Sportförderung
Produktgruppe: **08.01** Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (BgA)

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	5.047,80	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	5.047,80	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.047,80**	**-2.000**	**-2.000**	**0**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**0**	**0**

Stadt Gescher

Produktgruppe **08.02**

Produktbereich	**08**	Sport	Verantwortlich: Herr Jochen Inkmann
Produktgruppe	**08.02**	Sportförderung	

Beschreibung
Kommunikationsförderung (Vernetzung) / Kooperation der Angebote für alle Sporttreibenden im Stadtgebiet / Beratung der Sporttreibenden, der Sportvereine und des Stadtsportverbands/ Unterstützung des Deutschen Sportabzeichens/ Unterstützung des Schulsports / Gesundheitsförderung durch Sport

Freiwillige Aufgabe

Auftragsgrundlage
Rats- und Ausschussbeschlüsse, insbesondere: Richtlinien zur Förderung des Sports in der Stadt Gescher vom 12.11.2014

Zielgruppe
Schulen, Sportvereine

Sporttreibende / Sportinteressierte
Stadtsportverband
Kreissportbund

Ziele
Unterstützung des Einstiegs in den Sport für Kinder
Verminderung des Drop-Out im Sport bei Jugendlichen
Unterstützung des aktiven Sports im Alter
Förderung von Kooperationen im Sport
Gesundheitsförderung durch Sport

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Sportfördersumme Kinder 3-6 Jahre	2.200 €	2.500 €	2.500 €
Sporfördersumme Kinder 7-14 Jahre	8.775 €	9.000 €	9.000 €
Sportfördersumme Jugendliche 15-18 Jahre	4.644 €	6.000 €	6.000 €
Sportfördersumme Erwachsene 19-60 Jahre	5.262 €	5.500 €	5.500 €
Sportfördersumme Erwachsene ab 61 Jahre	1.296 €	2.000 €	2.000 €
Sportfördersumme für Sondermaßnahmen (davon Sportfördersumme für Suchtprävention im Sport (ab 2016))	7,800 € (0 €)	7.000 € (0 €)	7.000 € (0 €)
Anzahl Sportabzeichen in Gescher	N.N.	650	650
Anzahl getesteter Kinder Motoriktest NRW	0	200	0

Personalübersicht	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte (VZE)	0,00	0,00	0,00
Personal gesamt (VZE)	0,00	0,00	0,00

316

Teilergebnisplan 2023 08.02

Produktbereich: **08** Sportförderung
Produktgruppe: **08.02** Sportförderung

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	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	8.000	8.300	8.300	8.300	8.300
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	*0,00*	*8.000*	*8.300*	*8.300*	*8.300*	*8.300*
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	8.000	8.300	8.300	8.300	8.300
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	54.994,09	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
53180000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*54.994,09*	*55.000*	*55.000*	*55.000*	*55.000*	*55.000*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	54.994,09	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-54.994,09**	**-47.000**	**-46.700**	**-46.700**	**-46.700**	**-46.700**
19 + Finanzerträge	1.239,58	1.068	0	0	0	0
46180000 Zinseinzahlungen von übrigen Bereichen	*1.239,58*	*1.068*	*0*	*0*	*0*	*0*
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.239,58	1.068	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-53.754,51**	**-45.932**	**-46.700**	**-46.700**	**-46.700**	**-46.700**
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)	**-53.754,51**	**-45.932**	**-46.700**	**-46.700**	**-46.700**	**-46.700**
27 + Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-53.754,51	-45.932	-46.700	-46.700	-46.700	-46.700
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-53.754,51**	**-45.932**	**-46.700**	**-46.700**	**-46.700**	**-46.700**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land
- *Anteil Sportpauschale*

53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche
- *vertragliche Zuschüsse Sportlerumkleiden SV und SuS (19.000 EUR)*
- *Grundsportförderung Vereine (24.000 EUR)*
- *Maßnahmenförderung Vereine inkl. Moderne Sportstätten (8.000 EUR)*
- *Förderung Deutsches Sportabzeichen, Schwimmlernförderung, Motoriktests (4.000 EUR)*

Teilfinanzplan 2023 08.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **08** Sportförderung
Produktgruppe **08.02** 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							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	8.000	8.300	0	8.300	8.300	8.300
		61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*0,00*	*8.000*	*8.300*	*0*	*8.300*	*8.300*	*8.300*
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.239,58	1.068	0	0	0	0	0
		66180000 Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	*1.239,58*	*1.068*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.239,58	9.068	8.300	0	8.300	8.300	8.300
10	-	Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	57.118,69	55.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000
		73180000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	*57.118,69*	*55.000*	*55.000*	*0*	*55.000*	*55.000*	*55.000*
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.118,69	55.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-55.879,11**	**-45.932**	**-46.700**	**0**	**-46.700**	**-46.700**	**-46.700**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	6.800,42	6.971	7.148	0	7.327	7.511	7.700
		68630000 Rückflüsse von Ausleihungen von Zweckverbänden und dgl.	*6.800,42*	*6.971*	*7.148*	*0*	*7.327*	*7.511*	*7.700*
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	6.800,42	6.971	7.148	0	7.327	7.511	7.700
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**6.800,42**	**6.971**	**7.148**	**0**	**7.327**	**7.511**	**7.700**

Stadt Gescher

Produktgruppe **08.03**

Produktbereich	**08**	Sportförderung	Verantwortlich: Herr Jochen Inkmann
Produktgruppe	**08.03**	Bereitstellung und Betrieb von Bädern	

Beschreibung
Bereitstellung von Sportanlagen für verschiedene Nutzer. Kommunikationsförderung (Vernetzung) / Kooperation der Angebote für alle Sporttreibenden im Stadtgebiet. Organisation des Freibadbetriebes. Fachspezifisches Ortsrecht wird verwaltet und aktualisiert.

Freiwillige Aufgabe

Auftragsgrundlage
Rats- und Ausschussbeschlüsse

Zielgruppe
Einwohnerinnen und Einwohner
Sporttreibende / Sportinteressierte
Sportvereine
SSV
KSB

Ziele
Betrieb und Entwicklung des Freibades als modernes Familien-. Freizeit und Sportbad.
Bestandserhaltung und Bewirtschaftung des Bades unter wirtschaftlichen und ökologischen Maßstäben

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Zuschussbedarf (absolut in €) ohne Finanzerträge und Innere Verrechnungen	424.940 €	322.003 €	340.094 €
Zuschussbedarf Freibad je Benutzer ohne Finanzerträge und Innere Verrechnungen	26,71 €	5,37 €	5,67 €
Zuschussbedarf Freibad je Einwohner ohne Finanzerträge	24,63 €	18,67 €	19,72 €
Anteil regenerativer Energie / Gesamtenergie (thermisch)	26%	26%	26%

Personalübersicht	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte (VZE)	4,35	4,35	4,35
Personal gesamt (VZE)	4,35	4,35	4,35

Teilergebnisplan 2023

08.03

Produktbereich: **08** Sportförderung
Produktgruppe: **08.03** Bereitstellung und Betrieb von Bädern (BgA)

		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	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.148,80	24.149	20.021	19.474	19.474	19.474
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	*23.682,78*	*23.683*	*19.555*	*19.008*	*19.008*	*19.008*
		41680000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	*466,02*	*466*	*466*	*466*	*466*	*466*
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.076,51	95.000	96.500	96.500	96.500	96.500
		43200000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*33.076,51*	*95.000*	*96.500*	*96.500*	*96.500*	*96.500*
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.600	1.100	1.100	1.100	1.100
		44110000 Mieten und Pachten	*0,00*	*1.100*	*1.100*	*1.100*	*1.100*	*1.100*
		44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*0,00*	*1.500*	*0*	*0*	*0*	*0*
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	133,45	0	0	0	0	0
		44870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*133,45*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	111.777,70	0	100.000	100.000	100.000	100.000
		45250000 Erstattung von sonstigen Steuern	*111.654,87*	*0*	*100.000*	*100.000*	*100.000*	*100.000*
		45310000 periodenfremde Erträge	*122,83*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	169.136,46	121.749	217.621	217.074	217.074	217.074
11	-	Personalaufwendungen	234.215,99	261.089	272.143	278.947	285.921	293.068
		50110000 Bezüge der Beamten	*2.244,64*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*190.817,79*	*202.630*	*211.210*	*216.490*	*221.903*	*227.450*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*12.423,17*	*17.123*	*17.847*	*18.293*	*18.750*	*19.219*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*40.048,80*	*41.336*	*43.086*	*44.164*	*45.268*	*46.399*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-357,77*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*-10.960,64*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.392,23	122.400	106.400	101.900	101.900	101.900
		52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	*19.552,87*	*13.500*	*13.500*	*13.500*	*13.500*	*13.500*
		52210000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	*34.731,45*	*15.000*	*23.500*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
		52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*271,87*	*400*	*400*	*400*	*400*	*400*
		52410000 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.	*26.009,88*	*29.500*	*29.500*	*29.500*	*29.500*	*29.500*
		52420000 Strom	*31.433,70*	*32.000*	*22.500*	*22.500*	*22.500*	*22.500*
		52430000 Wasser	*8.678,58*	*12.000*	*12.000*	*12.000*	*12.000*	*12.000*
		52440000 Gas	*15.713,88*	*20.000*	*5.000*	*9.000*	*9.000*	*9.000*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	43.666,04	45.463	39.641	38.761	37.838	37.461
		57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*19.710,04*	*19.710*	*19.693*	*19.519*	*19.519*	*19.519*
		57610000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen und Betriebseinrichtungen	*22.808,02*	*22.808*	*18.363*	*17.657*	*16.734*	*16.521*
		57630000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*984,97*	*1.945*	*1.585*	*1.585*	*1.585*	*1.421*
		57640000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	*163,01*	*1.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	179.802,27	14.800	137.531	136.831	136.831	137.531
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*930,00*	*100*	*200*	*200*	*200*	*200*
		54160000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	*628,69*	*800*	*1.500*	*800*	*800*	*1.500*
		54220000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	*140,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*6.183,57*	*5.700*	*6.200*	*6.200*	*6.200*	*6.200*
		54300000 Geschäftsaufwendungen	*1.094,55*	*1.200*	*1.600*	*1.600*	*1.600*	*1.600*
		54450000 sonstige Steuern	*113.136,59*	*0*	*120.000*	*120.000*	*120.000*	*120.000*
		54460000 Versicherungen	*5.761,31*	*7.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*
		54980000 periodenfremde Aufwendungen	*50.896,63*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

320

Teilergebnisplan 2023 08.03

Produktbereich: **08** Sportförderung
Produktgruppe: **08.03** Bereitstellung und Betrieb von Bädern (BgA)

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
		54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*1.030,93*	*0*	*1.031*	*1.031*	*1.031*	*1.031*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	594.076,53	443.752	555.715	556.439	562.490	569.960
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-424.940,07**	**-322.003**	**-338.094**	**-339.365**	**-345.416**	**-352.886**
19	+	Finanzerträge	412.976,54	374.000	339.600	375.000	361.550	361.550
		46100000 Zinserträge vom Bund	*2.188,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		46510000 Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	*410.788,54*	*374.000*	*339.600*	*375.000*	*361.550*	*361.550*
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	412.976,54	374.000	339.600	375.000	361.550	361.550
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-11.963,53**	**51.997**	**1.506**	**35.635**	**16.134**	**8.664**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-11.963,53**	**51.997**	**1.506**	**35.635**	**16.134**	**8.664**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-2.675,00	-2.565	-2.807	-2.879	-2.979	-3.052
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-14.638,53	49.432	-1.301	32.756	13.155	5.612
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-14.638,53**	**49.432**	**-1.301**	**32.756**	**13.155**	**5.612**

Teilergebnisplan 2023

08.03

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43200000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 7 %
- *Einnahmen Eintrittsentgelte*
- *Einnahmen Schwimmkurse*

44110000 Mieten und Pachten
- *Freibadkiosk*

52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen mit 19% Vorsteuer

- *Sanierung Wände und Türen, Reparaturen, Umbauten, Wartungen, TÜV etc. (13.000 EUR)*
- *Saatgut Pflanzen Außenanlagen. (500 EUR)*

52210000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen
- *Wartungskosten technische Einrichtung und Reparaturen (15.000 EUR)*
- *Reparatur Thermosolarsteuerung (3.000 EUR)*
- *Reparatur und Ergänzung Videoanlagen (3.000 EUR)*
- *Opferanoden in Filteranlagen (2.500 EUR)*

52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung mit 19% Vorsteuer
- *Verbandsmaterial und anderes Kleinmaterial*
- *Reparaturen Inventar*

52410000 Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen
- *Wasseraufbereitung u. Reinigung (12.000 EUR)*
- *Umsatzsteuerfreie Gebühren und Grundbesitzabgaben (17.500 EUR)*

54160000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände
- *alle drei Jahre Neuausstattung einheitliche T-Shirts*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- *Übungsleiter/Rettungsschwimmer (4.000 EUR)*
- *EC-Cashkosten (200 EUR)*
- *Eventbudget (2.000 EUR)*

54300000 Geschäftsaufwendungen mit 19% Vorsteuer
- *Telefon, Internet (650 EUR)*
- *Material /Eintrittskarten (750 EUR)*
- *DIN Schriften, ABO Badewesen (200 EUR)*

54450000 sonstige Steuern
- *einbehaltene KapESt Stadtwerke (110.000 EUR)*
- *Kapitalertragssteuer (10.000 EUR)*

54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
- *Erstattung Verwaltungsgemeinkosten*

46510000 Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen -Freibad-
- *Gewinnanteil Stadtwerke*

322

Teilfinanzplan 2023 08.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **08** Sportförderung

Produktgruppe **08.03** Bereitstellung und Betrieb von Bädern (BgA)

	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	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.309,24	95.000	96.500	0	96.500	96.500	96.500
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*32.309,24*	*95.000*	*96.500*	*0*	*96.500*	*96.500*	*96.500*
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	685,40	2.600	1.100	0	1.100	1.100	1.100
	64110000 Mieten und Pachten	*0,00*	*1.100*	*1.100*	*0*	*1.100*	*1.100*	*1.100*
	64610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*685,40*	*1.500*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	133,45	0	0	0	0	0	0
	64870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*133,45*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 +	Sonstige Einzahlungen	154.882,62	19.900	119.900	0	119.900	119.900	119.900
	65220000 Erstattung von Umsatzsteuer	*15.338,34*	*19.900*	*19.900*	*0*	*19.900*	*19.900*	*19.900*
	65250000 Erstattung von sonstigen	*139.421,45*	*0*	*100.000*	*0*	*100.000*	*100.000*	*100.000*
	65300000 periodenfremde Erträge	*122,83*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	428.590,54	374.000	339.600	0	375.000	361.550	361.550
	66100000 Zinseinzahlungen vom Bund	*17.802,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	66510000 Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	*410.788,54*	*374.000*	*339.600*	*0*	*375.000*	*361.550*	*361.550*
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	616.601,25	491.500	557.100	0	592.500	579.050	579.050
10 -	Personalauszahlungen	243.289,76	261.089	272.143	0	278.947	285.921	293.068
	70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*190.817,79*	*202.630*	*211.210*	*0*	*216.490*	*221.903*	*227.450*
	70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*12.423,17*	*17.123*	*17.847*	*0*	*18.293*	*18.750*	*19.219*
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*40.048,80*	*41.336*	*43.086*	*0*	*44.164*	*45.268*	*46.399*
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	104.170,86	122.400	106.400	0	101.900	101.900	101.900
	72150000 Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	*16.216,00*	*13.500*	*13.500*	*0*	*13.500*	*13.500*	*13.500*
	72200000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*22.003,32*	*15.400*	*23.900*	*0*	*15.400*	*15.400*	*15.400*
	72210000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	*5.460,14*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke	*18.659,99*	*17.500*	*17.500*	*0*	*17.500*	*17.500*	*17.500*
	72420000 Unterhaltung für Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*41.831,41*	*76.000*	*51.500*	*0*	*55.500*	*55.500*	*55.500*
13 -	Zinsen und sonstige	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	147.551,07	157.302	184.200	0	169.500	160.500	161.200
	74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*1.558,69*	*900*	*1.700*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.700*
	74220000 Mieten und Pachten und Erbbauzinsen	*140,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*6.183,57*	*5.700*	*6.200*	*0*	*6.200*	*6.200*	*6.200*
	74300000 Geschäftsauszahlungen	*1.050,04*	*1.200*	*1.600*	*0*	*1.600*	*1.600*	*1.600*
	74420000 Umsatzsteuer	*19.705,17*	*42.700*	*47.700*	*0*	*33.700*	*24.700*	*24.700*
	74450000 sonstige Steuern	*113.137,48*	*99.802*	*120.000*	*0*	*120.000*	*120.000*	*120.000*
	74460000 Versicherungen	*5.761,31*	*7.000*	*7.000*	*0*	*7.000*	*7.000*	*7.000*
	74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*14,81*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

Teilfinanzplan 2023 08.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **08** Sportförderung

Produktgruppe **08.03** Bereitstellung und Betrieb von Bädern (BgA)

		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
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	495.011,69	540.791	562.743	0	550.347	548.321	556.168
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**121.589,56**	**-49.291**	**-5.643**	**0**	**42.153**	**30.729**	**22.882**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	110.000	0	0	0	0	0
		78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*0,00*	*110.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	163,01	4.000	115.000	0	50.000	0	0
		78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*0,00*	*3.000*	*115.000*	*0*	*50.000*	*0*	*0*
		78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*163,01*	*1.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	163,01	114.000	115.000	0	50.000	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-163,01**	**-114.000**	**-115.000**	**0**	**-50.000**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023

08.03

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **08** Sportförderung
Produktgruppe: **08.03** Bereitstellung und Betrieb von Bädern (BgA)

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: 08-0002 Maschinen									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	115.000	0	50.000	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	0	115.000	0	50.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-115.000**	**0**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 08-0004 Anlage im Bau Freibad									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	110.000	0	0	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	110.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-110.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 08-0018 bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	3.000	0	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	3.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-3.000**	**0**	**0**	**0**	**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	163,01	1.000	0	0	0	0	0	0	0
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	163,01	1.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-163,01**	**-1.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Gescher

Produktgruppe **09.01**

Produktbereich	**09**	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	Verantwortlich: Herr Uwe Wißmann
Produktgruppe	**09.01**	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationsdienste, Geodatenmanagement	

Beschreibung

Wahrnehmung städtischer Interessen bei der Gebiets- und Regionalplanung. Bearbeitung von Gutachten, Untersuchungen und Konzepten zur Stadtentwicklungsplanung. Durchführung der Bauleitplanung mit Aufstellung und Änderungsverfahren für Flächennutzungsplan und Bebauungspläne inkl. Gestaltungssatzungen. Rechtssichere Beratung von Bauherren und Investoren. Umsetzung planungsrechtlicher Vorgaben mit Prüfung planungsrechtlicher Auswirkungen und Prüfung gemeindlicher Vorkaufsrechte.

Pflichtaufgaben zur Erfüllung nach Weisung

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Raumordnungsgesetz, Landesplanungsgesetz, Baunutzungsverordnung, Abstandserlass, Bundesnaturschutzgesetz, Gesetz zur Umweltverträglichkeitsprüfung.

Zielgruppe

Bürger / -innen
Einwohner / -innen
Gewerbe, Handel, Dienstleistung, Land- und Forstwirtschaft

Ziele

Sicherung und Festlegung der städtebaulichen Entwicklungsziele im Rahmen der Raumordnung und Fortschreibung des Regionalplanes.

Vermeidung negativer Auswirkungen auf die städtebaul. Entwicklung mit Beurteilung der Maßnahmen Dritter, Abgleich der Bauleitplanung von Nachbarstädten und Wahrnehmung von Vorkaufsrechten.

Schaffung der planungsrechtlichen Voraussetzungen über die Bauleitplanung für Misch-, Gewerbe- und Industrie flächen als Grundlage eines ausreichenden und der Einwohnerzahl angepassten Angebotes an Arbeitsplätzen.

Schaffung der planungsrechtlichen Voraussetzungen über die Bauleitplanung für die Ausweisung von Wohnbauflächen unter Berücksichtigung der Wohnbedürfnisse und einer stabilen Bevölkerungsentwicklung.

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl von bearbeiteten Änderungen des Flächennutzungsplanes	4	4	4
Anzahl von bearbeiteten Bebauungsplänen (Aufstellung/Änderung)	8	8	8
davon vorhabenbezogene Maßnahmen	0	0	0

Personalübersicht	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0,40	0,40	0,40
tariflich Beschäftigte (VZE)	2,35	2,35	2,85
Personal gesamt (VZE)	2,75	2,75	3,25

Teilergebnisplan 2023 09.01

Produktbereich: **09** Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: **09.01** Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationsdienste, Geodatenmanagement

		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	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.627,45	1.627	1.627	1.627	1.220	0
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	*1.627,45*	*1.627*	*1.627*	*1.627*	*1.220*	*0*
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	506,94	0	0	0	0	0
		44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*506,94*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.473,97	28.000	39.550	39.550	39.550	39.550
		44820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*11.486,47*	*11.700*	*23.250*	*23.250*	*23.250*	*23.250*
		44850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*3.064,75*	*3.100*	*3.100*	*3.100*	*3.100*	*3.100*
		44870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*28.922,75*	*13.200*	*13.200*	*13.200*	*13.200*	*13.200*
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	45.608,36	29.627	41.177	41.177	40.770	39.550
11	-	Personalaufwendungen	198.304,51	198.171	234.583	240.482	246.530	252.728
		50110000 Bezüge der Beamten	*14.967,68*	*17.072*	*18.420*	*18.881*	*19.353*	*19.836*
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*136.896,28*	*138.765*	*165.825*	*169.971*	*174.220*	*178.575*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*9.174,91*	*11.726*	*14.012*	*14.362*	*14.721*	*15.089*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*27.514,64*	*28.308*	*33.828*	*34.674*	*35.541*	*36.429*
		50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*2.981,20*	*1.690*	*2.007*	*2.082*	*2.161*	*2.242*
		50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*492,80*	*610*	*491*	*512*	*534*	*557*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*2.130,49*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*4.146,51*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.716,55	1.717	1.717	1.717	1.717	1.309
		57630000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*1.716,55*	*1.717*	*1.717*	*1.717*	*1.717*	*1.309*
15	-	Transferaufwendungen	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		53160000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	*5.000,00*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.513,82	151.500	221.500	177.500	177.500	177.500
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*1.154,92*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*59.990,94*	*148.000*	*218.000*	*174.000*	*174.000*	*174.000*
		54300000 Geschäftsaufwendungen	*2.981,21*	*3.400*	*3.400*	*3.400*	*3.400*	*3.400*
		54980000 periodenfremde Aufwendungen	*386,75*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	269.534,88	356.388	462.800	424.699	430.747	436.537
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-223.926,52**	**-326.761**	**-421.623**	**-383.522**	**-389.977**	**-396.987**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-223.926,52**	**-326.761**	**-421.623**	**-383.522**	**-389.977**	**-396.987**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2023 09.01

Produktbereich: **09** Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: **09.01** Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationsdienste, Geodatenmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)	**-223.926,52**	**-326.761**	**-421.623**	**-383.522**	**-389.977**	**-396.987**
27 + Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-223.926,52	-326.761	-421.623	-383.522	-389.977	-396.987
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-223.926,52**	**-326.761**	**-421.623**	**-383.522**	**-389.977**	**-396.987**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
- *Erstattung von Planungsklosten*

44820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
- *Erstattung Vorausleistungen Regionalmanagement Vital.NRW*

44850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen

- *Personalkostenerstattungen*

44870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen

- *Entgelte aus Wind- Infrastrukturverträgen*

50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte
- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte
- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

53160000 Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen
- *Eigenanteil (Zuschuss) Kleinprojekte Berkel-Schlinge*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

- *Bauleitplanverfahren (50.000 EUR)*
- *Rechtsberatung(25.000 EUR)*
- *Gutachten & Konzepte (50.000 EUR)*
- *GIS (15.000 EUR)*
- *Regionalmanagement LEADER (34.000 EUR)*
  (davon 23.250 € Erstattung durch Förderung)

zusätzlich in 2023:
- *Planung Umsetzung Maßnahmen Dorfentwicklungskonzept Hochmoor (40.000 EUR)*
- *Fortschreibung Wasserversorgungskonzept 4.000 EUR)*

54300000 Geschäftsaufwendungen
- *Bekanntmachungen (1.400 EUR)*
- *Fachliteratur (2.000 EUR inkl. 600 EUR Din-Normen)*

Teilfinanzplan 2023 09.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **09** Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktgruppe **09.01** Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationsdienste, 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							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50,00	0	0	0	0	0	0
		63110000 Verwaltungsgebühren	*50,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	756,94	0	0	0	0	0	0
		64610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*756,94*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	24.467,04	28.000	39.550	0	39.550	39.550	39.550
		64820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*5.679,54*	*11.700*	*23.250*	*0*	*23.250*	*23.250*	*23.250*
		64850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*3.064,75*	*3.100*	*3.100*	*0*	*3.100*	*3.100*	*3.100*
		64870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*15.722,75*	*13.200*	*13.200*	*0*	*13.200*	*13.200*	*13.200*
07	+	Sonstige Einzahlungen	369,16	0	0	0	0	0	0
		65910000 sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*369,16*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.643,14	28.000	39.550	0	39.550	39.550	39.550
10	-	Personalauszahlungen	188.553,51	195.871	232.085	0	237.888	243.835	249.929
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*14.967,68*	*17.072*	*18.420*	*0*	*18.881*	*19.353*	*19.836*
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*136.896,28*	*138.765*	*165.825*	*0*	*169.971*	*174.220*	*178.575*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*9.174,91*	*11.726*	*14.012*	*0*	*14.362*	*14.721*	*15.089*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*27.514,64*	*28.308*	*33.828*	*0*	*34.674*	*35.541*	*36.429*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	4.919,49	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
		73160000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	*4.919,49*	*5.000*	*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
15	-	Sonstige Auszahlungen	66.956,10	151.500	221.500	0	177.500	177.500	177.500
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*1.154,92*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*62.471,12*	*148.000*	*218.000*	*0*	*174.000*	*174.000*	*174.000*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*2.943,31*	*3.400*	*3.400*	*0*	*3.400*	*3.400*	*3.400*
		74980000 periodenfremde Aufwendungen	*386,75*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	260.429,10	352.371	458.585	0	420.388	426.335	432.429
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-234.785,96**	**-324.371**	**-419.035**	**0**	**-380.838**	**-386.785**	**-392.879**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023 **09.01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **09** Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktgruppe **09.01** Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationsdienste, 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
		Sachanlagen							
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
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**

Stadt Gescher

Produktgruppe **10.01**

Produktbereich	**10**	Bauen und Wohnen	Verantwortlich: Herr Uwe Wißmann
Produktgruppe	**10.01**	Bauen und Wohnen	

Beschreibung

Die Stadt ist im Baugenehmigungsverfahren beteiligt. Sie berät Architekten und Bauherren und führt die örtliche Vorprüfung der Bauanträge hinsichtlich der planungsrechtlichen Vorgaben und der Erschließung durch.Bauvorhaben in der Genehmigungsfreistellung nach § 67 BauO NRW werden eigenständig beurteilt und abgewickelt. Als örtliche Denkmalbehörde werden die Aufgaben nach dem Denkmalschutzgesetz mit Unterschutzstellung und Fördermaßnahmen wahrgenommen. Begleitung von Projekten des Wohnens.

Pflichtaufgaben zur Erfüllung nach Weisung

Auftragsgrundlage

BauGB, Landesbauordnung,Baunutzungsverordnung, Denkmalschutzgesetz, andere gesetzliche Vorgaben, örtliche Satzungen

Zielgruppe

Architekten
Bauherren
Denkmaleigentümer

Ziele

Sicherung d. planungsrechtlichen u. städtebaulichen Belange bei der Bebauung u. Nutzung von Grundstücken (inkl. Beratung v. Bauherren / Architekten)
Koordination und Abstimmung von zu beteiligenden Behörden bei der Gewerbeansiedlung
Zügige Durchführung der örtlichen Vorprüfung (Stellungnahme) für die Baugenehmigungsbehörde

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Bauvoranfragen und Bauanträge	132	130	130
Anzahl von Befreiungsanträgen mit durchschnittlicher Bearbeitungsdauer	4	3	3
Anzahl der Freistellungsverfahren	12	20	20

Personalübersicht	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte (VZE)	1,65	1,65	2,15
Personal gesamt (VZE)	1,65	1,65	2,15

331

Teilergebnisplan 2023 10.01

Produktbereich: **10** Bauen und Wohnen
Produktgruppe: **10.01** 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
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	650,00	1.000	1.000	500	500	500
	43100000 Verwaltungsgebühren	*650,00*	*1.000*	*1.000*	*500*	*500*	*500*
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.650,25	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	44850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*1.650,25*	*1.700*	*1.700*	*1.700*	*1.700*	*1.700*
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	2.300,25	2.700	2.700	2.200	2.200	2.200
11 -	Personalaufwendungen	106.465,46	101.322	133.650	136.991	140.416	143.926
	50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*81.134,05*	*78.635*	*103.725*	*106.318*	*108.976*	*111.700*
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*5.329,90*	*6.645*	*8.765*	*8.984*	*9.209*	*9.439*
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*16.286,86*	*16.042*	*21.160*	*21.689*	*22.231*	*22.787*
	50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*1.252,56*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*2.462,09*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	*0,00*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	53180000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*0,00*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	703,00	100	100	100	100	100
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*703,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	107.168,46	109.422	141.750	145.091	148.516	152.026
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-104.868,21**	**-106.722**	**-139.050**	**-142.891**	**-146.316**	**-149.826**
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-104.868,21**	**-106.722**	**-139.050**	**-142.891**	**-146.316**	**-149.826**
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-104.868,21**	**-106.722**	**-139.050**	**-142.891**	**-146.316**	**-149.826**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-2.405,00	-23.645	-25.878	-26.540	-27.465	-28.132
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-107.273,21	-130.367	-164.928	-169.431	-173.781	-177.958
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-107.273,21**	**-130.367**	**-164.928**	**-169.431**	**-173.781**	**-177.958**

Teilergebnisplan 2023 **10.01**

Produktbereich: **10** Bauen und Wohnen
Produktgruppe: **10.01** Bauen und Wohnen

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43100000 Verwaltungsgebühren
- Gebühren für die Erteilung von Freistellunsgebescheinigungen nach § 63 BauO NRW

Verwaltungsgebühren
- Kopierkosten nach Verwaltungsgebührensatzung

44850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen
- Personalkostenerstattung Grundstücksgesellschaft der Stadt Gescher

52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen
- Unterhaltung Denkmäler

53180000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche
- städtischer Anteil zum Förderprogramm "Kleine Denkmalpflege" (5.000 EUR)

Teilfinanzplan 2023

10.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **10** Bauen und Wohnen

Produktgruppe **10.01** 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							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	624,00	1.000	1.000	0	500	500	500
		63100000 (alt) Verwaltungsgebühren	*0,00*	*0*	*50*	*0*	*50*	*50*	*50*
		63110000 Verwaltungsgebühren	*624,00*	*1.000*	*950*	*0*	*450*	*450*	*450*
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.650,25	1.700	1.700	0	1.700	1.700	1.700
		64850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*1.650,25*	*1.700*	*1.700*	*0*	*1.700*	*1.700*	*1.700*
07	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.274,25	2.700	2.700	0	2.200	2.200	2.200
10	-	Personalauszahlungen	102.750,81	101.322	133.650	0	136.991	140.416	143.926
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*81.134,05*	*78.635*	*103.725*	*0*	*106.318*	*108.976*	*111.700*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*5.329,90*	*6.645*	*8.765*	*0*	*8.984*	*9.209*	*9.439*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*16.286,86*	*16.042*	*21.160*	*0*	*21.689*	*22.231*	*22.787*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	300
		72150000 Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	*0,00*	*3.000*	*3.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*300*
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
		73180000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	*0,00*	*5.000*	*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
15	-	Sonstige Auszahlungen	625,00	100	100	0	100	100	100
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*625,00*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.375,81	109.422	141.750	0	145.091	148.516	149.326
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-101.101,56**	**-106.722**	**-139.050**	**0**	**-142.891**	**-146.316**	**-147.126**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023 10.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **10** Bauen und Wohnen
Produktgruppe **10.01** 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
		Anlagevermögen							
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
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**

Stadt Gescher

Produktgruppe **10.05**

Produktbereich	**10**	Bauen und Wohnen	Verantwortlich: Frau Karin Wellkamp
Produktgruppe	**10.05**	Subjektbezogene Förderung von Wohnraum	

Beschreibung
Die Wohngeldstelle bearbeitet auf Antrag Miet- und Lastenzuschüsse. Für Wohneigentumssicherungsbeihilfen und Wohnberechtigungsscheine werden Amtshilfen für den Kreis Borken geleistet. Die Zahlungen der Transferleistungen werden unmittelbar zulasten des Landeshaushaltes angeordnet.

Pflichtaufgaben zur Erfüllung nach Weisung.

Auftragsgrundlage
WoGG

Zielgruppe
Mieter von Wohnraum
Wohnungseigentümer
Sonstige Nutzungsberechtigte von Wohnraum

Ziele
Rechtssicherheit und zeitnahe Bearbeitung für Anträge nach dem Wohngeldgesetz

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Lastenzuschüsse	14	10	20
Mietzuschüsse	463	525	600
Wohngelderstattungen	433.820 €	450.000 €	550.000 €
Anzahl erfolgreicher Rechtsmittel	0	max. 3	max. 3

Personalübersicht	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte (VZE)	1,00	1,00	1,30
Personal gesamt (VZE)	1,00	1,00	1,30

Teilergebnisplan 2023 10.05

Produktbereich: **10** Bauen und Wohnen
Produktgruppe: **10.05** Subjektbezogene Förderung von Wohnraum

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	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	81.374,83	68.806	125.385	128.520	131.733	135.027
50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*62.622,76*	*53.400*	*97.310*	*99.743*	*102.236*	*104.793*
50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*4.134,88*	*4.512*	*8.223*	*8.428*	*8.639*	*8.855*
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*13.510,82*	*10.894*	*19.852*	*20.349*	*20.858*	*21.379*
50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*66,62*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*1.039,75*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	252,00	300	400	400	400	400
54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*200,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
54300000 Geschäftsaufwendungen	*52,00*	*200*	*300*	*300*	*300*	*300*
17 = Ordentliche Aufwendungen	81.626,83	69.106	125.785	128.920	132.133	135.427
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-81.626,83**	**-69.106**	**-125.785**	**-128.920**	**-132.133**	**-135.427**
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**-81.626,83**	**-69.106**	**-125.785**	**-128.920**	**-132.133**	**-135.427**
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)	**-81.626,83**	**-69.106**	**-125.785**	**-128.920**	**-132.133**	**-135.427**
27 + Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-81.626,83	-69.106	-125.785	-128.920	-132.133	-135.427
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-81.626,83**	**-69.106**	**-125.785**	**-128.920**	**-132.133**	**-135.427**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

54300000 Geschäftsaufwendungen
- Fachliteratur

Teilfinanzplan 2023 10.05

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **10** Bauen und Wohnen

Produktgruppe **10.05** Subjektbezogene Förderung von Wohnraum

		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	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	80.268,46	68.806	125.385	0	128.520	131.733	135.027
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*62.622,76*	*53.400*	*97.310*	*0*	*99.743*	*102.236*	*104.793*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*4.134,88*	*4.512*	*8.223*	*0*	*8.428*	*8.639*	*8.855*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*13.510,82*	*10.894*	*19.852*	*0*	*20.349*	*20.858*	*21.379*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	401,00	300	400	0	400	400	400
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*200,00*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*201,00*	*200*	*300*	*0*	*300*	*300*	*300*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.669,46	69.106	125.785	0	128.920	132.133	135.427
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-80.669,46**	**-69.106**	**-125.785**	**0**	**-128.920**	**-132.133**	**-135.427**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Gescher

Produktgruppe **11.01**

Produktbereich	**11**	Ver- und Entsorgung	Verantwortlich: Herr Dirk Schemberg
Produktgruppe	**11.01**	Regenerative Energieerzeugung	

Beschreibung
Erzeugung und Einspeisung von erneuerbaren Energien
Photovoltaik-Anlagen: Umwandlung von Sonnenstrahlen mittels Solarzellen (PV-Module) in elektrische Energie. Wasserkraftanlage: Umwandlung von Strömungsenergie von fließendem Wasser in mechanisch nutzbare Energie mit Hilfe von Wasserrädern oder Wasserturbinen.

Freiwillige Aufgabe

Auftragsgrundlage
Rats- und Ausschussbeschlüsse

Zielgruppe
Einwohner
Bürger

Ziele
Produktion umweltfreundlicher, regenerativer Energien, die eine Entlastung der Umwelt darstellen.
Einspeisung bei den PV-Anlagen in Höhe von mind. 223.500 kWh (Prognosewert bei Inbetriebnahme)
Einspeisung bei der Wasserkraftanlage in Höhe von mind. 195.000 kWh (Prognosewert bei Inbetriebnahme)
Beitrag zur Einsparung von CO^2 Emissionen

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Einspeisung Photovoltaik-Anlagen in kWh	339.966	350.000	285.000
Einspeisung Wasserkraftanlage in kWh	145.091	150.000	150.000
Erträge durch die Photovoltaikanlage	124.905 €	125.000 €	105.000 €
Erträge durch die Wasserkraftanlage	18.012 €	15.000 €	20.000 €

Personalübersicht	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0	0	0
tariflich Beschäftigte (VZE)	0,15	0,15	0,15
Personal gesamt (VZE)	0,15	0,15	0,15

Teilergebnisplan 2023 11.01

Produktbereich: **11** Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: **11.01** Regenerative Energieerzeugung (BgA)

		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	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.912,97	6.913	6.913	6.913	6.913	6.913
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	*6.912,97*	*6.913*	*6.913*	*6.913*	*6.913*	*6.913*
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	142.917,11	140.000	125.000	125.000	125.000	125.000
		44210000 Erträge aus Verkauf	*142.917,11*	*140.000*	*125.000*	*125.000*	*125.000*	*125.000*
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	128,72	40	0	0	0	0
		45310000 periodenfremde Erträge	*6,50*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		45820000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	*71,80*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		45900000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*50,42*	*40*	*0*	*0*	*0*	*0*
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	149.958,80	146.953	131.913	131.913	131.913	131.913
11	-	Personalaufwendungen	11.371,85	10.417	10.775	11.045	11.320	11.603
		50110000 Bezüge der Beamten	*1.496,43*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*7.774,91*	*8.085*	*8.363*	*8.572*	*8.786*	*9.005*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*507,45*	*683*	*706*	*724*	*742*	*761*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*1.583,32*	*1.649*	*1.706*	*1.749*	*1.792*	*1.837*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*19,74*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*-10,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.433,41	92.110	19.700	18.734	18.769	18.804
		52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	*15.867,44*	*91.110*	*18.000*	*17.000*	*17.000*	*17.000*
		52420000 Strom	*1.565,97*	*1.000*	*1.700*	*1.734*	*1.769*	*1.804*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	83.567,22	83.292	83.292	102.202	102.202	102.202
		57550000 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	*8.251,03*	*8.251*	*8.251*	*8.251*	*8.251*	*8.251*
		57610000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen und Betriebseinrichtungen	*75.316,19*	*75.041*	*75.041*	*93.951*	*93.951*	*93.951*
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.858,49	16.900	25.800	25.800	25.800	25.300
		54220000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	*2.000,00*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*663,75*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		54300000 Geschäftsaufwendungen	*1.024,32*	*1.200*	*1.200*	*1.200*	*1.200*	*1.200*
		54450000 sonstige Steuern	*11.851,96*	*5.500*	*11.500*	*11.500*	*11.500*	*11.000*
		54460000 Versicherungen	*3.534,79*	*4.200*	*3.600*	*3.600*	*3.600*	*3.600*
		54980000 periodenfremde Aufwendungen	*677,25*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*4.106,42*	*3.000*	*6.500*	*6.500*	*6.500*	*6.500*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	136.230,97	202.719	139.567	157.781	158.091	157.909
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**13.727,83**	**-55.766**	**-7.654**	**-25.868**	**-26.178**	**-25.996**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	27.920,45	32.440	30.000	28.000	25.000	21.000
		55180000 Zinsaufwendungen sonstige inländischen Bereich	*27.920,45*	*32.440*	*30.000*	*28.000*	*25.000*	*21.000*
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-27.920,45	-32.440	-30.000	-28.000	-25.000	-21.000
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-14.192,62**	**-88.206**	**-37.654**	**-53.868**	**-51.178**	**-46.996**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

340

Teilergebnisplan 2023 11.01

Produktbereich: **11** Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: **11.01** Regenerative Energieerzeugung (BgA)

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
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)**	**-14.192,62**	**-88.206**	**-37.654**	**-53.868**	**-51.178**	**-46.996**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-14.192,62	-88.206	-37.654	-53.868	-51.178	-46.996
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-14.192,62**	**-88.206**	**-37.654**	**-53.868**	**-51.178**	**-46.996**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44210000 Erträge aus Verkauf
- *Reduzierung der Einnahmen aufgrund Abbau der PV-Anlage Am Campus 10*

45900000 Andere sonstige ordentliche Erträge
- *Erstattung Versicherungsanteil Sachversicherung Stauwehr*

52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke
- *regelmäßiger Überprufung der städtischen PV-Anlagen und Wasserkraftanlage (18.000 EUR)*

52420000 Strom
- *für die Photovoltaikanlagen sowie Wasserkraftanlage*

54220000 Miete
- *Grundstückspacht Wasserkraftanlage*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- *evtl. Rechtsberatung*

54300000 Geschäftsaufwendungen
- *Telefon- / Internetkosten*

54450000 sonstige Steuern
- *Gewerbesteuer (6.000 EUR)*
- *Körperschaftsteuer (3.500 EUR)*
- *Kapitalertragssteuer (2.000 EUR)*

54460000 Versicherungen
- *Reduzierung ab 2023 aufgrund Abgang der Elektronikversicherung PV-Anlage Am Campus 10*

54990000 Andere sonstige ordentliche Aufwendungen
- *Verwaltungsgemeinkosten*

Teilfinanzplan 2023 11.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **11** Ver- und Entsorgung
Produktgruppe **11.01** Regenerative Energieerzeugung (BgA)

		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	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	157.947,12	140.000	125.000	0	125.000	125.000	125.000
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	*157.947,12*	*140.000*	*125.000*	*0*	*125.000*	*125.000*	*125.000*
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	29.197,31	23.790	23.750	0	23.750	23.750	23.750
		65220000 Erstattung von Umsatzsteuer	*29.140,39*	*23.750*	*23.750*	*0*	*23.750*	*23.750*	*23.750*
		65300000 periodenfremde Erträge	*6,50*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		65910000 sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*50,42*	*40*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	187.144,43	163.790	148.750	0	148.750	148.750	148.750
10	-	Personalauszahlungen	9.865,68	10.417	10.775	0	11.045	11.320	11.603
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*7.774,91*	*8.085*	*8.363*	*0*	*8.572*	*8.786*	*9.005*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*507,45*	*683*	*706*	*0*	*724*	*742*	*761*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*1.583,32*	*1.649*	*1.706*	*0*	*1.749*	*1.792*	*1.837*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.731,91	92.110	19.700	0	18.734	18.769	18.804
		72150000 Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	*12.072,66*	*91.110*	*18.000*	*0*	*17.000*	*17.000*	*17.000*
		72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*659,25*	*1.000*	*1.700*	*0*	*1.734*	*1.769*	*1.804*
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	27.920,45	32.440	30.000	0	28.000	25.000	21.000
		75170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (private Unternehmen)	*27.920,45*	*32.440*	*30.000*	*0*	*28.000*	*25.000*	*21.000*
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	46.400,12	68.990	122.310	0	50.291	46.300	45.800
		74220000 Mieten und Pachten und Erbbauzinsen	*2.000,00*	*2.000*	*2.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*1.485,00*	*1.000*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*1.024,32*	*1.200*	*1.200*	*0*	*1.200*	*1.200*	*1.200*
		74420000 Umsatzsteuer	*25.826,80*	*48.590*	*101.010*	*0*	*28.991*	*25.000*	*25.000*
		74450000 sonstige Steuern	*11.851,96*	*9.000*	*11.500*	*0*	*11.500*	*11.500*	*11.000*
		74460000 Versicherungen	*3.534,79*	*4.200*	*3.600*	*0*	*3.600*	*3.600*	*3.600*
		74980000 periodenfremde Aufwendungen	*677,25*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*0,00*	*3.000*	*2.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.918,16	203.957	182.785	0	108.070	101.389	97.207
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**90.226,27**	**-40.167**	**-34.035**	**0**	**40.680**	**47.361**	**51.543**
		Investitionstätigkeit							
		---------- Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023 11.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **11** Ver- und Entsorgung
Produktgruppe **11.01** Regenerative Energieerzeugung (BgA)

		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
		Finanzanlagen							
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	378.200	0	0	0	0
		78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*0,00*	*0*	*378.200*	*0*	*0*	*0*	*0*
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	378.200	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**-378.200**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023 11.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **11** Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: **11.01** Regenerative Energieerzeugung (BgA)

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: 11-0003 Technische Anlage									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	378.200	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	0	378.200	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-378.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Gescher

Produktgruppe **11.02**

Produktbereich	**11** Ver- und Entsorgung	Verantwortlich: Frau Claudia Hisker
Produktgruppe	**11.02** Abfallwirtschaft	

Beschreibung

Sammlung und Transport von Restmüll in MGB 60-L- / 80-L- / 120 L- / 240L - Gefäßen, MGB 120-L / 240-L Biomüllgefäßen, 240-L Papiergefäße, 1,1 m³ Containern, DSD, Sperrmüll, Grünabfall, Glascontainern und Wertstoffe durch einen Unternehmer. Fachspezifisches Ortsrecht wird verwaltet und aktualisiert. Abfallberatung für private Haushalte und Kleingewerbe sowie Öffentlichkeitsarbeit, ordnungsrechtliche Maßnahmen und übrige Verwaltungstätigkeiten i.R.d. Abfallbeseitigung werden abgedeckt.

Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung

Auftragsgrundlage

Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz; Landesabfallgesetz, Abfall- und Gebührensatzungen

Zielgruppe

Private Haushalte und Kleingewerbe

Ziele

Kostenoptimierung; u.a. durch Maßnahmen zur Vermeidung und Verwertung von Abfällen gem. Abfallgesetz des Landes, § 5 Abs.2

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Restmüll (Mengenangabe in Tonnen)	1.561	1.500	1.500
Bioabfall (Mengenangabe in Tonnen)	2.943	2.800	2.800
Papierabfall (Mengenangabe in Tonnen)	933	1.050	1.050
Grünabfall (Mengenangabe in Tonnen)	329	600	600
Sperrmüll (Mengenangabe in Tonnen)	750	300	300
Kostendeckungsgrad Nachkalkulation	118%	100%	100%

Personalübersicht	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0,00	0,00	0
tariflich Beschäftigte (VZE)	0,50	0,50	0,50
Personal gesamt (VZE)	0,50	0,50	0,50

345

Teilergebnisplan 2023 11.02

Produktbereich: **11** Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: **11.02** Abfallwirtschaft

		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	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	967.165,23	1.062.406	1.126.711	1.113.941	1.035.000	1.035.000
		43200000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*935.143,37*	*1.035.000*	*1.035.000*	*1.035.000*	*1.035.000*	*1.035.000*
		43800000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich	*32.021,86*	*27.406*	*91.711*	*78.941*	*0*	*0*
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	226.972,84	114.575	214.542	214.542	214.542	214.542
		44820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*167.311,96*	*45.000*	*110.000*	*110.000*	*110.000*	*110.000*
		44850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*4.867,30*	*0*	*4.867*	*4.867*	*4.867*	*4.867*
		44870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*54.548,58*	*69.175*	*99.275*	*99.275*	*99.275*	*99.275*
		44880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*245,00*	*400*	*400*	*400*	*400*	*400*
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.194.138,07	1.176.981	1.341.253	1.328.483	1.249.542	1.249.542
11	-	Personalaufwendungen	34.742,28	33.405	34.274	35.133	36.009	36.910
		50110000 Bezüge der Beamten	*2.917,98*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*25.417,97*	*25.926*	*26.600*	*27.266*	*27.947*	*28.646*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*1.702,18*	*2.190*	*2.247*	*2.304*	*2.361*	*2.420*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*5.501,53*	*5.289*	*5.427*	*5.563*	*5.701*	*5.844*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*7,36*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*-804,74*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	991.771,72	1.166.500	1.223.500	1.223.500	1.223.500	1.223.500
		52320000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	*679.554,95*	*770.000*	*770.000*	*770.000*	*770.000*	*770.000*
		52370000 Erstattungen an private Unternehmen	*312.094,56*	*396.000*	*453.000*	*453.000*	*453.000*	*453.000*
		52410000 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.	*122,21*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.169,22	10.700	22.908	22.908	22.908	22.908
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*9.852,91*	*1.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		54300000 Geschäftsaufwendungen	*1.864,45*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
		54450000 sonstige Steuern	*10.600,00*	*7.000*	*12.000*	*12.000*	*12.000*	*12.000*
		54980000 periodenfremde Aufwendungen	*3.644,36*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*6.207,50*	*0*	*6.208*	*6.208*	*6.208*	*6.208*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.058.683,22	1.210.605	1.280.682	1.281.541	1.282.417	1.283.318
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**135.454,85**	**-33.624**	**60.571**	**46.942**	**-32.875**	**-33.776**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**135.454,85**	**-33.624**	**60.571**	**46.942**	**-32.875**	**-33.776**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2023 — 11.02

Produktbereich: **11** Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: **11.02** Abfallwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
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)	**135.454,85**	**-33.624**	**60.571**	**46.942**	**-32.875**	**-33.776**
27 + Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-49.540,00	-43.645	-47.767	-489.689	-50.696	-51.927
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	85.914,85	-77.269	12.804	-442.747	-83.571	-85.703
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**85.914,85**	**-77.269**	**12.804**	**-442.747**	**-83.571**	**-85.703**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43200000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
- *Abfallgebühren (1.035.000 EUR)*

43800000 Erträge aus der Auflösung von SoPo für den Gebührenausgleich
- *Auflösung Gebührenausgleich 2021 Abfallgebühren 55.370 EUR*
- *Auflösung Gebührenausgleich 2021 Papiergebühren 36.341 EUR*

44820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
- *Erlöse aus der Verwertung von Altpapier, Alttextilien und Elektroschrott*

44850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen
- *Erstattung Verwaltungsgemeinkosten*

44870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen
- *Stellplatzmiete Altkleidercontainer*
- *Nebenentgelte für Glascontainerstellplätze sowie Mitbenutzungsentgelte und Nebenentgelte des Dualen Systems Deutschland*

44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen
- *Erlöse aus dem Verkauf von Restmüllsäcken und Bioabfall-Tüten*

52320000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände
- *Gebührenaufwand für die Entsorgung der Abfälle*

52370000 Erstattungen an private Unternehmen
- *Aufwendungen für den beauftragen Unternehmer (Gestellung der Gefäße, Abfuhr)*
- *Aufwendungen für die Vorhaltung des Wertstoffhofes, Handlingkosten sowie Entsorgungs-aufwednungen für einige Fraktionen*
- *Aufwendungen für die Handlingkosten und Mitbenutzungsentgelte*

52410000 Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen
- *Aufwendungen für die Beseitigung wilder Müllkippen*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- *Druck Abfallkalender (1.000 EUR)*
- *zusätzliche Bio-Kampagnen (1.000 EUR)*

54300000 Geschäftsaufwendungen
- *Versand Abfallkalender (1.700 EUR)*
- *Fachliteratur (800 EUR)*

54450000 sonstige Steuern
Abfallwirtschaft Duales System
- *Körperschaftsteuer (6.000 EUR)*
- *Gewerbesteuer (6.000 EUR)*

54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
- *Erstattung Verwaltungsgemeinkosten*

Teilfinanzplan 2023 11.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **11** Ver- und Entsorgung
Produktgruppe **11.02** Abfallwirtschaft

		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	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.020.423,14	1.035.000	1.035.000	0	1.035.000	1.035.000	1.035.000
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*1.020.423,14*	*1.035.000*	*1.035.000*	*0*	*1.035.000*	*1.035.000*	*1.035.000*
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	223,45	0	0	0	0	0	0
		64610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*223,45*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	185.964,12	114.575	209.675	0	209.675	209.675	209.675
		64820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*103.581,47*	*45.000*	*110.000*	*0*	*110.000*	*110.000*	*110.000*
		64870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*82.137,65*	*69.175*	*99.275*	*0*	*99.275*	*99.275*	*99.275*
		64880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*245,00*	*400*	*400*	*0*	*400*	*400*	*400*
07	+	Sonstige Einzahlungen	16.795,83	13.000	18.800	0	18.800	18.800	18.800
		65220000 Erstattung von Umsatzsteuer	*16.795,83*	*13.000*	*18.800*	*0*	*18.800*	*18.800*	*18.800*
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.223.406,54	1.162.575	1.263.475	0	1.263.475	1.263.475	1.263.475
10	-	Personalauszahlungen	32.621,68	33.405	34.274	0	35.133	36.009	36.910
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*25.417,97*	*25.926*	*26.600*	*0*	*27.266*	*27.947*	*28.646*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*1.702,18*	*2.190*	*2.247*	*0*	*2.304*	*2.361*	*2.420*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*5.501,53*	*5.289*	*5.427*	*0*	*5.563*	*5.701*	*5.844*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.003.911,35	1.166.500	1.223.500	0	1.223.500	1.223.500	1.223.500
		72320000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	*684.914,66*	*770.000*	*770.000*	*0*	*770.000*	*770.000*	*770.000*
		72370000 Erstattungen an private Unternehmen	*318.874,48*	*396.000*	*453.000*	*0*	*453.000*	*453.000*	*453.000*
		72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke	*122,21*	*500*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
13	-	Zinsen und sonstige	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	30.485,57	40.050	33.500	0	33.500	33.500	33.500
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*200*	*200*	*0*	*200*	*200*	*200*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*9.852,91*	*1.000*	*2.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*1.838,07*	*2.500*	*2.500*	*0*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
		74420000 Umsatzsteuer	*9.950,73*	*13.850*	*16.800*	*0*	*16.800*	*16.800*	*16.800*
		74450000 sonstige Steuern	*0,00*	*22.500*	*12.000*	*0*	*12.000*	*12.000*	*12.000*
		74980000 periodenfremde Aufwendungen	*8.843,86*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.067.018,60	1.239.955	1.291.274	0	1.292.133	1.293.009	1.293.910
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**156.387,94**	**-77.380**	**-27.799**	**0**	**-28.658**	**-29.534**	**-30.435**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023 **11.02**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **11** Ver- und Entsorgung
Produktgruppe **11.02** Abfallwirtschaft

		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
		Investitionsmaßnahmen							
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
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**

Stadt Gescher

Produktgruppe **12.01**

Produktbereich	**12**	Verkehrsflächen und -anlagen	Verantwortlich: Herr Uwe Wißmann
Produktgruppe	**12.01**	Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßen-reinigung und Winterdienst	

Beschreibung

Öffentliche Verkehrsflächen
Hierunter fallen die Gemeindestraßen (sowohl endgültig hergestellte Straßen als auch Baustraßen), die Geh- und Radwege, Brücken, Unterführungen sowie alle öffentlichen Plätze (inkl. Parkplätze).

Verkehrsanlagen
Neubau und Unterhaltung öffentlicher Beleuchtungsanlagen

Verkehrliche Planung
Durchührung einer Verkehrsentwicklungsplanung in zeitlichen Abständen von jeweils 10 Jahren. Im Bereich der Verkehrslenkung und -steuerung sollen bereits vorhandene Konzepte umgesetzt werden.

ÖPNV
Alle Maßnahmen, die den öffentlichen Personennahverkehr betreffen. Federführend und somit Entscheidungsträger ist der Kreis Borken. Die hiesige Sachbearbeitung beschränkt sich auf das Verfassen von Stellungsnahmen der Stadt zum ÖPNV-Konzeptes des Kreises Borken.

Straßenreinigung und Winterdienst
Durchführung des Winterdienstes und Reinigung der Straßen, Wege und Plätze nach Satzungsvorgabe.

Pflichtaufgaben

Auftragsgrundlage
STVG, STVO, Straßen- und Wegegesetz NRW, Ortsrecht.

Zielgruppe
alle Verkehrsteilnehmer
Anlieger von Straßen und Wegen

Ziele
Erfüllung der Verkehrssicherungspflicht
Erhaltung der Funktionstüchtigkeit durch rechtzeitige Beseitigung von Straßenschäden
Substanzerhaltung des Anlagevermögens (Infrastruktur)

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Flächen der Straßen mit Nebenanlagen	623.400	627.000	627.000
Flächen Plätze / Parkplätze	27.100	27.150	27.150
Flächen Geh- Radwege	138.500 m²	138.500 m²	138.500 m²
Unterhaltungsaufwendungen der Straßen mit Nebenanlagen sowie der Plätze / Parkplätze und der Geh- und Radwege	382.763 €	420.000 €	420.000 €
Kostendeckungsgrad Nachkalkulation	106,00%	100%	100%
Unterhaltungs- / Bewirtschaftungsaufwendungen der Beleuchtungspunkte	140.149 €	286.000 €	281.000 €
Investitionsquote Infrastrukturvermögen	33%	45%	50%

Personalübersicht	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0,40	0,40	0,35
tariflich Beschäftigte (VZE)	3,50	3,90	3,90
Personal gesamt (VZE)	3,90	4,30	4,25

350

Teilergebnisplan 2023 12.01

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen

Produktgruppe: **12.01** Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / 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
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	197.487,77	197.488	198.252	198.252	127.536	112.509
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	*131.004,67*	*131.005*	*130.786*	*130.786*	*61.669*	*46.949*
		41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*0,00*	*0*	*983*	*983*	*983*	*983*
		41630000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von Zweckverbänden	*2.290,01*	*2.290*	*2.290*	*2.290*	*2.290*	*2.290*
		41650000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	*42.165,95*	*42.166*	*42.166*	*42.166*	*42.166*	*42.166*
		41670000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen	*22.027,14*	*22.027*	*22.027*	*22.027*	*20.428*	*20.121*
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	516.774,77	531.185	507.902	507.143	503.880	495.970
		43100000 Verwaltungsgebühren	*168,00*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
		43200000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*74.330,40*	*86.500*	*85.000*	*85.000*	*85.000*	*85.000*
		43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	*439.877,37*	*439.960*	*422.702*	*421.943*	*418.680*	*410.770*
		43800000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich	*2.399,00*	*4.525*	*0*	*0*	*0*	*0*
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.710,89	28.940	28.767	29.367	28.767	29.367
		44820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*590,00*	*590*	*590*	*590*	*590*	*590*
		44850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*26.887,46*	*26.750*	*27.137*	*27.137*	*27.137*	*27.137*
		44870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*1.141,75*	*600*	*40*	*640*	*40*	*640*
		44880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*91,68*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	74.341,39	68.266	68.266	68.266	73.630	92.023
		45310000 periodenfremde Erträge	*375,76*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	*66.966,20*	*66.966*	*66.966*	*66.966*	*72.330*	*90.723*
		45820000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	*6.237,15*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		45900000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*762,28*	*1.300*	*1.300*	*1.300*	*1.300*	*1.300*
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	817.314,82	825.879	803.187	803.028	733.813	729.869
11	-	Personalaufwendungen	301.630,42	306.902	315.326	323.241	331.359	339.679
		50110000 Bezüge der Beamten	*14.668,40*	*17.072*	*16.118*	*16.520*	*16.933*	*17.357*
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*222.519,42*	*223.150*	*230.275*	*236.032*	*241.933*	*247.981*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*14.933,84*	*18.857*	*19.459*	*19.945*	*20.444*	*20.955*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*45.398,09*	*45.523*	*46.976*	*48.150*	*49.354*	*50.587*
		50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*2.981,20*	*1.690*	*2.007*	*2.082*	*2.161*	*2.242*
		50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*492,80*	*610*	*491*	*512*	*534*	*557*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*1.737,33*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*-1.100,66*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	824.634,07	925.500	1.087.500	1.084.500	1.082.500	1.087.500
		52120000 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	*382.762,94*	*465.000*	*470.000*	*472.000*	*470.000*	*470.000*
		52130000 Aufwendungen für die Unterhaltung Straßenbeleuchtung	*77.419,54*	*68.000*	*81.000*	*81.000*	*81.000*	*81.000*

351

Teilergebnisplan 2023 12.01

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen

Produktgruppe: **12.01** Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / 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
	52230000	*Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*107,58*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	52370000	*Erstattungen an private Unternehmen*	*64.660,26*	*75.000*	*81.000*	*76.000*	*76.000*	*81.000*
	52410000	*Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.*	*236.665,81*	*250.000*	*250.000*	*250.000*	*250.000*	*250.000*
	52420000	*Strom*	*62.693,82*	*67.000*	*205.000*	*205.000*	*205.000*	*205.000*
	52430000	*Wasser*	*324,12*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
14 -		Bilanzielle Abschreibungen	943.630,73	988.503	975.200	1.002.673	952.313	990.185
	57100000	*Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens*	*426,88*	*427*	*427*	*427*	*390*	*0*
	57510000	*Abschreibungen auf Brücken und Tunnel*	*7.713,28*	*7.713*	*7.713*	*7.713*	*7.713*	*7.713*
	57540000	*Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen*	*825.116,70*	*854.913*	*820.476*	*844.683*	*868.978*	*920.845*
	57550000	*Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens*	*110.100,23*	*112.650*	*140.584*	*143.850*	*69.232*	*55.627*
	57630000	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*0,00*	*8.800*	*0*	*0*	*0*	*0*
	57640000	*Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter*	*273,64*	*4.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
15 -		Transferaufwendungen	0,00	0	14.209	19.709	19.709	93.709
	53120000	*Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*0,00*	*0*	*14.209*	*19.709*	*19.709*	*93.709*
16 -		Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.491,63	49.150	66.700	61.700	62.700	61.700
	54120000	*Besondere Aufwendungen für Beschäftigte*	*1.776,77*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	54160000	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*0,00*	*1.500*	*500*	*500*	*1.500*	*500*
	54220000	*Mieten, Pachten, Erbbauzinsen*	*34.384,06*	*35.000*	*37.500*	*37.500*	*37.500*	*37.500*
	54290000	*Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten*	*12.246,29*	*10.000*	*25.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
	54300000	*Geschäftsaufwendungen*	*1.156,18*	*1.700*	*1.700*	*1.700*	*1.700*	*1.700*
	54460000	*Versicherungen*	*732,78*	*850*	*1.900*	*1.900*	*1.900*	*1.900*
	54710000	*Wertveränderungen bei Sachanlagen*	*1.222,89*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	54980000	*periodenfremde Aufwendungen*	*3.972,66*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
17 =		Ordentliche Aufwendungen	2.125.386,85	2.270.055	2.458.935	2.491.823	2.448.581	2.572.773
18 =		**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.308.072,03**	**-1.444.176**	**-1.655.748**	**-1.688.795**	**-1.714.768**	**-1.842.904**
19 +		Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -		Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =		Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =		**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.308.072,03**	**-1.444.176**	**-1.655.748**	**-1.688.795**	**-1.714.768**	**-1.842.904**
23 +		Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -		Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-1.308.072,03**	**-1.444.176**	**-1.655.748**	**-1.688.795**	**-1.714.768**	**-1.842.904**
27 +		Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -		Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-432.978,30	-459.475	-502.870	-515.729	-533.700	-546.662
29 =		Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.741.050,33	-1.903.651	-2.158.618	-2.204.524	-2.248.468	-2.389.566
30 -		globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =		**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.741.050,33**	**-1.903.651**	**-2.158.618**	**-2.204.524**	**-2.248.468**	**-2.389.566**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43100000 Verwaltungsgebühren
- *Straßenanliegerbescheinigungen*

43200000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

- *Straßenreinigungsgebühr (82.000 EUR)*
- *Erträge aus Rückführung Gebührenausgleich (4.500 EUR)*

43800000 Erträge aus der Auflösung von SoPo für den Gebührenausgleich
- *Auflösung Gebührenausgleich Straßenreinigungsgebühren*

44820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
- *Reinigung Parkplatz A31 Auflösung PRAP bis 2042*

44850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen
- *Personalkostenerstattung Abwasserwerk der Stadt Gescher*
- *Erstattung Verwaltungsgemeinkosten*

44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen
- *Erstattung Stromkosten Mammobil*
- *Netznutzungserstattung*

44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen
- *Erstattung Stromkosten*

45900000 Andere sonstige ordentliche Erträge
- *Erstattung Stromkosten Wochenmarkt*

50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte

- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte

- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

52120000 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens
- *Straßenmarkierungen (5.000 EUR)*
- *Unterhaltung Brücken / Buswartehäuschen (15.000 EUR)*
- *Straßenunterhaltung / Gehwege (420.000 EUR)*
- *Baumaterialien / Abfallentsorgung (40.000 EUR)*

52130000 Aufwendungen für die Unterhaltung Straßenbeleuchtung
- *Wartung von 1.934 Leuchtstellen (36.000 EUR)*
- *Standsicherheitsprüfungen jährlich (12.000 EUR)*
- *jährliche Überholung von Leuchtstellen (10.000 EUR)*
- *3 Jahres Kontrolle wird aus Rückstellung bestritten (23.000 EUR jährlich)*

52370000 Erstattungen an private Unternehmen
- *Kosten für Straßenreinigungsunternehmen (71.000 EUR)*
- *Kostenerstattung Betrieb Stromladesäule Parkplatz Elionore-Stein-Straße (2.000 EUR)*
- *Betriebskosten E-Ladestationen (3,000 EUR)*

- *zusätzlich in 2023 + 2026: Reinigung des Rathausvorplatzes (5.000 EUR)*

52410000 Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen
- *Niederschlagswassergebühren für Straßen, Wege, Plätze (220.000 EUR)*
- *Grundbesitzabgaben der Straßen, Wege, Plätze (10.000 EUR)*
- *Reinigung der Sinkkästen (2x p.a., 20.000 EUR)*

52420000 Strom
- *Stromkosten der Straßenbeleuchtung (195.000 EUR)*
- *Stromkosten der innerstädtischen Stromkästen (10.000 EUR)*

52430000 Wasser
- *Wasserkosten der innerstädtischen Versorgungsstellen*

54220000 Mieten und Pachten und Erbbauzinsen

Erbbauzinsen/Pachtzinsen Parkplätze etc.
- *Fabrikstraße*
- *Katharinenstraße*
- *Hauskampstraße*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- *Kosten für Rechtsberatungen, Gutachten etc.*
- *Mobilitätskonzept (5.000 EUR)*

54300000 Geschäftsaufwendungen

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

- Fachliteratur (1.200 EUR)
- Handykosten (200 EUR)
- Bekanntmachungskosten (300 EUR)

54460000 Versicherungen

- Versicherung der innerstädtischen Stromkästen (300 EUR)
- Versicherung der Solarmodule auf den ÖPNV- Wartehäuschen (1.350 EUR)
- Versicherung Solarbeleuchtung am Ahauser Damm (250 EUR)

Teilfinanzplan 2023 12.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **12** Verkehrsflächen und -anlagen

Produktgruppe **12.01** Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / 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							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76.001,89	82.200	85.200	0	85.200	85.200	85.200
		63110000 Verwaltungsgebühren	*168,00*	*200*	*200*	*0*	*200*	*200*	*200*
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*75.833,89*	*82.000*	*85.000*	*0*	*85.000*	*85.000*	*85.000*
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	30.683,81	28.350	28.040	0	28.640	28.040	28.640
		64850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*29.450,38*	*26.750*	*27.000*	*0*	*27.000*	*27.000*	*27.000*
		64870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*1.141,75*	*600*	*40*	*0*	*640*	*40*	*640*
		64880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*91,68*	*1.000*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
07	+	Sonstige Einzahlungen	1.039,28	1.300	1.300	0	1.300	1.300	1.300
		65300000 periodenfremde Erträge	*277,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		65910000 sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*762,28*	*1.300*	*1.300*	*0*	*1.300*	*1.300*	*1.300*
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.724,98	111.850	114.540	0	115.140	114.540	115.140
10	-	Personalauszahlungen	297.819,03	304.602	312.828	0	320.647	328.664	336.880
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*14.967,68*	*17.072*	*16.118*	*0*	*16.520*	*16.933*	*17.357*
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*222.519,42*	*223.150*	*230.275*	*0*	*236.032*	*241.933*	*247.981*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*14.933,84*	*18.857*	*19.459*	*0*	*19.945*	*20.444*	*20.955*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*45.398,09*	*45.523*	*46.976*	*0*	*48.150*	*49.354*	*50.587*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	667.515,52	935.500	1.097.500	0	1.094.500	1.092.500	1.097.500
		72160000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	*302.644,09*	*533.000*	*551.000*	*0*	*553.000*	*551.000*	*551.000*
		72230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*105,43*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		72370000 Erstattungen an private Unternehmen	*63.867,45*	*75.000*	*81.000*	*0*	*76.000*	*76.000*	*81.000*
		72420000 Unterhaltung für Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*300.898,55*	*327.500*	*465.500*	*0*	*465.500*	*465.500*	*465.500*
13	-	Zinsen und sonstige	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	54.459,26	49.150	66.700	0	61.700	62.700	61.700
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*1.776,77*	*1.600*	*600*	*0*	*600*	*1.600*	*600*
		74220000 Mieten und Pachten und Erbbauzinsen	*34.384,06*	*35.000*	*37.500*	*0*	*37.500*	*37.500*	*37.500*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*12.246,29*	*10.000*	*25.000*	*0*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*1.346,70*	*1.700*	*1.700*	*0*	*1.700*	*1.700*	*1.700*
		74460000 Versicherungen	*732,78*	*850*	*1.900*	*0*	*1.900*	*1.900*	*1.900*
		74980000 periodenfremde Aufwendungen	*3.972,66*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.019.793,81	1.289.252	1.477.028	0	1.476.847	1.483.864	1.496.080

Teilfinanzplan 2023 12.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **12** Verkehrsflächen und -anlagen

Produktgruppe **12.01** Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / 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
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-912.068,83**	**-1.177.402**	**-1.362.488**	**0**	**-1.361.707**	**-1.369.324**	**-1.380.940**
	Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	810.000	0
	68110000 Investitionszuweisungen vom Land	*0,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*810.000*	*0*
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	20.062,73	132.300	0	0	0	0	0
	68210000 Erlöse aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	*0,00*	*132.300*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	68510000 Abwicklung von Baumaßnahmen	*20.062,73*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	251.571,20	552.000	351.000	0	279.050	903.075	738.400
	68810000 Beiträgen und ähnliche	*251.571,20*	*552.000*	*351.000*	*0*	*279.050*	*903.075*	*738.400*
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	271.633,93	684.300	351.000	0	279.050	1.713.075	738.400
	Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.486,41	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*12.486,41*	*0*	*20.000*	*0*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
25	- für Baumaßnahmen	420.042,63	980.000	1.359.000	0	1.737.000	3.115.000	1.894.000
	78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*420.042,63*	*980.000*	*1.359.000*	*0*	*1.737.000*	*3.115.000*	*1.894.000*
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	268,17	448.000	104.000	0	9.000	9.000	9.000
	78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*0,00*	*444.000*	*98.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
	78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*268,17*	*4.000*	*6.000*	*0*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	97.732,36	1.800.000	2.330.000	0	0	0	0
	78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen übrige Bereiche	*97.732,36*	*1.800.000*	*2.330.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	530.529,57	3.228.000	3.813.000	0	1.766.000	3.144.000	1.923.000
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-258.895,64**	**-2.543.700**	**-3.462.000**	**0**	**-1.486.950**	**-1.430.925**	**-1.184.600**

Teilfinanzplan 2023

12.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen

Produktgruppe: **12.01** Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst

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: 12-0011 Ausbau "Heckenpättchen"									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	170.000	0	19.000	0	0	0	0
68810000 Beiträgen und ähnliche Entgelten	0,00	0	170.000	0	19.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	18.000	210.000	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	18.000	210.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-18.000**	**-40.000**	**0**	**19.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0017 Landsbergstraße									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	194.654,48	0	123.000	0	0	0	0	0	0
68810000 Beiträgen und ähnliche Entgelten	194.654,48	0	123.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	132.994,54	100.000	24.000	0	673.000	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	132.994,54	100.000	24.000	0	673.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**61.659,94**	**-100.000**	**99.000**	**0**	**-673.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0021 Straßenbeleuchtung									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	132.300	0	0	0	0	0	0	0
68210000 Erlöse aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	132.300	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	444.000	98.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	444.000	98.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-311.700**	**-98.000**	**0**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0025 Straßenflächen -Unfertige Gemeindestraßen-									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.069,20	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.069,20	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	6.069,20	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.069,20	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-6.069,20**	**0**	**-20.000**	**0**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0039 Schultenrott									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	735.000	84.000	0	0
68810000 Beiträgen und ähnliche Entgelten	0,00	0	0	0	0	735.000	84.000	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	0	0	75.000	855.000	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	75.000	855.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-75.000**	**-120.000**	**84.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0042 Alte Feldmark									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	66.121,89	0	0	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	66.121,89	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-66.121,89**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023

12.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen

Produktgruppe: **12.01** Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst

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: 12-0043 Am Campus Gewerbestraße									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	301.000	34.000	0	304.000	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	301.000	34.000	0	304.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-301.000**	**-34.000**	**0**	**-304.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0044 Zum Erlengrund									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	54.043,02	0	0	0	0	0	0	0	0
68810000 Beiträgen und ähnliche Entgelten	54.043,02	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	88.593,74	0	0	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	88.593,74	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-34.550,72**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0045 Lönsweg									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	39.884,67	0	0	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	39.884,67	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-39.884,67**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0046 Theodor-Storm-Straße									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	16.366,11	0	0	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	16.366,11	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-16.366,11**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0053 Alte Feldmark GE 525 - Teil 4 mit Wendhammer (5c)									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.873,70	0	0	0	0	0	0	0	0
68810000 Beiträgen und ähnliche Entgelten	2.873,70	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**2.873,70**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0055 Stichweg Bahnhofstraße									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	1.596,27	75.000	0	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.596,27	75.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.596,27**	**-75.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0058 Droste-Hülshoff-Straße									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	89.000	0	0
68810000 Beiträgen und ähnliche Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	89.000	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	0	0	0	5.000	105.000	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	5.000	105.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-5.000**	**-16.000**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023

12.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen

Produktgruppe: **12.01** Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst

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: 12-0060 Stichweg Ev. Kirche Hochmoor									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	40.117,08	0	124.000	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	40.117,08	0	124.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-40.117,08**	**0**	**-124.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0061 Venneweg (5f)									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	70.000	0	0	85.000	765.000	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	70.000	0	0	85.000	765.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-70.000**	**0**	**0**	**-85.000**	**-765.000**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0064 Zu- und Abfahrt Sportplatz Ahauser Damm									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	40.000	45.000	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	40.000	45.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-40.000**	**-45.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0065 Parkplatz Elionore-Stein-Straße									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	4.203,31	0	0	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	4.203,31	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-4.203,31**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0066 Lärmschutzwand Landsbergstraße									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	494.000	0	0	193.300	0	0	0	0
68810000 Beiträgen und ähnliche Entgelten	0,00	494.000	0	0	193.300	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	11.802,11	0	27.000	0	243.000	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	11.802,11	0	27.000	0	243.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-11.802,11**	**494.000**	**-27.000**	**0**	**-49.700**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0067 -Baustraße GIB "Hof Wissing"-									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	13.200,00	108.000	0	0	0	0	30.000	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	13.200,00	108.000	0	0	0	0	30.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-13.200,00**	**-108.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-30.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0068 -Marie-Curie-Straße/Stichweg 5f-									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	800.000	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	800.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-800.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023

12.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen

Produktgruppe: **12.01** Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst

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: 12-0071 Brinkstraße									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	58.000	58.000	0	6.000	0	0	0	0
68810000 Beiträgen und ähnliche Entgelten	0,00	58.000	58.000	0	6.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	5.162,91	65.000	72.000	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	5.162,91	65.000	72.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.162,91**	**-7.000**	**-14.000**	**0**	**6.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0072 Raiffeisenstraße - Am Campus									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	437.400	0	0
68810000 Beiträgen und ähnliche Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	437.400	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	203.000	23.000	0	202.000	55.000	820.000	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	203.000	23.000	0	202.000	55.000	820.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-203.000**	**-23.000**	**0**	**-202.000**	**-55.000**	**-382.600**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0073 Bettina-von-Armin-Straße									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	162.000	18.000	0	0
68810000 Beiträgen und ähnliche Entgelten	0,00	0	0	0	0	162.000	18.000	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	0	0	20.000	180.000	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	20.000	180.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-20.000**	**-18.000**	**18.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0074 Umgestaltung Kirchplatzumfeld ISEK									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	810.000	0	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	0	0	0	810.000	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	0	0	135.000	1.215.000	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	135.000	1.215.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-135.000**	**-405.000**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0079 Zur Rauschenburg (023)									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	110.000	0	0
68810000 Beiträgen und ähnliche Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	110.000	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	0	0	0	6.000	130.000	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	6.000	130.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-6.000**	**-20.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0080 Lise-Meitner-Straße (035)									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	0	0	0	34.000	636.000	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	34.000	636.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-34.000**	**-636.000**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023 — 12.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen

Produktgruppe: **12.01** Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst

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: 12-0085 Birkenweg (030)									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	0	0	0	0	27.000	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	27.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-27.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0086 Feldhook (026)									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	0	0	0	0	18.000	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	18.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-18.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0087 Fabrikstraße (039)									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	0	0	0	0	35.000	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	35.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-35.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0088 Schüttenkamp (042)									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	0	0	0	0	14.000	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	14.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-14.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0089 Schulstraße (045)									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	0	0	0	0	79.000	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	79.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-79.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0091 Am Campus - Bahnhofstraße bis Raiffeisenstraße									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	60.750	6.075	0	0	0
68810000 Beiträgen und ähnliche Entgelten	0,00	0	0	0	60.750	6.075	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**60.750**	**6.075**	**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

Teilfinanzplan 2023 12.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen

Produktgruppe: **12.01** Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst

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	268,17	4.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	268,17	4.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-268,17**	**-4.000**	**-6.000**	**0**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**0**	**0**

Stadt Gescher

Produktgruppe **13.01**

Produktbereich	**13**	Natur- und Landschaftspflege	Verantwortlich: Herr Uwe Wißmann
Produktgruppe	**13.01**	Öffentliches Grün / Natur und Landschaft / Wasser und Wasserbau	

Beschreibung
Öffentliches Grün
Wesentlicher Bestandteil dieses Produktes ist das öffentliche Grün (Parkanlagen, sonstige öffentliche Grünflächen, Naherholungsgebiete, usw.)

Natur und Landschaft
Hierunter sind alle Maßnahmen zum Schutz der Umwelt und der Landschaft / Natur zusammenzufassen. Der Umwelt- und Naturschutz erstreckt sich dabei sowohl auf Präventivmaßnahmen als auch auf alle Ordnungsaufgaben in diesem Aufgabenbereich.

Wasser und Wasserbau
Öffentliche Gewässer werden durch Wasser- und Bodenverbände unterhalten. Die Stadt Gescher beteiligt sich ab den Unterhaltungskosten. Ebenso werden in diesem Produkt die Unterhaltung und die Regulierung von Gewässern, Deichen bearbeitet. Der Hochwasserschutz stellt einen weiteren Bearbeitungsschwerpunkt dar.

Freiwillige Aufgabe
Öffentliches Grün

Pflichtaufgaben zur Erfüllung nach Weisung
Natur- und Landschaft sowie Wasser und Wasserbau

Auftragsgrundlage
Landschaftsgesetz, Landeswassergesetz, Spezialgesetze, Ortsrecht.

Zielgruppe
Bürgerinnen und Bürger
Einwohnerinnen und Einwohner

Ziele
Gestaltung und Erhaltung eines natürlichen Orts-und Landschaftbildes
Anlage von Insektenfreundlichem Stadtgrün
Wirtschaftliche Grünflächenpflege und Erhaltung

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Grünflächen in m² (ohne Straßenbegleitgrün)	114.608	114.608	114.608
Aufwand / m² Grünfläche	1,98 €	1,80 €	1,90 €
Gesamtaufwand / EW			

Personalübersicht	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0,20	0,20	0,20
tariflich Beschäftigte (VZE)	0,00	0,00	0,00
Personal gesamt (VZE)	0,20	0,20	0,20

Teilergebnisplan 2023 13.01

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **13.01** Öffentliches Grün / Natur und Landschaft / Wasser und Wasserbau

		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	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.944,85	16.892	14.692	13.899	13.899	13.899
		41450000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	*0,00*	*1.800*	*0*	*0*	*0*	*0*
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	*12.042,66*	*12.043*	*12.043*	*12.043*	*12.043*	*12.043*
		41650000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	*1.604,03*	*1.604*	*1.604*	*1.604*	*1.604*	*1.604*
		41670000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen	*997,47*	*997*	*747*	*0*	*0*	*0*
		41680000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	*1.300,69*	*448*	*298*	*252*	*252*	*252*
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.515,02	152.000	156.000	156.000	156.000	156.000
		43200000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*136.515,02*	*152.000*	*156.000*	*156.000*	*156.000*	*156.000*
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	1.800	1.800	1.800	0
		44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*0,00*	*0*	*1.800*	*1.800*	*1.800*	*0*
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.500,00	0	0	0	0	0
		45820000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	*3.500,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	155.959,87	168.892	172.492	171.699	171.699	169.899
11	-	Personalaufwendungen	10.633,71	9.686	10.460	10.737	11.023	11.317
		50110000 Bezüge der Beamten	*7.483,71*	*8.536*	*9.210*	*9.440*	*9.676*	*9.918*
		50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*1.490,60*	*845*	*1.004*	*1.041*	*1.080*	*1.121*
		50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*246,40*	*305*	*246*	*256*	*267*	*278*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*928,45*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*484,55*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.117,65	79.700	53.000	53.000	53.000	53.000
		52120000 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	*25.622,87*	*77.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
		52410000 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.	*3.494,78*	*2.700*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	18.716,02	18.230	17.801	17.008	17.008	17.008
		57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*7.597,43*	*7.597*	*7.597*	*7.597*	*7.597*	*7.597*
		57540000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	*1.768,92*	*1.769*	*1.769*	*1.769*	*1.769*	*1.769*
		57550000 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	*9.349,67*	*8.864*	*8.435*	*7.642*	*7.642*	*7.642*
15	-	Transferaufwendungen	167.451,98	168.444	167.444	167.444	167.444	167.444
		53130000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	*151.008,63*	*152.000*	*156.000*	*156.000*	*156.000*	*156.000*
		53180000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*16.443,35*	*16.444*	*11.444*	*11.444*	*11.444*	*11.444*
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	615,98	55.500	53.300	3.300	3.300	3.300
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*247,40*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54160000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	*0,00*	*500*	*0*	*0*	*0*	*0*
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*169,58*	*50.000*	*50.000*	*0*	*0*	*0*
		54300000 Geschäftsaufwendungen	*199,00*	*100*	*200*	*200*	*200*	*200*
		54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*0,00*	*4.800*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*

364

Teilergebnisplan 2023 13.01

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **13.01** Öffentliches Grün / Natur und Landschaft / Wasser und Wasserbau

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
17 =	Ordentliche Aufwendungen	226.535,34	331.560	302.005	251.489	251.775	252.069
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-70.575,47**	**-162.668**	**-129.513**	**-79.790**	**-80.076**	**-82.170**
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-70.575,47**	**-162.668**	**-129.513**	**-79.790**	**-80.076**	**-82.170**
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-70.575,47**	**-162.668**	**-129.513**	**-79.790**	**-80.076**	**-82.170**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-197.340,00	-186.274	-203.867	-209.080	-216.365	-221.620
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-267.915,47	-348.942	-333.380	-288.870	-296.441	-303.790
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-267.915,47**	**-348.942**	**-333.380**	**-288.870**	**-296.441**	**-303.790**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43200000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
- *Gebühr C-Beiträge*

50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte
- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte
- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

52120000 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens
- *Sanierung von Durchlässen*
- *Unterhaltung der Gewässerverrohrung im Außenbereich*
- *Räumgutentfernung im Bereich der unteren Berkel*
- *Unterhaltung der Berkelteiche*
- *Unterhaltung des Stauwehrs und der Fischtreppe*

52410000 Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und GebäudeeinrichtungenWasserbau-

- *Personalkostenanteil zur Bewirtschaftung der Berkelteiche (Erstattung an das Abwasserwerk)*
- *Versicherung des Stauwehrs Alfers Mühle*

53130000 Zuweisungen an Zweckverbänden

Weiterleitung C-Beiträge an die einzelnen Wasser- und Bodenvebände
- *Dinkel (5.000 EUR)*
- *Oberer Heubach (6.000 EUR)*
- *Venn- u. Thesingbach (34.000 EUR)*
- *Untere Berkel (75.000 EUR)*
- *Obere Schlinge (20.500 EUR)*
- *Obere Berkel (9.500 EUR)*
- *Unterhaltungskosten Bocholter Aa (6.000 EUR)*

53180000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche
- *Radfahrbrücke Haus Hall Zuschuss (1.144 EUR) (Auflösung ARAP 20 Jahre bis 2036)*
- *Auflösung ARAP für - Berkel im Zuge der WRRL (10.000 EUR) (Auflösung ARAP 20 Jahre bis 2042)*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- *Starkregen- und Hochwasserschutzkonzept (50 TEUR)*

54300000 Geschäftsaufwendungen
- *Fachliteratur*

54990000 Andere sonstige ordentliche Aufwendungen
- *Grünpatenparty*

Teilfinanzplan 2023

13.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **13** Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe **13.01** Öffentliches Grün / Natur und Landschaft / Wasser und Wasserbau

		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	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.800	0	0	0	0	0
		61450000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke von verbundenen Unternehmen	*0,00*	*1.800*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	1.963,13	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
		62910000 Andere sonstige Transfereinzahlungen	*1.963,13*	*2.000*	*2.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.674,54	152.000	156.000	0	156.000	156.000	156.000
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*136.674,54*	*152.000*	*156.000*	*0*	*156.000*	*156.000*	*156.000*
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	1.800	0	1.800	1.800	0
		64610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*0,00*	*0*	*1.800*	*0*	*1.800*	*1.800*	*0*
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	1.800	0	1.800	1.800	0
		65910000 sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*0,00*	*0*	*1.800*	*0*	*1.800*	*1.800*	*0*
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	138.637,67	155.800	161.600	0	161.600	161.600	158.000
10	-	Personalauszahlungen	7.483,71	8.536	9.210	0	9.440	9.676	9.918
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*7.483,71*	*8.536*	*9.210*	*0*	*9.440*	*9.676*	*9.918*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.728,01	79.700	53.000	0	53.000	53.000	53.000
		72160000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	*26.085,78*	*77.000*	*50.000*	*0*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
		72420000 Unterhaltung für Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*3.642,23*	*2.700*	*3.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	151.008,63	168.800	157.800	0	157.800	157.800	157.800
		73130000 Zuweisungen f. lfd. Zwecke an Zweckverbände und dgl.	*151.008,63*	*152.000*	*156.000*	*0*	*156.000*	*156.000*	*156.000*
		73180000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	*0,00*	*15.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		73990000 Sonstige Transferauszahlungen	*0,00*	*1.800*	*1.800*	*0*	*1.800*	*1.800*	*1.800*
15	-	Sonstige Auszahlungen	548,08	55.500	53.300	0	3.300	13.300	3.300
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*247,40*	*600*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*169,58*	*50.000*	*50.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*131,10*	*100*	*200*	*0*	*200*	*200*	*200*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*0,00*	*4.800*	*3.000*	*0*	*3.000*	*13.000*	*3.000*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	188.768,43	312.536	273.310	0	223.540	233.776	224.018
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-50.130,76**	**-156.736**	**-111.710**	**0**	**-61.940**	**-72.176**	**-66.018**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023 13.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **13** Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe **13.01** Öffentliches Grün / Natur und Landschaft / Wasser und Wasserbau

	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
	Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- für Baumaßnahmen	0,00	230.000	0	0	0	0	0
	78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*0,00*	*200.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	78530000 Auszahlungen für Sonstige Baumaßnahmen	*0,00*	*30.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	200.000	0	0	0	0
	78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen übrige Bereiche	*0,00*	*0*	*200.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	230.000	200.000	0	0	0	0
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**-230.000**	**-200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023

13.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **13.01** Öffentliches Grün / Natur und Landschaft / Wasser und Wasserbau

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: 13-0001 Neubau "Wirtschaftsweg Verlängerung Schultenrott "									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	200.000	0	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	200.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 13-0017 Neubau Brücke Berkeltal									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0	0
78530000 Auszahlungen für Sonstige Baumaßnahmen	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Gescher

Produktgruppe **13.03**

Produktbereich	**13**	Natur- und Landschaftspflege	Verantwortlich: Herr Uwe Wißmann
Produktgruppe	**13.03**	Wald-, Forst-, Landwirtschaft	

Beschreibung
Im Bereich der Land- und Forstwirtschaft sind insbesondere die Unterhaltung der Feld- und Wirtschaftswege (inkl. Wallhecken) zu nennen.

Pflichtaufgaben zur Erfüllung nach Weisung

Auftragsgrundlage
Straßen- und Wegegesetz NRW, Ortsrecht.

Zielgruppe
Bürgerinnen und Bürger
Einwohnerinnen und Einwohner
Alle Verkehrsteilnehmer / -innen im Außenbereich

Ziele
Wirtschaftliche Unterhaltung des Infrastrukturvermögens
Erstellung eines Wirtschaftswegeunterhaltungsprogramms
Jährliche Pflege von 10 % des Wallheckenbestandes

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Länge Wirtschaftswege (KM)	210	207	207
Unterhaltungsaufwendungen je KM Wirtschaftsweg (inkl. Bankette, Gräben, ohne IKB)	587 €	400 €	400 €
Fläche der jährlichen Wallheckenpflege in m²	16.000	15.000	15.000

Personalübersicht	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte (VZE)	0,50	0,50	0,50
Personal gesamt (VZE)	0,50	0,50	0,50

370

Teilergebnisplan 2023 13.03

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **13.03** Wald-, Forst-, Landwirtschaft

		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	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83,52	84	84	7.084	14.084	37.284
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	*83,52*	*84*	*84*	*7.084*	*14.084*	*37.284*
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	156.883,35	160.578	159.901	157.331	157.329	155.490
		45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	*156.883,35*	*160.578*	*159.901*	*157.331*	*157.329*	*155.490*
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	21.989,33	0	0	0	0	0
		47110000 aktivierte Eigenleistungen	*21.989,33*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	178.956,20	160.662	159.985	164.415	171.413	192.774
11	-	Personalaufwendungen	36.540,90	35.144	38.527	39.490	40.476	41.488
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*28.085,76*	*27.275*	*29.900*	*30.648*	*31.414*	*32.199*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*1.903,66*	*2.305*	*2.527*	*2.590*	*2.654*	*2.721*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*5.962,92*	*5.564*	*6.100*	*6.252*	*6.408*	*6.568*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*4,42*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*584,14*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.085,79	100.000	72.000	72.000	72.000	72.000
		52120000 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	*154.085,79*	*100.000*	*72.000*	*72.000*	*72.000*	*72.000*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	367.827,25	372.480	390.853	385.828	381.126	379.281
		57540000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	*367.827,25*	*372.480*	*390.853*	*385.828*	*381.126*	*379.281*
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10.100	100	100	100	100
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*0,00*	*10.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	558.453,94	517.724	501.480	497.418	493.702	492.869
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-379.497,74**	**-357.062**	**-341.495**	**-333.003**	**-322.289**	**-300.095**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-379.497,74**	**-357.062**	**-341.495**	**-333.003**	**-322.289**	**-300.095**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-379.497,74**	**-357.062**	**-341.495**	**-333.003**	**-322.289**	**-300.095**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-107.465,00	-171.252	-187.426	-192.218	-298.917	-203.748
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-486.962,74	-528.314	-528.921	-525.221	-621.206	-503.843
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2023 13.03

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **13.03** Wald-, Forst-, Landwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-486.962,74**	**-528.314**	**-528.921**	**-525.221**	**-621.206**	**-503.843**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52120000 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens Wald, Forst- und Landwirtschaft-
- *Unterhaltung der Wirtschaftswege, Beauftragung Dritter (32.000 EUR)*
- *Materialkosten im Rahmen der laufenden Wirtschaftswegeunterhaltung (40.000 EUR)*

Teilfinanzplan 2023 13.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **13** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe **13.03** Wald-, Forst-, 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							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	35.952,34	35.144	38.527	0	39.490	40.476	41.488
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*28.085,76*	*27.275*	*29.900*	*0*	*30.648*	*31.414*	*32.199*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*1.903,66*	*2.305*	*2.527*	*0*	*2.590*	*2.654*	*2.721*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*5.962,92*	*5.564*	*6.100*	*0*	*6.252*	*6.408*	*6.568*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	122.393,65	100.000	72.000	0	72.000	72.000	72.000
		72160000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	*122.393,65*	*100.000*	*72.000*	*0*	*72.000*	*72.000*	*72.000*
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	10.100	100	0	100	100	100
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*0,00*	*10.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	158.345,99	145.244	110.627	0	111.590	112.576	113.588
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-158.345,99**	**-145.244**	**-110.627**	**0**	**-111.590**	**-112.576**	**-113.588**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	350.000	0	350.000	350.000	350.000
		68110000 Investitionszuweisungen vom Land	*0,00*	*0*	*350.000*	*0*	*350.000*	*350.000*	*350.000*
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	350.000	0	350.000	350.000	350.000
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	207.376,75	270.000	620.000	0	620.000	620.000	620.000
		78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*207.376,75*	*270.000*	*620.000*	*0*	*620.000*	*620.000*	*620.000*
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	100.000	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023 13.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **13** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe **13.03** Wald-, Forst-, 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
		78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*0,00*	*100.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	207.376,75	370.000	620.000	0	620.000	620.000	620.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-207.376,75**	**-370.000**	**-270.000**	**0**	**-270.000**	**-270.000**	**-270.000**

Teilfinanzplan 2023

13.03

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **13.03** Wald-, Forst-, 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: 13-0009 Alte Feldmark GE 525 - Teil 4 mit Wendhammer (5c)									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	120.000	0	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	120.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-120.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 13-0012 Wirtschaftswege									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	350.000	0	350.000	350.000	350.000	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	350.000	0	350.000	350.000	350.000	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	184.051,72	100.000	620.000	0	620.000	620.000	620.000	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	100.000	0	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	184.051,72	0	620.000	0	620.000	620.000	620.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-184.051,72**	**-100.000**	**-270.000**	**0**	**-270.000**	**-270.000**	**-270.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 13-0016 Wirtschaftsweg Alte Feldmark - Vogelstange									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	13.906,95	150.000	0	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	13.906,95	150.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-13.906,95**	**-150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Gescher

Produktgruppe **13.06**

Produktbereich	**13**	Natur- und Landschaftspflege	Verantwortlich: Frau Claudia Hisker
Produktgruppe	**13.06**	Friedhöfe	

Beschreibung
Bereitstellung von Begräbnisstätten und Vergabe von Nutzungsrechten (inkl. Erstellung der Gebührenbescheide) für Begräbnisstätten der Erd- und Urnen-bestattung als Wahl- und Reihengräber. Hierzu zählt auch die Bereitsstellung für Sondergräber wie z.B. Gräber für Moslems, anonyme Beisetzungen usw. .

Auftragsgrundlage
Bei der Leistung Friedhöfe handelt es sich um eine Pflichtaufgabe nach gesetzlichen Vorgaben u.a. BestG NRW, Spezialgesetze, Ortsrecht.

Zielgruppe
Bürgerinnen und Bürger
Einwohnerinnen und Einwohner

Ziele
Gewährleistung eines unter Berücksichtigung gesundheitlicher, sittlicher und religiöser Gesichtspunkte ordnungs- gemäßen Bestattungswesens
Kostendeckungsgrade sollen unter Berücksichtigung d. Allgemeinkostenanteils von 15 % a.d. Nutzungsrechten (lt. Ratsbeschluss) 100 % betragen

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Kostendeckungsgrad Nachkalkulation Friedhof Gescher	86,00%	100%	100%
Kostendeckungsgrad Nachkalkulation Friedhof Hochmoor	86,00%	100%	100%
Sargbestattungen Gescher	72	60	63
Sargbestattungen Hochmoor	8	6	7
Urnenbestattungen Gescher	53	50	52
Urnenbestattungen Hochmoor	8	5	6

Personalübersicht	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte (VZE)	3,50	3,50	3,50
Personal gesamt (VZE)	3,50	3,50	3,50

Urnenbestattung
Sargbestattung
Gescher bzw. Hochmoor

Teilergebnisplan 2023

13.06

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **13.06** Friedhöfe

		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	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.603,74	3.431	10.414	10.414	10.414	10.414
		41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	*495,60*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
		41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*2.823,74*	*2.800*	*2.800*	*2.800*	*2.800*	*2.800*
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	*1.163,90*	*0*	*6.983*	*6.983*	*6.983*	*6.983*
		41680000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	*120,50*	*131*	*131*	*131*	*131*	*131*
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	227.246,51	217.744	226.710	227.828	225.945	226.033
		43200000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*227.246,51*	*217.744*	*226.710*	*227.828*	*225.945*	*226.033*
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	342,00	0	0	0	0	0
		44870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*342,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	70,49	0	0	0	0	0
		45310000 periodenfremde Erträge	*193,04*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		45900000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*-122,55*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	232.262,74	221.175	237.124	238.242	236.359	236.447
11	-	Personalaufwendungen	185.331,12	199.235	202.941	208.014	213.213	218.544
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*146.043,82*	*154.625*	*157.500*	*161.438*	*165.473*	*169.610*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*9.610,05*	*13.066*	*13.310*	*13.642*	*13.983*	*14.333*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*31.256,65*	*31.544*	*32.131*	*32.934*	*33.757*	*34.601*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-925,92*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*-653,48*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140.534,70	59.500	73.200	73.200	73.200	73.200
		52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	*107.416,39*	*20.000*	*22.000*	*22.000*	*22.000*	*22.000*
		52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
		52410000 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.	*13.538,41*	*18.000*	*18.000*	*18.000*	*18.000*	*18.000*
		52420000 Strom	*2.714,51*	*3.000*	*9.000*	*9.000*	*9.000*	*9.000*
		52430000 Wasser	*2.668,19*	*4.500*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		52440000 Gas	*1.056,28*	*1.700*	*1.900*	*1.900*	*1.900*	*1.900*
		52510000 Haltung von Fahrzeugen	*8.291,69*	*9.000*	*14.000*	*14.000*	*14.000*	*14.000*
		52910000 Aufwendungen für sonstige	*4.849,23*	*2.800*	*2.800*	*2.800*	*2.800*	*2.800*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	9.417,49	13.596	15.892	27.677	27.492	27.779
		57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*4.333,22*	*4.333*	*4.333*	*4.333*	*4.333*	*4.333*
		57550000 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	*0,00*	*0*	*0*	*8.513*	*8.513*	*8.513*
		57610000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen und Betriebseinrichtungen	*846,61*	*847*	*1.063*	*1.688*	*1.688*	*1.688*
		57620000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	*2.061,11*	*3.529*	*6.938*	*8.938*	*8.938*	*8.938*
		57630000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*2.176,55*	*4.387*	*3.058*	*3.705*	*3.520*	*3.807*
		57640000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	*0,00*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.753,94	3.100	3.150	3.150	3.150	3.150
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*250,76*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54160000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	*950,09*	*900*	*900*	*900*	*900*	*900*
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*2.136,65*	*250*	*250*	*250*	*250*	*250*

Teilergebnisplan 2023 13.06

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **13.06** Friedhöfe

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
54300000	*Geschäftsaufwendungen*	*661,51*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
54460000	*Versicherungen*	*678,30*	*850*	*900*	*900*	*900*	*900*
54710000	*Wertveränderungen bei Sachanlagen*	*20.076,63*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	360.037,25	275.431	295.183	312.041	317.055	322.673
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-127.774,51**	**-54.256**	**-58.059**	**-73.799**	**-80.696**	**-86.226**
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-127.774,51**	**-54.256**	**-58.059**	**-73.799**	**-80.696**	**-86.226**
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-127.774,51**	**-54.256**	**-58.059**	**-73.799**	**-80.696**	**-86.226**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-76.512,00	-40.550	-44.379	-45.514	-47.100	-48.244
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-204.286,51	-94.806	-102.438	-119.313	-127.796	-134.470
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-204.286,51**	**-94.806**	**-102.438**	**-119.313**	**-127.796**	**-134.470**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41410000 Zuweisungen vom Land
- *Zuschuss für die Unterhaltung des jüdischen Friedhofes*

41420000 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
- *Zuschuss zu den Aufwendungen für die Unterhaltung der Kriegsgräber*

43200000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
- *Einmalige Bestattungsgebühr Friedhof Gescher/Hochmoor (100.000 EUR p.a.)*
- *Grabgebührenauflösung (126.710 EUR)*

52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen
- *bauliche Unterhaltung der Gebäude und der Freiflächen, inkl. Erdarbeiten (22.000 EUR)*

52410000 Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen
- *Gebäudereinigung und -unterhaltung, Materialien Abfallentsorgung, GBA etc.*

52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
- *Kriegsgräberpflege*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Druck Flyer, Aufkleber Hinweisschilder

54300000 Geschäftsaufwendungen
- *Fachliteratur (400 EUR)*
- *Bekanntmachungen (100 EUR)*
- *Handykosten (500 EUR)*

54460000 Versicherungen
- *Versicherung Friedhofsbagger (50 EUR)*
- *Versicherung Friedhofsgebäude (850 EUR)*

Teilfinanzplan 2023

13.06

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **13** Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe **13.06** Friedhöfe

		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	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.319,34	3.300	3.300	0	3.300	3.300	3.300
		61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*495,60*	*500*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
		61420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*2.823,74*	*2.800*	*2.800*	*0*	*2.800*	*2.800*	*2.800*
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.895,80	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*106.895,80*	*100.000*	*100.000*	*0*	*100.000*	*100.000*	*100.000*
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	342,00	0	0	0	0	0	0
		64870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*342,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07	+	Sonstige Einzahlungen	313.418,30	170.000	0	0	0	0	0
		65300000 periodenfremde Erträge	*193,04*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		65910000 sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*313.225,26*	*170.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	423.975,44	273.300	103.300	0	103.300	103.300	103.300
10	-	Personalauszahlungen	186.910,52	199.235	202.941	0	208.014	213.213	218.544
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*146.043,82*	*154.625*	*157.500*	*0*	*161.438*	*165.473*	*169.610*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*9.610,05*	*13.066*	*13.310*	*0*	*13.642*	*13.983*	*14.333*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*31.256,65*	*31.544*	*32.131*	*0*	*32.934*	*33.757*	*34.601*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.655,90	59.500	73.200	0	73.200	73.200	73.200
		72150000 Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	*8.146,93*	*20.000*	*22.000*	*0*	*22.000*	*22.000*	*22.000*
		72200000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*0,00*	*500*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
		72420000 Unterhaltung für Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*21.429,37*	*27.200*	*33.900*	*0*	*33.900*	*33.900*	*33.900*
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	*8.230,37*	*9.000*	*14.000*	*0*	*14.000*	*14.000*	*14.000*
		72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen (u. a. Schülerbeförderungskosten)	*4.849,23*	*2.800*	*2.800*	*0*	*2.800*	*2.800*	*2.800*
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	4.150,40	5.600	5.650	0	5.650	5.650	5.650
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*888,56*	*1.000*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*2.136,65*	*250*	*250*	*0*	*250*	*250*	*250*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*446,89*	*1.000*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		74460000 Versicherungen	*678,30*	*850*	*900*	*0*	*900*	*900*	*900*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*0,00*	*2.500*	*2.500*	*0*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	233.716,82	264.335	281.791	0	286.864	292.063	297.394
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**190.258,62**	**8.965**	**-178.491**	**0**	**-183.564**	**-188.763**	**-194.094**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							

Teilfinanzplan 2023 13.06

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **13** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe **13.06** Friedhöfe

		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
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.007,34	0	2.000	0	0	0	0
		68310000 Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	*3.451,00*	*0*	*2.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
		68510000 Abwicklung von Baumaßnahmen	*556,34*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	4.007,34	0	2.000	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	5.500	0	0	0	0	0
		78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*0,00*	*5.500*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
25	-	für Baumaßnahmen	67.043,66	15.000	0	0	0	0	0
		78530000 Auszahlungen für Sonstige Baumaßnahmen	*67.043,66*	*15.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	71.262,00	7.900	70.500	0	2.500	2.500	2.500
		78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*71.262,00*	*7.400*	*70.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*0,00*	*500*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	138.305,66	28.400	70.500	0	2.500	2.500	2.500
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-134.298,32**	**-28.400**	**-68.500**	**0**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**

Teilfinanzplan 2023

13.06

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **13.06** Friedhöfe

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: 13-0003 bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	1.428,00	5.800	5.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	1.428,00	5.800	5.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.428,00**	**-5.800**	**-5.000**	**0**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 13-0011 Friedhofsentwicklung									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	67.043,66	15.000	0	0	0	0	0	0	0
78530000 Auszahlungen für Sonstige Baumaßnahmen	67.043,66	15.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-67.043,66**	**-15.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 13-0014 Fahrzeuge									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.451,00	0	2.000	0	0	0	0	0	0
68310000 Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	3.451,00	0	2.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	69.834,00	0	60.000	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	69.834,00	0	60.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-66.383,00**	**0**	**-58.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 13-0015 Maschinen Friedhöfe									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	1.600	5.000	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	1.600	5.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-1.600**	**-5.000**	**0**	**0**	**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	500	500	0	500	500	500	0	0
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	500	500	0	500	500	500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-500**	**-500**	**0**	**-500**	**-500**	**-500**	**0**	**0**

Stadt Gescher

Produktgruppe **14.01**

Produktbereich	**14**	Umwelschutz	Verantwortlich: Herr Uwe Wißmann
Produktgruppe	**14.01**	Umweltinformation und -koordination / Besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement / Umweltvorsorge	

Beschreibung
Hierunter fallen sowohl alle Verwaltungsaufgaben im Umweltschutz - ohne ordnungsrechtliche Bearbeitungen - als auch die Zuarbeit zu Sonderordnungsbehörden des Kreises Borken.

Auftragsgrundlage
Pflichtaufgaben zur Erfüllung nach Weisung; Landschaftsgesetz, Landeswassergesetz, Spezialgesetze; Ortsrecht.

Zielgruppe
Bürgerinnen und Bürger
Einwohnerinnen und Einwohner

Ziele
Beachtung der Umweltschutzbelange in allen Bereichen
Sensibilisierung im Sinne nachhaltigen Handelns

Kennzahlen
-keine-

Personalübersicht	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	1,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte (VZE)	0,00	0,00	0,00
Personal gesamt (VZE)	1,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan 2023 14.01

Produktbereich: **14** Umweltschutz

Produktgruppe: **14.01** Umweltinformation und -koordination / Besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement / Umweltvorsorge

		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	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.511,00	44.329	0	0	0	0
		41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	*12.511,00*	*44.329*	*0*	*0*	*0*	*0*
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	12.511,00	44.329	0	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	15.458,10	61.590	0	0	0	0
		50110000 Bezüge der Beamten	*0,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*15.084,60*	*47.800*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*972,96*	*4.039*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*3.242,50*	*9.751*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-5.712,64*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*1.870,68*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	254.416,04	200.000	100.000	100.000	100.000	100.000
		52320000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	*254.416,04*	*200.000*	*100.000*	*100.000*	*100.000*	*100.000*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	600	2.024	2.024	2.024	2.024
		57630000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*0*	*2.024*	*2.024*	*2.024*	*2.024*
		57640000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	*0,00*	*600*	*0*	*0*	*0*	*0*
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	723,21	188.600	1.400	1.400	1.400	1.400
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*46,20*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*290,00*	*70.500*	*0*	*0*	*0*	*0*
		54300000 Geschäftsaufwendungen	*0,00*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
		54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	*0,00*	*2.500*	*0*	*0*	*0*	*0*
		54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*387,01*	*115.000*	*800*	*800*	*800*	*800*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	270.597,35	450.790	103.424	103.424	103.424	103.424
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-258.086,35**	**-406.461**	**-103.424**	**-103.424**	**-103.424**	**-103.424**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-258.086,35**	**-406.461**	**-103.424**	**-103.424**	**-103.424**	**-103.424**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**-258.086,35**	**-406.461**	**-103.424**	**-103.424**	**-103.424**	**-103.424**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2023 14.01

Produktbereich: **14** Umweltschutz

Produktgruppe: **14.01** Umweltinformation und -koordination / Besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement / Umweltvorsorge

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-258.086,35	-406.461	-103.424	-103.424	-103.424	-103.424
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-258.086,35**	**-406.461**	**-103.424**	**-103.424**	**-103.424**	**-103.424**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund
- *Zuwendung Klimaschutzmanagement*

52320000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände

- *Eingriffskompensation im Rahmen von Bauleitplanverfahren (100.000 EUR)*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

- *Erstellung eines Mobilitätskonzept, Schwerpunkt Radverkehr*

54300000 Geschäftsaufwendungen
- *Fachliteratur (500 EUR)*

54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen
- *Mitgliedsbeitrag AGFS*

54990000 Andere sonstige ordentliche Aufwendungen

- *Kostenbeteiligung an verschiedenen Umweltaktionen, z.B. Müllsammelaktionen (800 EUR)*

Teilfinanzplan 2023

14.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **14** Umweltschutz

Produktgruppe **14.01** Umweltinformation und -koordination / Besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement / Umweltvorsorge

		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	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.511,00	44.329	0	0	0	0	0
		61400000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	*12.511,00*	*44.329*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.511,00	44.329	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	19.300,06	61.590	0	0	0	0	0
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*15.084,60*	*47.800*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*972,96*	*4.039*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*3.242,50*	*9.751*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	254.416,04	200.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
		72320000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	*254.416,04*	*200.000*	*100.000*	*0*	*100.000*	*100.000*	*100.000*
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	723,21	188.600	1.400	0	1.400	1.400	1.400
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*46,20*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*290,00*	*70.500*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*0,00*	*500*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
		74430000 (alt) Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	*0,00*	*2.500*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*387,01*	*115.000*	*800*	*0*	*800*	*800*	*800*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	274.439,31	450.190	101.400	0	101.400	101.400	101.400
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-261.928,31**	**-405.861**	**-101.400**	**0**	**-101.400**	**-101.400**	**-101.400**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.400	0	0	0	0	0
		68110000 Investitionszuweisungen vom Land	*0,00*	*2.400*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	2.400	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken	74.103,64	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023 14.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **14** Umweltschutz

Produktgruppe **14.01** Umweltinformation und -koordination / Besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement / Umweltvorsorge

		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
		und Gebäuden							
		78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*74.103,64*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.600	0	0	0	0	0
		78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*0,00*	*4.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*0,00*	*600*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	74.103,64	4.600	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-74.103,64**	**-2.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2023

14.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **14** Umweltschutz

Produktgruppe: **14.01** Umweltinformation und -koordination / Besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement / Umweltvorsorge

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: 14-0001 bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	4.000	0	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	4.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-4.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 14-0002 Grunderwerb									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	74.103,64	0	0	0	0	0	0	0	0
78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	74.103,64	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	74.103,64	0	0	0	0	0	0	0	0
78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	74.103,64	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-74.103,64**	**0**	**0**	**0**	**0**	**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	600	0	0	0	0	0	0	0
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	600	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Gescher

Produktgruppe **14.02**

Produktbereich	**14**	Umwelschutz	Verantwortlich: Herr Christian Fleer
Produktgruppe	**14.02**	Klimaschutz	

Beschreibung
Hierunter fallen sowohl alle Verwaltungsaufgaben im Umweltschutz - ohne ordnungsrechtliche Bearbeitungen - als auch die Zuarbeit zu Sonderordnungsbehörden des Kreises Borken.

Auftragsgrundlage
Pflichtaufgaben zur Erfüllung nach Weisung; Landschaftsgesetz, Landeswassergesetz, Spezialgesetze; Ortsrecht.

Zielgruppe
Bürgerinnen und Bürger
Einwohnerinnen und Einwohner

Ziele
Beachtung der Umweltschutzbelange in allen Bereichen

Kennzahlen
-keine-

Personalübersicht	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte (VZE)	0,00	0,00	1,00
Personal gesamt (VZE)	0,00	0,00	1,00

Weitere mögliche Ziele
- Sensibilisierung im Sinne nachhaltigen Handelns

388

Teilergebnisplan 2023 14.02

Produktbereich: **14** Umweltschutz
Produktgruppe: **14.02** Klimaschutz

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	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	106.700	4.200	0	0
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	*0,00*	*0*	*106.700*	*4.200*	*0*	*0*
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	106.700	4.200	0	0
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	62.170	63.724	65.317	66.950
50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*0,00*	*0*	*48.250*	*49.456*	*50.693*	*51.960*
50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*0,00*	*0*	*4.077*	*4.179*	*4.283*	*4.390*
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*0,00*	*0*	*9.843*	*10.089*	*10.341*	*10.600*
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	500	500	500	500
52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*0*	*500*	*500*	*500*	*500*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	8.000	8.000	8.000	8.000
53150000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an verbundenen Unternehmen,Beteiligungen und Sondervermögen	*0,00*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
53170000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an private Unternehmen	*0,00*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	227.100	27.100	27.100	27.100
54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*0*	*100*	*100*	*100*	*100*
54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*0,00*	*0*	*121.500*	*21.500*	*21.500*	*21.500*
54300000 Geschäftsaufwendungen	*0,00*	*0*	*500*	*500*	*500*	*500*
54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	*0,00*	*0*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*0,00*	*0*	*102.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	297.770	99.324	100.917	102.550
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**0,00**	**0**	**-191.070**	**-95.124**	**-100.917**	**-102.550**
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	**0,00**	**0**	**-191.070**	**-95.124**	**-100.917**	**-102.550**
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
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)	**0,00**	**0**	**-191.070**	**-95.124**	**-100.917**	**-102.550**
27 + Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0	-191.070	-95.124	-100.917	-102.550
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2023 14.02

Produktbereich: **14** Umweltschutz
Produktgruppe: **14.02** Klimaschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
			in EUR			
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**0,00**	**0**	**-191.070**	**-95.124**	**-100.917**	**-102.550**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land
- *Mobilitätskonzept Förderung (16.700 EUR)*
- *Förderung Kommunale Wärmeplanung (90.000 EUR)*

52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung
- *Unterhaltung Lastenräder*

53150000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an verbundenen Unternehmen,Beteiligungen und Sondervermögen
- *Betrieb E-Ladesäulen*

53170000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an private Unternehmen
- *Initative No Plastic*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- *Stadtradeln (500 EUR)*
- *50/50 in Schulen (6.000 EUR)*
- *Carsharing (10.000 EUR)*
- *Beratungsleistungen (5.000 EUR)*
- *Kommunale Wärmeplanung (100.000 EUR)*

54300000 Geschäftsaufwendungen
- *Literatur*

54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen
- *Mitgliedsbeitrag AGFS*

54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
- *Klimaschutzfonds (100.000 EUR)*
- *Wildblumensaatgut (2.5000 EUR)*

Teilfinanzplan 2023 14.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **14** Umweltschutz
Produktgruppe **14.02** Klimaschutz

	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	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	106.700	0	4.200	0	0
	61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*0,00*	*0*	*106.700*	*0*	*4.200*	*0*	*0*
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	106.700	0	4.200	0	0
10 -	Personalauszahlungen	0,00	0	62.170	0	63.724	65.317	66.950
	70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*0,00*	*0*	*48.250*	*0*	*49.456*	*50.693*	*51.960*
	70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*0,00*	*0*	*4.077*	*0*	*4.179*	*4.283*	*4.390*
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*0,00*	*0*	*9.843*	*0*	*10.089*	*10.341*	*10.600*
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	500	0	500	500	500
	72230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*0*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
13 -	Zinsen und sonstige	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	8.000	0	8.000	8.000	8.000
	73150000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*0,00*	*0*	*3.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
	73170000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an private Unternehmen	*0,00*	*0*	*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	227.100	0	27.100	27.100	27.100
	74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*0*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
	74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*0,00*	*0*	*121.500*	*0*	*21.500*	*21.500*	*21.500*
	74300000 Geschäftsauszahlungen	*0,00*	*0*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
	74430000 (alt) Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und	*0,00*	*0*	*2.500*	*0*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
	74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*0,00*	*0*	*102.500*	*0*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	297.770	0	99.324	100.917	102.550
17 =	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-191.070**	**0**	**-95.124**	**-100.917**	**-102.550**
	Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen							
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe:	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023 **14.02**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **14** Umweltschutz
Produktgruppe **14.02** Klimaschutz

	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
	(invest. Einzahlungen)							
	Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
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**

Stadt Gescher

Produktgruppe **15.01**

Produktbereich	**15**	Wirtschaft und Tourismus	Verantwortlich: Frau Heike Twyhues
Produktgruppe	**15.01**	Wirtschaftsförderung	

Beschreibung
Bestandspflege und - entwicklung ortsansässiger Unternehmen.
Unternehmensorientierte Standortberatung und -information.
Vermittlungs- und Unterstützungshilfen in Verwaltungsangelegenheiten, Lotsentätigkeit.
Förderung und Mitwirkung bei der Optimierung der Standortfaktoren.
Gewerbeflächenmanagement, Entwicklung und Verkauf quantitativ und qualitativ geeigneter Industrie- und Gewerbeflächen.
Vernetzung mit regionaler und überregionaler Wirtschafts- und Tourismusförderung.
Tourismusförderung auch insbesondere durch intensive Zusammenarbeit mit Stadtmarketing Gescher.

Freiwillige Aufgabe

Auftragsgrundlage
Rats- und Ausschussbeschlüsse, Verwaltungsleitung

Zielgruppe
Ortsansässige und ansiedlungswillige Unternehmen
Existentgründer
Investoren
Projektentwickler
wirtschaftlich orientierte Gremien und Bürgerinnen und Bürger
Touristen und Besucher

Ziele
Schaffung und Erhaltung eines Klimas zur Sicherung und Schaffung von Arbeitplätzen
Stärkung der Wirtschaftskraft heimischer Betriebe
Stadtmarketing, Schaffung eines attraktiven, leistungsfähigen Wirtschaftsstandortes

Kennzahlen	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je 1.000 Einwohner	449	480	480
am Standort sozialversicherungspflichtig beschäftigt sind und Personen, die arbeitslos sind)	4,4%	4,0%	4,0%
Pendlersaldo (Berufspendler)	596	600	600
Vorhandene Gewerbefläche in m² (zum 31.12)	rd. 88.000	rd. 20.000	rd. 5.000

Personalübersicht	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beamte (VZE)	0,00	0,50	0,50
tariflich Beschäftigte (VZE)	0,50	0,00	0,50
Personal gesamt (VZE)	0,50	0,50	1,00

Teilergebnisplan 2023 15.01

Produktbereich: **15** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: **15.01** Wirtschaftsförderung

		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	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	167.112	85.556	0	0	0
		41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	*0,00*	*167.112*	*85.556*	*0*	*0*	*0*
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	47.520	23.760	0	0	0
		44110000 Mieten und Pachten	*0,00*	*47.520*	*23.760*	*0*	*0*	*0*
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	7.479,65	0	0	0	0	0
		45310000 periodenfremde Erträge	*1.889,92*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		45820000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	*5.589,73*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	7.479,65	214.632	109.316	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	62.895,71	43.927	43.383	44.796	46.246	47.737
		50110000 Bezüge der Beamten	*27.857,08*	*29.220*	*29.200*	*29.930*	*30.678*	*31.445*
		50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*12.002,00*	*10.783*	*11.650*	*12.209*	*12.786*	*13.378*
		50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*2.846,00*	*3.924*	*2.533*	*2.657*	*2.782*	*2.914*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*11.707,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*8.483,63*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	-414	0	0	0	0
		51110000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	*0,00*	*-414*	*0*	*0*	*0*	*0*
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	233.910,82	153.400	159.150	161.850	164.050	287.065
		53120000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	*0,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*125.715*
		53150000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an verbundenen Unternehmen,Beteiligungen und Sondervermögen	*30.610,82*	*34.800*	*38.250*	*38.450*	*38.250*	*33.050*
		53170000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an private Unternehmen	*203.300,00*	*118.600*	*120.900*	*123.400*	*125.800*	*128.300*
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.052,31	272.050	190.160	33.000	33.000	19.600
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*21,90*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54220000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	*0,00*	*166.320*	*83.160*	*0*	*0*	*0*
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*26.024,27*	*81.380*	*76.000*	*2.000*	*2.000*	*0*
		54300000 Geschäftsaufwendungen	*2.320,50*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*0*
		54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	*1.000,00*	*1.250*	*8.400*	*8.400*	*8.400*	*0*
		54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*3.685,64*	*20.000*	*19.500*	*19.500*	*19.500*	*19.500*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	329.858,84	468.963	392.693	239.646	243.296	354.402
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-322.379,19**	**-254.331**	**-283.377**	**-239.646**	**-243.296**	**-354.402**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-322.379,19**	**-254.331**	**-283.377**	**-239.646**	**-243.296**	**-354.402**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2023 15.01

Produktbereich: **15** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: **15.01** Wirtschaftsförderung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-322.379,19**	**-254.331**	**-283.377**	**-239.646**	**-243.296**	**-354.402**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-322.379,19	-254.331	-283.377	-239.646	-243.296	-354.402
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-322.379,19**	**-254.331**	**-283.377**	**-239.646**	**-243.296**	**-354.402**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land
- *Förderprogramm "Sofortmaßnahme Innenstadt"*

44110000 Mieten und Pachten
- *Anmietung von Leerständen, Sofortprogramm Innenstadt*

50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte
- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte
- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

51110000 Versorgungsaufwendungen für Beamte
- *mathematische Berechnung der Firma Heubeck AG*

53120000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände
- *Auflösung Breitbandzuschuss (ARAP von 2026 bis 2032)*

53150000 Zuweisungen an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen (WfG Borken)
- *Zuwendung an die WFG für den Kreis Borken lt. Verlustzuweisung aufgrund Wirtschaftsplan für 2023*

53170000 Zuschüsse an private Unternehmen (Stadtmarketing)
- *Zuschuss Stadtmarketing GmbH lt. Betrauungsakt vom 16.12.2020 (120.900 EUR)*

54220000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen
- *Mietkosten Sofortprogramm Innenstadt*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- *Umsetzung Markenkonzept Stadt Gescher - Geschäftskorrespondenz usw. (2.000 EUR)*
- *Zentrenmanagements/Abwicklungskosten Sofortprogramm Innenstadt (2023 = 23.963 EUR)*
- *Förderung der hausärztlichen Versorgung (50.000 EUR)*

54300000 Geschäftsaufwendungen
- *redaktionelle Beiträge, Werbeanzeigen (2.500 EUR)*
- *weitere Geschäftsaufwendungen (500 EUR)*

54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen
- *Mitgliedsbeitrag Naturpark Hohe Mark (1.000 EUR)*
- *weiterer Beitrag Naturpark Hohe Mark zum Ausbau des Reginalmarketing (7.140 EUR) für 2023-2027*
- *Mitgliedsbeitrag Berkelcompagnie (250 EUR)*

54990000 Andere sonstige ordentliche Aufwendungen
- *Veranstaltungen mit Beteiligung der Stadt z.B. Feierabendmarkt/ denk.BAR/ shop crawl/ Berkelaktionstag (15.000 EUR)*
- *Marketingabgabe Naturpark Hohe Mark (2.500 EUR)*
- *Nacht der Ausbildung (2.000 EUR)*

Teilfinanzplan 2023 15.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **15** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe **15.01** Wirtschaftsförderung

		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	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	167.112	85.556	0	0	0	0
		61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*0,00*	*167.112*	*85.556*	*0*	*0*	*0*	*0*
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	47.520	23.760	0	0	0	0
		64110000 Mieten und Pachten	*0,00*	*47.520*	*23.760*	*0*	*0*	*0*	*0*
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	1.889,92	0	0	0	0	0	0
		65300000 periodenfremde Erträge	*1.889,92*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.889,92	214.632	109.316	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	27.857,08	29.220	29.200	0	29.930	30.678	31.445
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*27.857,08*	*29.220*	*29.200*	*0*	*29.930*	*30.678*	*31.445*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	-	Zinsen und sonstige	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	233.910,82	153.400	159.150	0	161.650	164.050	161.350
		73150000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*30.610,82*	*34.800*	*38.250*	*0*	*38.250*	*38.250*	*33.050*
		73170000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an private Unternehmen	*203.300,00*	*118.600*	*120.900*	*0*	*123.400*	*125.800*	*128.300*
15	-	Sonstige Auszahlungen	47.840,89	272.050	190.160	0	33.000	33.000	19.600
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*21,90*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74220000 Mieten und Pachten und Erbbauzinsen	*0,00*	*166.320*	*83.160*	*0*	*0*	*0*	*0*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*40.812,85*	*81.380*	*76.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*0*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*2.320,50*	*3.000*	*3.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*0*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*4.685,64*	*21.250*	*27.900*	*0*	*27.900*	*27.900*	*19.500*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	309.608,79	454.670	378.510	0	224.580	227.728	212.395
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-307.718,87**	**-240.038**	**-269.194**	**0**	**-224.580**	**-227.728**	**-212.395**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	176.756,86	1.000.000	1.500.000	0	175.000	0	0
		68210000 Erlöse aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	*176.756,86*	*1.000.000*	*1.500.000*	*0*	*175.000*	*0*	*0*
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	176.756,86	1.000.000	1.500.000	0	175.000	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.009.451,64	150.000	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2023 15.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **15** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe **15.01** Wirtschaftsförderung

	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
	78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*1.009.451,64*	*150.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	176.000	0	352.000	352.000	0
	78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen übrige Bereiche	*0,00*	*0*	*176.000*	*0*	*352.000*	*352.000*	*0*
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	1.009.451,64	150.000	176.000	0	352.000	352.000	0
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-832.694,78**	**850.000**	**1.324.000**	**0**	**-177.000**	**-352.000**	**0**

Teilfinanzplan 2023

15.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **15** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: **15.01** Wirtschaftsförderung

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: 15-0001 Grunderwerb									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	176.756,86	1.000.000	1.500.000	0	175.000	0	0	0	0
68210000 Erlöse aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	176.756,86	1.000.000	1.500.000	0	175.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.009.451,64	150.000	0	0	0	0	0	0	0
78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.009.451,64	150.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	1.009.451,64	150.000	0	0	0	0	0	0	0
78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.009.451,64	150.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-832.694,78**	**850.000**	**1.500.000**	**0**	**175.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Gescher

Produktgruppe **16.01**

Produktbereich	**16**	Allgemeine Finanzwirtschaft	Verantwortlich: Herr Christian Hübers
Produktgruppe	**16.01**	Allgemeine Finanzwirtschaft	

Beschreibung
Die Ausweisung dieses Produktes ist gemäß Anlage B 5A zu § 4 der Gemeindehaushaltsverordnung (KomHVO) verbindlich vorgeschrieben. Hierunter fallen insbesondere Aufgaben, die Überschneidungen zu anderen Produkten und Produktbereichen haben. Hier ist insbesondere im Bereich der Gemeindesteuern, steuerähnlicher Beiträge der Produktbereich 01-09 Innere Verwaltung, Steuern und sonstige Abgaben zu nennen. Im Bereich der Investitionspauschalen, der Allgemeinen Umlagen oder im Bereich Allgemeiner Zuweisungen ist der Produktbereich 01-09 Finanzmanagement federführend tätig.

Pflichtaufgabe

Auftragsgrundlage
GO, KomHVO, GFG

Zielgruppe
Politische Gremien
Stadtverwaltung
Abgabenpflichtige
Bürgerinnen und Bürger

Ziele
Ziele und Zielvereinbarungen werden durch die unmittelbare Verknüpfung zum Produktbereich 01-09 Innere Verwaltung, Finanzmanagement in diesem Produktbereich ausgewiesen.

Kennzahlen
Auf die Bilanzkennzahlen (Pflichtbestandteil des Lageberichtes der jeweiligen Jahresabschlüsse) wird verwiesen!

Teilergebnisplan 2023

16.01

Produktbereich: **16** Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: **16.01** 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	28.594.529,24	26.593.000	29.202.100	29.685.100	30.665.200	31.495.150
	40110000	*Grundsteuer A*	*142.665,05*	*145.000*	*196.400*	*198.450*	*200.500*	*201.500*
	40120000	*Grundsteuer B*	*3.071.877,85*	*3.040.000*	*3.040.000*	*3.050.000*	*3.075.000*	*3.100.000*
	40130000	*Gewerbesteuer*	*14.186.738,90*	*12.800.000*	*14.000.000*	*14.000.000*	*14.250.000*	*14.500.000*
	40210000	*Gemeindeanteil an der Einkommensteuer*	*8.080.200,24*	*7.328.500*	*8.567.200*	*8.944.150*	*9.516.600*	*9.992.400*
	40220000	*Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer*	*2.296.409,92*	*2.265.000*	*2.281.300*	*2.397.650*	*2.474.400*	*2.523.900*
	40310000	*Vergnügungssteuer*	*84.515,42*	*120.000*	*140.000*	*145.000*	*145.000*	*150.000*
	40320000	*Hundesteuer*	*87.855,00*	*95.000*	*95.000*	*95.000*	*95.000*	*95.000*
	40510000	*Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich*	*644.266,86*	*799.500*	*882.200*	*854.850*	*908.700*	*932.350*
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.076.707,11	957.400	1.276.679	1.299.900	1.358.400	1.422.100
	41110000	*Schlüsselzuweisungen vom Land*	*2.203.275,00*	*674.200*	*993.729*	*1.011.850*	*1.057.400*	*1.107.100*
	41410000	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land*	*233.187,49*	*283.200*	*282.950*	*288.050*	*301.000*	*315.000*
	41810000	*Allgemeine Umlagen vom Land*	*640.244,62*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	42310000	*Schuldendiensthilfen vom Land*	*0,00*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	611.770,36	580.100	580.000	580.000	580.000	580.000
	45110000	*Konzessionsabgaben*	*564.018,95*	*580.000*	*580.000*	*580.000*	*580.000*	*580.000*
	45250000	*Erstattung von sonstigen Steuern*	*1,44*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	45310000	*periodenfremde Erträge*	*6.805,19*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	45830000	*Sonstige nicht zahlungswirksamen ordentliche Erträge*	*40.842,52*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	45900000	*Andere sonstige ordentliche Erträge*	*102,26*	*100*	*0*	*0*	*0*	*0*
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	32.283.006,71	28.132.000	31.060.279	31.566.500	32.605.100	33.498.750
11	-	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	13.434.529,90	14.207.300	15.624.100	15.841.850	16.082.500	16.326.500
	53170000	*Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an private Unternehmen*	*0,00*	*0*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
	53410000	*Gewerbesteuerumlage*	*1.119.533,94*	*1.009.100*	*1.103.700*	*1.103.700*	*1.123.400*	*1.143.100*
	53740000	*Kreisumlage allgemein (§ 56,1 KrO)*	*5.970.907,13*	*6.190.700*	*7.199.400*	*7.307.400*	*7.417.000*	*7.528.250*
	53750000	*Kreisumlage Jugendamtsumlage (§ 56,5 KrO)*	*6.344.088,83*	*7.007.500*	*7.315.000*	*7.424.750*	*7.536.100*	*7.649.150*
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	304.367,95	100	41.200	41.200	41.200	41.200
	54120000	*Besondere Aufwendungen für Beschäftigte*	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	54450000	*sonstige Steuern*	*27.610,33*	*0*	*41.100*	*41.100*	*41.100*	*41.100*
	54720000	*Wertveränderungen bei Finanzanlagen*	*33.239,43*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	54980000	*periodenfremde Aufwendungen*	*212.561,21*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	54990000	*Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*30.956,98*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	13.738.897,85	14.207.400	15.665.300	15.883.050	16.123.700	16.367.700
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**18.544.108,86**	**13.924.600**	**15.394.979**	**15.683.450**	**16.481.400**	**17.131.050**
19	+	Finanzerträge	519.394,64	455.672	451.600	363.100	353.200	353.200
	46150000	*Zinserträge von verbundenen Unternehmen,*	*12.000,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	46170000	*Zinserträgen von Kreditinstituten (private Unternehmen)*	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	46180000	*Zinseinzahlungen von übrigen Bereichen*	*52.615,21*	*25.572*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
	46510000	*Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen*	*454.779,43*	*430.000*	*436.500*	*348.000*	*338.100*	*338.100*
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	391.207,39	426.100	445.500	575.500	628.500	626.500
	55170000	*Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (private*	*356.455,14*	*405.100*	*425.000*	*555.000*	*608.000*	*606.000*
	55180000	*Zinsaufwendungen sonstige inländischen Bereich*	*22.050,80*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
	55910000	*Kreditbeschaffungskosten*	*0,00*	*1.000*	*500*	*500*	*500*	*500*
	55990000	*Sonstige Finanzaufwendungen*	*12.701,45*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	128.187,25	29.572	6.100	-212.400	-275.300	-273.300

400

Teilergebnisplan 2023 16.01

Produktbereich: **16** Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: **16.01** 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
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**18.672.296,11**	**13.954.172**	**15.401.079**	**15.471.050**	**16.206.100**	**16.857.750**
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	88.900	1.186.000	1.372.900	1.372.900	1.372.900
	49100000 außerordentliche Erträge	*0,00*	*88.900*	*1.186.000*	*1.372.900*	*1.372.900*	*1.372.900*
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	88.900	1.186.000	1.372.900	1.372.900	1.372.900
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**18.672.296,11**	**14.043.072**	**16.587.079**	**16.843.950**	**17.579.000**	**18.230.650**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	18.672.296,11	14.043.072	16.587.079	16.843.950	17.579.000	18.230.650
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**18.672.296,11**	**14.043.072**	**16.587.079**	**16.843.950**	**17.579.000**	**18.230.650**

401

Teilergebnisplan 2023

16.01

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land
- Aufwands- und Unterhaltungspauschale

41810000 Allgemeine Umlagen vom Land - Erstattung ELAG-
- Erstattungen nach dem Einheitslastenausgleichsgesetz, letztmalig 2021

53170000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an private Unternehmen
- Aufwandszuschuss KDG

53740000 Kreisumlage allgemein (§ 56,1 KrO)
- Hebesatz Kreisumlage gem. Eckdaten zum Entwurf Kreishaushalt 2021 vom 27.10.2020 = 24,0 %.

53750000 Kreisumlage Jugendamtsumlage (§ 56,5 KrO)
- Hebesatz JA-Umlage gem. Eckdaten zum Entwurf Kreishaushalt 2021 vom 27.10.2020 = 25,5 %.

54450000 sonstige Steuern
Beteiligung Bürgerwind GmbH & Co. KG
- Körperschaftsteuer (11.100 EUR)
- Kapitalertragssteuer (10.000 EUR)

Beteiligung Stromnetzgesellschaft
- Körperschaftsteuer (10.000 EUR)
- Kapitalertragssteuer (10.000 EUR)

46180000 Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233a AO
- Gewerbesteuerzinsen 25.000 EUR

46510000 Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen
- Gewinnausschüttung Stromnetzges. Gescher GmbH & Co.KG (275 TEUR)
- Eigenbetrieb Abwasserwerk (140 TEUR)
- Bürgerwind Gescher GmbH & Co.KG (15 TEUR)

55170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute
- Zinsaufwendungen an Kreditinstitute

55180000 sonst Zinsaufwendungen - GewStverzinsung
- sonstige Zinsaufwendungen - GewSt-Verzinsung

55990000 Sonstige Finanzaufwendungen
- Kontoführungsgebühren (8.000 EUR)
- EC-Cash Gebühren (1.000 EUR)
- Guthabenentgelte (1.000 EUR)

49100000 außerordentliche Erträge
- wirtschaftliche Auswirkung Ukrainekrieg

402

Teilfinanzplan 2023

16.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **16** Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe **16.01** 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	28.509.652,18	26.593.000	29.202.100	0	29.685.100	30.665.200	31.495.150
	60110000 Grundsteuer A	*141.752,91*	*145.000*	*196.400*	*0*	*198.450*	*200.500*	*201.500*
	60120000 Grundsteuer B	*3.108.726,41*	*3.040.000*	*3.040.000*	*0*	*3.050.000*	*3.075.000*	*3.100.000*
	60130000 Gewerbesteuer	*14.202.087,59*	*12.800.000*	*14.000.000*	*0*	*14.000.000*	*14.250.000*	*14.500.000*
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	*7.985.073,48*	*7.328.500*	*8.567.200*	*0*	*8.944.150*	*9.516.600*	*9.992.400*
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	*2.254.041,99*	*2.265.000*	*2.281.300*	*0*	*2.397.650*	*2.474.400*	*2.523.900*
	60310000 Vergnügungsteuer	*85.715,42*	*120.000*	*140.000*	*0*	*145.000*	*145.000*	*150.000*
	60320000 Hundesteuer	*87.987,52*	*95.000*	*95.000*	*0*	*95.000*	*95.000*	*95.000*
	60510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	*644.266,86*	*799.500*	*882.200*	*0*	*854.850*	*908.700*	*932.350*
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.076.707,11	957.400	1.276.679	0	1.299.900	1.358.400	1.422.100
	61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	*2.203.275,00*	*674.200*	*993.729*	*0*	*1.011.850*	*1.057.400*	*1.107.100*
	61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*233.187,49*	*283.200*	*282.950*	*0*	*288.050*	*301.000*	*315.000*
	61810000 allgemeine Umlagen vom Land (u. a. Erstattung aus der Einheitslastenabrechnung)	*640.244,62*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	62310000 Schuldendiensthilfen vom Land	*0,00*	*1.500*	*1.500*	*0*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.479.966,39	2.500.000	2.500.000	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*2.479.966,39*	*2.500.000*	*2.500.000*	*0*	*2.500.000*	*2.500.000*	*2.500.000*
05 +	Privatrechtliche Leistungesentgelte	42.879,58	0	0	0	0	0	0
	64610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*42.879,58*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	374.432,05	0	0	0	0	0	0
	64800000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	*349.421,19*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	64820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*17.167,37*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	64850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*7.843,49*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 +	Sonstige Einzahlungen	825.450,61	580.300	735.221	0	735.221	735.221	735.221
	65110000 Konzessionsabgaben	*569.220,43*	*580.000*	*580.000*	*0*	*580.000*	*580.000*	*580.000*
	65250000 Erstattung von sonstigen Steuern	*239,45*	*200*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	65300000 periodenfremde Erträge	*7.321,15*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	65910000 sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*248.669,58*	*100*	*155.221*	*0*	*155.221*	*155.221*	*155.221*
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	514.545,54	455.672	451.600	0	363.100	353.200	353.200
	66150000 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*12.000,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	*0,00*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
	66180000 Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	*47.766,11*	*25.572*	*15.000*	*0*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
	66510000 Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	*454.779,43*	*430.000*	*436.500*	*0*	*348.000*	*338.100*	*338.100*
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.823.633,46	31.087.872	34.167.100	0	34.584.821	35.613.521	36.507.171
10 -	Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	497.155,04	700.000	0	0	0	0	0
	72200000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*223.559,42*	*500.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

Teilfinanzplan 2023

16.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **16** Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe **16.01** 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
	72320000	*Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*11.075,23*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	72380000	*Erstattungen an übrige Bereiche*	*73.335,35*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	72910000	*Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen (u. a. Schülerbeförderungskosten)*	*189.185,04*	*200.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	391.995,22	426.100	445.500	0	575.500	628.500	626.500
	75170000	*Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (private Unternehmen)*	*356.455,14*	*405.100*	*425.000*	*0*	*555.000*	*608.000*	*606.000*
	75180000	*Zinsaufwendungen sonstige inländischen Bereich*	*1.620,80*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	75910000	*Kreditbeschaffungskosten*	*0,00*	*1.000*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
	75990000	*Sonstige Finanzaufwendungen*	*33.919,28*	*20.000*	*20.000*	*0*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
14	-	Transferauszahlungen	16.027.064,64	16.707.300	18.124.100	0	18.341.850	18.582.500	18.826.500
	73160000	*Zuschüsse f. lfd. Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen*	*2.470.350,82*	*2.500.000*	*2.500.000*	*0*	*2.500.000*	*2.500.000*	*2.500.000*
	73170000	*Zuschüsse f. lfd. Zwecke an private Unternehmen*	*0,00*	*0*	*6.000*	*0*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
	73410000	*Gewerbesteuerumlage*	*1.240.223,26*	*1.009.100*	*1.103.700*	*0*	*1.103.700*	*1.123.400*	*1.143.100*
	73740000	*Kreisumlage allgemein*	*5.970.907,13*	*6.190.700*	*7.199.400*	*0*	*7.307.400*	*7.417.000*	*7.528.250*
	73750000	*Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt*	*6.344.088,83*	*7.007.500*	*7.315.000*	*0*	*7.424.750*	*7.536.100*	*7.649.150*
	73990000	*Sonstige Transferauszahlungen*	*1.494,60*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
15	-	Sonstige Auszahlungen	227.068,16	9.100	207.085	0	207.085	207.085	207.085
	74120000	*Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte*	*0,00*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
	74420000	*Umsatzsteuer*	*0,00*	*0*	*7.885*	*0*	*7.885*	*7.885*	*7.885*
	74450000	*sonstige Steuern*	*30.276,21*	*9.000*	*41.100*	*0*	*41.100*	*41.100*	*41.100*
	74820000	*Säumniszuschläge und dgl.*	*65,50*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	74980000	*periodenfremde Aufwendungen*	*191.894,49*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	74990000	*Übrige weitere sonstige Auszahlungen*	*4.831,96*	*0*	*158.000*	*0*	*158.000*	*158.000*	*158.000*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.143.283,06	17.842.500	18.776.685	0	19.124.435	19.418.085	19.660.085
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**18.680.350,40**	**13.245.372**	**15.390.415**	**0**	**15.460.386**	**16.195.436**	**16.847.086**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.349.400,38	1.404.850	1.524.030	0	1.554.511	1.585.601	1.617.313
	68110000	*Investitionszuweisungen vom Land*	*1.349.400,38*	*1.404.850*	*1.524.030*	*0*	*1.554.511*	*1.585.601*	*1.617.313*
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	40.000,00	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
	68480000	*Erlöse aus der Veräußerung von sonst. Finanzanlagen*	*40.000,00*	*35.000*	*35.000*	*0*	*35.000*	*35.000*	*35.000*
21	+	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	1.389.400,38	1.439.850	1.559.030	0	1.589.511	1.620.601	1.652.313
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	390.000,00	395.000	450.000	0	350.000	350.000	350.000
	78480000	*Auszahlungen für den Erwerb von sonst Finanzanlagen*	*390.000,00*	*395.000*	*450.000*	*0*	*350.000*	*350.000*	*350.000*

Teilfinanzplan 2023 16.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **16** Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe **16.01** 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
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	390.000,00	395.000	450.000	0	350.000	350.000	350.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**999.400,38**	**1.044.850**	**1.109.030**	**0**	**1.239.511**	**1.270.601**	**1.302.313**

Teilfinanzplan 2023 16.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **16** Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: **16.01** Allgemeine Finanzwirtschaft

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: 16-001 Beteiligungen									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	0,00	45.000	100.000	0	0	0	0	0	0
78480000 Auszahlungen für den Erwerb von sonst Finanzanlagen	0,00	45.000	100.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 16-002 Zuwendungen Investitionspauschale									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.349.400,38	1.404.850	1.524.030	0	1.554.511	1.585.601	1.617.313	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	1.349.400,38	1.404.850	1.524.030	0	1.554.511	1.585.601	1.617.313	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**1.349.400,38**	**1.404.850**	**1.524.030**	**0**	**1.554.511**	**1.585.601**	**1.617.313**	**0**	**0**
Maßnahme: 16-003 Versorgungsfonds wvk									
- Auszahlungen für Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze	350.000,00	350.000	350.000	0	350.000	350.000	350.000	0	0
78480000 Auszahlungen für den Erwerb von sonst Finanzanlagen	350.000,00	350.000	350.000	0	350.000	350.000	350.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Gescher

Produktgruppe **17.01**

Produktbereich	**17**	Stiftungen
Produktgruppe	**17.01**	Stiftungen

Die Ausweisung dieses Produktes ist gemäß Anlage B 5A zu § 4 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) verbindlich vorgeschrieben. Im Bereich der Stadt Gescher liegen z.Zt. keine Stiftungen vor.

Anlagen zum Haushaltsplan:

- Stellenplan 2023
- Schlussbilanz zum 31.12.2021
- Ergebnis- und Finanzrechnungen 2021
- Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen
- Übersicht an die Zuwendungen an die Fraktionen
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
- Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
- Abwasserwerk der Stadt Gescher
- Grundstücksgesellschaft Gescher mbH
- Stadtwerke Gescher GmbH
- Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co.KG
- Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co.KG

Stellenplan

der

Stadt Gescher

für

das Haushaltsjahr

2023

Stellenplan 2023

Teil A: Beamte

- Gemeindeverwaltung -

Amtsbezeichnungen	Besoldungs-gruppe	Zahl der Stellen 2023		Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
		insgesamt	davon ausgesondert			
1	2	3	4	5	6	7
Wahlbeamte						
Bürgermeister/Hauptgemeindebeamter	B 3	1,00		1,00	1,00	
Beigeordnete	A 15	1,00		1,00	0,75	
Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt						
Städtischer Oberverwaltungsrat	A 14	0,00		0,00	0,00	
Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt						
Stadtoberamtsrat/-rätin	A 13	0,00		0,00	0,00	
Stadtamtsrat/-rätin	A 12	5,15		4,90	4,85	1,9 VZE kw
Stadtamtmann/-frau	A 11	5,00		4,00	3,00	1,0 VZE aktuell in A 10
Stadtoberinspektor/-in	A 10	3,70		3,70	2,70	2,0 VZE aktuell in A 9
Stadtinspektor/-in	A 9	0,00		2,00	0,00	
Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt						
Stadtamtsinspektor/-in,	A 9	3,00		2,00	2,00	
Stadthauptsekretär/-in	A 8	1,00		1,00	1,00	
Stadtobersekretär/-in	A 7	0,00		0,00	0,00	
Stadtsekretär/-in	A 6	0,00		0,00	0,00	
insgesamt		**19,85**	**0,00**	**19,60**	**15,30**	
Beamte in der Freistellungsphase ATZ						
Stadtamtsrat/ -rätin	A 12	0,00		1,00	1,00	kw 01.11.2022
insgesamt		**0,00**	**0,00**	**1,00**	**1,00**	

Stellenübersicht 2023

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

- Beamte -

Produkt-gruppe	Bezeichnung	Wahlbeamte			Laufbahn-gruppe 2, zweites Einstiegs-amt		Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt					Erläuterungen
		B 3	B 2	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	Summe	
		1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	5,15	5,00	3,70	0,00	3,00	1,00	0,00	0,00	19,85	
1	2	3			4		5					6					7
	Verwaltungsvorstand																
01-02	Verwaltungsführung	1,00		1,00												2,00	
Summe																2,00	
	Stabsstellen / Vorstandssekretariat/ Beteiligungsgremien																
01-04	Beschäftigtenvertretung								0,05			0,05				0,10	A 11: aktuell besetzt mit A 10 Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt
15-01	Wirtschaftsförderung							0,50								0,50	
Summe																0,60	
	Stadtentwicklung, Infrastruktur, Umwelt																
09-01	Räumliche Planung/ Stadtentwicklung								0,40							0,40	A 11: aktuell besetzt mit A 10 Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt
12-01	Öffentliche Verkehrsflächen/Verkehrsanlagen								0,35							0,35	A 11: aktuell besetzt mit A 10 Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt
13-01	Öffentliches Grün/Natur und Landschaft								0,20							0,20	A 11: aktuell besetzt mit A 10 Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt
Summe																0,95	
	Bürgerservice, Sicherheit, Ordnung																
02-01	Sicherheit und Ordnung							0,80		0,05		0,30				1,15	A 10: aktuell besetzt mit A 9 Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt
02-02	Gewerbewesen									0,80						0,80	A 10: aktuell besetzt mit A 9 Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt
02-07	Verkehrsangelegenheiten											0,70				0,70	
02-10	Bürgerbüro / Einwohnerangelegenheiten											0,35	0,50			0,85	
02-11	Personenstandswesen											0,60				0,60	
02-13/02-14	Statistik und Wahlen									0,15						0,15	A 10: aktuell besetzt mit A 9 Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt
02-15	Gefahrenabwehr/Gefahrenvorbeugung							0,20								0,20	
Summe																4,45	
	Soziales																

Während des lfd. Haushaltsjahres ist die Besetzung einer Beamtenstelle auch mit einem/r vergleichbaren Angestellten zulässig.

Produkt-gruppe	Bezeichnung	Wahlbeamte			Laufbahn-gruppe 2, zweites Einstiegs-amt		Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt					Erläuterungen
		B 3	B 2	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	Summe	
05-01	SGB II							1,75								1,75	A 12: 1,0 kw
05-03	SGB XII, AsylbLG								1,00							1,00	
Summe																2,75	
	Bildung, Kultur, Jugend, Sport																
03-11	Schulträgerangelegenheiten								0,95							0,95	
04-08	Stadtarchiv												0,50			0,50	
04-04	Besondere Kulturträger; Förderung VHS, Musik-, Kunstschulen								0,05							0,05	
Summe																1,50	
	Zentrale Verwaltung																
01-06	Zentrale Dienste									1,50							
01-08	Personalmanagement							0,90	1,00	1,00						2,90	A 12: 0,9 VZE z.b.V kw; A 10: aktuell besetzt mit A 9 Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt
01-10	IT											1,00				1,00	
Summe																3,90	
	Finanzen und Immobilien																
01-09	Finanzmanagement							1,00	1,00							2,00	
01-12, 01-13, 01-14	Immobilienmanagement									0,20						0,20	
Summe																2,20	
	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	5,15	5,00	3,70	0,00	3,00	1,00	0,00	0,00	19,85	

Während des lfd. Haushaltsjahres ist die Besetzung einer Beamtenstelle auch mit einem/r vergleichbaren Angestellten zulässig.

Stellenplan 2023

Teil B: Tariflich Beschäftigte

- Gemeindeverwaltung -

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5
15Ü	0,00	0,00	0,00	
15	0,00	0,00	0,00	
14	1,00	1,00	1,00	
13	0,00	0,00	0,00	
12	2,00	2,00	2,00	
11	9,00	7,00	6,50	
10	2,00	2,00	2,00	
9c	12,10	9,50	9,50	
9b	5,50	6,50	6,30	
9a	8,20	8,55	6,35	1,0 VZE kw
8	8,15	8,15	8,15	
7	2,50	2,50	2,00	
6	30,15	30,15	29,15	
5	7,85	8,15	7,25	0,85 VZE kw
4	3,00	3,00	3,00	
3	3,65	3,65	3,65	
2	3,14	3,14	2,84	
1	0,00	0,00	0,00	
S 11	2,00	1,00	1,00	
insgesamt	**100,24**	**96,29**	**90,69**	

Anzahl der Beschäftigten in der Freistellungsphase ATZ	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5
	0,00	0,00	0,00	
insgesamt	**0,00**	**0,00**	**0,00**	

Stellenübersicht 2023

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

- Tariflich Beschäftigte -

Produkt-gruppe	Bezeichnung	15Ü	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	S 11	Summe	Erläuterungen
	insgesamt	0,00	0,00	1,00	0,00	2,00	9,00	2,00	12,10	5,50	8,20	8,15	2,50	30,15	7,85	3,00	3,65	3,14	0,00	2,00	100,24	
1	2	3																				4
	Verwaltungsvorstand																					
01-02	Verwaltungsführung					1,00															1,00	
Summe																					1,00	
	Stabsstellen / Vorstandssekretariat/ Beteiligungsgremien																					
01-02	Verwaltungsführung									1,65											1,65	
01-03	Gleichstellung von Frau und Mann								0,50												0,50	
01-04	Beschäftigtenvertretung						0,15					0,05		0,05							0,25	
01-11	Digitalisierung						1,00														1,00	
15-01	Wirtschaftsförderung																				0,00	
Summe																					3,40	
	Stadtentwicklung, Infrastruktur, Umwelt																					
01-06	Bauhof									1,00	1,00			11,95	2,00	1,00	1,00				17,95	E5: 0,85 VZE kw
09-01	Räumliche Planung/ Stadtentwicklung			0,65			1,50							0,70							2,85	
10-01	Bauen/ Wohnen/ Denkmalschutz			0,35			0,50							1,30							2,15	
11-01	Regenerative Energien						0,05					0,10									0,15	
11-02	Abfallwirtschaft										0,50										0,50	
12-01	Öffentliche Verkehrsflächen/Verkehrsanlagen					1,00		0,50	1,10					0,50	0,90						4,00	
13-03	Wald-, Forst-, Landwirtschaft/Wirtschaftswege							0,50													0,50	
13-06	Friedhöfe										0,50			2,00		1,00					3,50	
14-02	Klimaschutz						1,00														1,00	
Summe																					32,60	
	Bürgerservice, Sicherheit, Ordnung																					
02-01	Sicherheit und Ordnung										0,40				0,50						0,90	E9a: kw ab 01.04.2023
02-02	Gewerbewesen										0,40										0,40	E9a: kw ab 01.04.2023
02-07	Verkehrsangelegenheiten										0,20				0,50	0,50					1,20	E9a: kw ab 01.04.2023
02-10	Bürgerbüro / Einwohnerangelegenheiten											1,00		2,25	0,70						3,95	

Während des laufenden Haushaltsjahres ist die Besetzung einer Angestelltenstelle auch mit einem/r vergleichbaren Beamten/in zulässig.

Produkt-gruppe	Bezeichnung	15Ü	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	S 11	Summe	Erläuterungen
02-15	Gefahrenabwehr/Gefahrenvorbeugung													1,00				0,30			1,30	
Summe																					7,75	
	Soziales																					
05-01	SGB II								6,85											0,50	7,35	
05-03	SGB XII, AsylbLG								0,85	1,00										0,50	2,35	
05-04	Sozialversicherungswesen											0,80									0,80	
10-51	Gewährung von Wohngeld								0,80		0,80	0,20									1,80	
Summe																					12,30	
	Bildung, Kultur, Jugend, Sport																					
03-11	Schulträgerangelegenheiten												2,00	5,60	1,00		1,00	2,04		1,00	12,64	
04-04	Besondere Kulturträger; Förderung VHS, Musik-, Kunstschulen										0,50		0,50								1,00	
04-07	Westfälisches Glockenmuseum						0,50							0,50			1,65				2,65	
04-08	Stadtarchiv						0,50														0,50	
06-02	Kinder- und Jugendarbeit							0,15						0,20							0,35	
08-01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen							0,55						0,10							0,65	
08-03	Bereitstellung und Betrieb von Bädern							0,30				2,00			0,75	0,50		0,80			4,35	
Summe																					22,14	
	Zentrale Verwaltung																					
01-01	Politische Gremien									0,35											0,35	
01-08	Personalmanagement								1,00												1,00	
01-10	IT						0,90					1,00									1,90	
Summe																					3,25	
	Finanzen und Immobilien																					
01-09	Finanzmanagement						0,90		1,00	1,50	1,00	2,30		1,00	1,50						9,20	
01-12, 01-13, 01-14	Immobiienmanagement						2,00				2,90	0,70		3,00							8,60	
Summe																					17,80	
	Entgeltgruppen	**15Ü**	**15**	**14**	**13**	**12**	**11**	**10**	**9c**	**9b**	**9a**	**8**	**7**	**6**	**5**	**4**	**3**	**2**	**1**	**S 11**	**Summe**	
	insgesamt	0,00	0,00	1,00	0,00	2,00	9,00	2,00	12,10	5,50	8,20	8,15	2,50	30,15	7,85	3,00	3,65	3,14	0,00	2,00	100,24	

Während des laufenden Haushaltsjahres ist die Besetzung einer Angestelltenstelle auch mit einem/r vergleichbaren Beamten/in zulässig.

Stellenübersicht 2023

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

- Beamte auf Probe und Widerruf -

Amtsbezeichnung	Besodungsgruppe	Zahl der Beamtinnen / Beamten 2023	Zahl der Beamtinnen / Beamten 2022	Zahl der Beamtinnen/ Beamten am 30.06.2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
Stadtinspektor/-in	A 9	2,00	0,00	0,00	je 1,0 VZE ab 01.09 / 01.11..2022 bis 31.08. / 31.10.2025
Stadtinspektoranwärter/innen	Anwärter A9-A11	1,00	3,00	3,00	
	Insgesamt	3,00	3,00	3,00	

Stellenübersicht 2023

Teil B: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

- Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte -

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2023	Beschäftigt am 01.10.2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5
- Verwaltungsfachangestellte/r	Ausbildungsverg.	2,00	1,00	1,0 VZE ab 01.08.2023; 1,0 VZE bis 31.07.2025
- Straßenwärter/in	Ausbildungsverg.	1,00	1,00	bis 31.07.2024
	Insgesamt	3,00	2,00	

Bilanz

der

Stadt Gescher

zum

31.12.2021

Bilanz 2021

Aktiva

	Bezeichnung	Stand zum 01.01.2021	Stand zum 31.12.2021	Differenz
		in EUR		
	Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.	**Anlagevermögen**	**111.181.105,00**	**115.207.044,67**	**4.025.939,67**
1.1	***Immaterielle Vermögensgegenstände***	***128.688,75***	***169.342,39***	***40.653,64***
1.2	***Sachanlagen***	***96.216.805,13***	***99.859.252,55***	***3.642.447,42***
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.178.048,85	8.243.980,05	65.931,20
1.2.1.1	Grünflächen	6.989.144,81	7.072.901,21	83.756,40
1.2.1.2	Ackerland	242.748,88	242.748,88	0,00
1.2.1.3	Wald, Forsten	160.468,00	160.468,00	0,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	785.687,16	767.861,96	-17.825,20
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	38.592.720,06	43.017.951,52	4.425.231,46
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.129.521,97	2.260.831,34	131.309,37
1.2.2.2	Schulen	21.275.256,47	25.966.589,97	4.691.333,50
1.2.2.3	Wohnbauten	157.780,31	156.573,00	-1.207,31
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	15.030.161,31	14.633.957,21	-396.204,10
1.2.3	Infrastrukturvermögen	41.756.980,41	40.988.135,19	-768.845,22
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.755.087,55	9.778.862,69	23.775,14
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	377.497,62	369.784,34	-7.713,28
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	30.117.822,73	29.411.590,39	-706.232,34
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.506.572,51	1.427.897,77	-78.674,74
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	183.815,19	176.183,22	-7.631,97
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	6.702,08	6.557,08	-145,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.390.573,41	2.444.513,78	53.940,37
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.530.316,71	1.691.794,92	161.478,21
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.577.648,42	3.290.136,79	-287.511,63
1.3	***Finanzanlagen***	***14.835.611,12***	***15.178.449,73***	***342.838,61***
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	9.785.589,00	9.785.589,00	0,00
1.3.2	Beteiligungen	740.334,21	740.334,21	0,00
1.3.3	Sondervermögen	4.159.885,26	4.159.885,26	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	73.300,47	423.300,47	350.000,00
1.3.5	Ausleihungen	76.502,18	69.340,79	-7.161,39
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.2	an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.3	an Sondervermögen	76.502,18	69.340,79	-7.161,39
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
2.	**Umlaufvermögen**	**15.110.241,85**	**17.906.898,01**	**2.796.656,16**
2.1	***Vorräte***	***3.544.165,57***	***4.488.705,06***	***944.539,49***
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	12.943,85	22.976,72	10.032,87
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	3.531.221,72	4.465.728,34	934.506,62
2.2	***Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände***	***3.088.207,07***	***2.547.549,78***	***-540.657,29***
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.737.636,52	1.563.167,46	-174.469,06
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	1.349.182,16	975.289,85	-373.892,31
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	1.388,39	9.092,47	7.704,08
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	8.477.869,21	10.870.643,17	2.392.773,96
3	**Aktive Rechnungsabgrenzung**	**536.939,54**	**1.100.011,46**	**563.071,92**
4.	**Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Bilanzsumme	**126.828.286,39**	**134.213.954,14**	**7.385.667,75**

Passiva

	Bezeichnung	Stand zum 01.01.2021	Stand zum 31.12.2021	Differenz
		in EUR		
1.	**Eigenkapital**	**38.204.975,13**	**43.559.448,91**	**5.354.473,78**
1.1	Allgemeine Rücklage	27.164.803,64	27.164.803,64	0,00
1.2	Sonderrücklagen	2.008.789,85	0,00	-2.008.789,85
1.3	Ausgleichsrücklage	9.031.381,64	11.040.171,49	2.008.789,85
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	5.354.473,78	5.354.473,78
2.	**Sonderposten**	**43.134.606,34**	**46.557.693,71**	**3.423.087,37**
2.1	für Zuwendungen	26.213.893,54	30.271.936,76	4.058.043,22
2.2	für Beiträge	12.327.976,18	11.790.535,93	-537.440,25
2.3	für Gebührenausgleich	82.731,98	129.928,63	47.196,65
2.4	Sonstige Sonderposten	4.510.004,64	4.365.292,39	-144.712,25
3.	**Rückstellungen**	**16.127.762,00**	**17.146.529,19**	**1.018.767,19**
3.1	Pensionsrückstellungen	14.063.349,00	14.574.754,89	511.405,89
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	6.000,00	6.000,00	0,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	685.937,99	932.087,40	246.149,41
3.4	Sonstige Rückstellungen	1.372.475,01	1.633.686,90	261.211,89
4.	**Verbindlichkeiten**	**26.966.272,34**	**24.277.064,41**	**-2.689.207,93**
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.1.1	für Investitionen	0,00	0,00	0,00
4.1.2	zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	16.076.590,98	14.946.715,52	-1.129.875,46
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
4.2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	821.748,00	776.948,00	-44.800,00
4.2.5	von Kreditinstituten	15.254.842,98	14.169.767,52	-1.085.075,46
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liqiuditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	895.356,76	1.169.065,99	273.709,23
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	362.534,08	60.600,54	-301.933,54
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	9.631.790,52	8.100.682,36	-1.531.108,16
4.8	Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
5.	**Passive Rechnungsabgrenzung**	**2.394.670,58**	**2.673.217,92**	**278.547,34**
	Bilanzsumme	**126.828.286,39**	**134.213.954,14**	**7.385.667,75**

Ergebnisrechnung 2021

Finanzrechnung 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		Steu rn und ähnlich Abgab n	24.145. 61,22	23.763.300,00	0,00	28.594.529,24	4.831.229,24	0,00
02	+	Zuwendungen und a gemein Umlagen	6.272.785,94	5.072.873,00	0,00	5.702.860,17	629.987,17	83.556,00
03	+	Sonstige Transferert äge	19.196,47	11.500,00	0,00	29.393,66	17.893,66	0,00
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistung entge te	1.937.401,37	2.092.941,00	0,00	2.060.753,98	-32.187,02	0,00
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	663.423,55	657.980,00	0,00	660.047,26	2.067,26	23.760,00
06	+	Kostenerstattungen und Kost numlagen	828.360,76	832.645,00	0,00	991.202,17	158.557,17	0,00
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.776.739,26	1.088.004,00	0,00	1.854.319,07	766.315,07	0,00
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	11.541,36	0,00	0,00	21.989,33	21.989,33	0,00
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	1.665,00	1.665,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	5.654.809,93	33.519.243,00	0,00	39.916.759,88	6.397.516,88	107.316,00
11	-	Personalaufwendungen	6.516.019,32	7.284.923,00	0,00	7.174.995,06	-109.927,94	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.247.772,45	873.274,00	0,00	782.277,99	-90.996,01	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.826.628,23	5.758.018,32	93.088,32	5.133.859,30	-624.159,02	17.313,11
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.064.572,90	3.035.850,00	0,00	3.149.172,67	113.322,67	0,00
15	-	Transferaufwendungen	16.472.866,85	16.698.000,00	12.300,00	16.679.562,14	-18.437,86	12.500,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.912.197,38	2.083.373,78	66.673,78	2.157.573,02	74.199,24	302.180,63
17	=	Ordentliche Aufwendungen	4.040.057,13	35.733.439,10	172.062,10	35.077.440,18	-655.998,92	331.993,74
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**1.614.752,80**	**-2.214.196,10**	**-172.062,10**	**4.839.319,70**	**7.053.515,80**	**-224.677,74**
19	+	Finanzerträge	808.042,05	865.280,00	0,00	934.281,92	69.001,92	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	414.005,00	518.050,00	0,00	419.127,84	-98.922,16	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	394.037,05	347.230,00	0,00	515.154,08	167.924,08	0,00
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**2.008.789,85**	**-1.866.966,10**	**-172.062,10**	**5.354.473,78**	**7.221.439,88**	**-224.677,74**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	959.950,00	0,00	0,00	-959.950,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	959.950,00	0,00	0,00	-959.950,00	0,00
26	**=**	**Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**2.008.789,85**	**-907.016,10**	**-172.062,10**	**5.354.473,78**	**6.261.489,88**	**-224.677,74**
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)**	**2.008.789,85**	**-907.016,10**	**-172.062,10**	**5.354.473,78**	**6.261.489,88**	**-224.677,74**
		Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29		Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	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	-5.691,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-5.691,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	23.873.271,25	23.763.300,00	0,00	28.509.652,18	4.746.352,18	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.604.212,25	4.196.300,00	0,00	4.959.782,47	763.482,47	83.556,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	25.320,02	13.500,00	0,00	21.961,30	8.461,30	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.867.149,07	4.026.200,00	0,00	4.038.895,76	12.695,76	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungesentgelte	695.005,70	657.980,00	0,00	745.808,23	87.828,23	23.760,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.003.373,09	832.645,00	0,00	1.286.597,61	453.952,61	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.179.086,96	1.132.110,00	0,00	1.732.570,98	600.460,98	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	760.383,15	865.280,00	0,00	945.046,82	79.766,82	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.007.801,49	35.487.315,00	0,00	42.240.315,35	6.753.000,35	107.316,00
10	- Personalauszahlungen	6.070.057,12	6.996.992,00	0,00	6.548.287,62	-448.704,38	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	792.439,32	868.265,00	0,00	899.761,10	31.496,10	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.116.922,84	6.348.518,32	93.088,32	4.962.345,98	-1.386.172,34	17.313,11
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	413.960,57	518.050,00	0,00	419.915,67	-98.134,33	0,00
14	- Transferauszahlungen	18.401.633,16	19.182.300,00	12.300,00	19.327.008,90	144.708,90	12.500,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.000.119,73	2.267.823,78	66.673,78	1.999.803,25	-268.020,53	302.180,63
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.795.132,74	36.181.949,10	172.062,10	34.157.122,52	-2.024.826,58	331.993,74
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**4.212.668,75**	**-694.634,10**	**-172.062,10**	**8.083.192,83**	**8.777.826,93**	**-224.677,74**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.755.216,09	4.242.230,00	686.250,00	3.045.886,44	-1.196.343,56	432.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	673.521,66	1.250.000,00	0,00	845.761,47	-404.238,53	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	7.055,31	44.660,00	0,00	47.336,58	2.676,58	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.076.787,78	106.000,00	0,00	251.571,20	145.571,20	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.512.580,84	5.642.890,00	686.250,00	4.190.555,69	-1.452.334,31	432.000,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	101.027,29	2.747.000,00	277.000,00	1.372.126,16	-1.374.873,84	1.891.934,27
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.636.320,54	10.871.600,72	4.641.950,72	5.569.840,65	-5.301.760,07	4.287.683,95
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	909.239,86	1.716.081,62	475.971,62	925.526,47	-790.555,15	401.976,97
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	215.000,00	375.000,00	0,00	390.000,00	15.000,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	250.045,40	1.670.091,68	1.370.511,68	576.335,85	-1.093.755,83	892.044,32
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.111.633,09	17.379.774,02	6.765.434,02	8.833.829,13	-8.545.944,89	7.473.639,51
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.599.052,25	-11.736.884,02	-6.079.184,02	-4.643.273,44	7.093.610,58	-7.041.639,51
32	**= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)**	**2.613.616,50**	**-12.431.518,12**	**-6.251.246,12**	**3.439.919,39**	**15.871.437,51**	**-7.266.317,25**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	424.874,00	5.500.000,00	0,00	0,00	-5.500.000,00	0,00
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.075.930,60	1.169.000,00	0,00	1.085.075,46	-83.924,54	0,00
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-651.056,60	4.331.000,00	0,00	-1.085.075,46	-5.416.075,46	0,00
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)**	**1.962.559,90**	**-8.100.518,12**	**-6.251.246,12**	**2.354.843,93**	**10.455.362,05**	**-7.266.317,25**
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	6.958.680,14	8.500.881,00	0,00	8.477.869,21	-23.011,79	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-443.370,83	0,00	0,00	37.930,03	37.930,03	0,00

426

Finanzrechnung 2021

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Fortgeschrie-bener Ansatz 2021	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächti-gungsüber-tragung
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
41	=	Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	8.477.869,21	400.362,88	-6.251.246,12	10.870.643,17	10.470.280,29	-7.266.317,25

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2023	**Voraussichtlich fällige Zahlungen**			
	Gesamtbetrag VE	**Voraussichtlich fällige Zahlungen**		
	2023 TEUR	**2024 TEUR**	**2025 TEUR**	**2026 TEUR**
Flüchtlingsunterkunft	500	1.000	0	0
Lärmschutzwand Landsbergstraße	27	243	0	0
Am Campus - Bahnhofstraße bis Raiffeisenstraße	34	304	0	0
Summe	561	1.547	0	0
Nachrichtlich: In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	5.000	3.000	900	250

Zuwendungen an Fraktionen
Teil A: Geldleistungen

Fraktion	Haushaltsplan Jan- Dez 2023 EUR EUR		Haushaltsplan 2022 EUR	Haushaltsplan 2021 EUR	Erläuterungen
1	2	3	2	4	6
CDU-Fraktion	3.120,00 €	CDU-Fraktion 13 Fraktionsmitglieder x 20 € x **12 Monate**	3.120,00 €	2.340,00 €	Lt. Ratsbeschluss vom 30.09.2021 ist ab dem 01.01.2022 an die im Rat vertretenen Fraktionen eine monatliche Zuwendung i.H.v. 20 € je Rats(fraktions)mitglied und Monat sowie i.H.v.15 € für fraktionslose Ratsmitglieder zu zahlen
SPD-Fraktion	1.680,00 €	SPD-Fraktion 7 Fraktionsmitglieder x 20 € x **12 Monate**	1.680,00 €	1.260,00 €	
UWG-Fraktion	1.920,00 €	UWG-Fraktion 8 Fraktionsmitglieder x 20 € x **12 Monate**	1.920,00 €	1.440,00 €	
Bündnis 90 / Die Grünen	1.680,00 €	Bündnis 90 / Die Grünen 7 Fraktionsmitglieder x 20€ x **12 Monate**	1.680,00 €	1.260,00 €	
FDP-Fraktion	720,00 €	FDP-Fraktion 3 Fraktionsmitglieder x20 € x **12 Monate**	720,00 €	540,00 €	

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: CDU

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2023	Vorjahr 2022	mehr (+) weniger (-) EUR	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten				
und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	402	402		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0		Abschreibungsfrist von 20 Jahren seit Anschaffung abgelaufen
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	124	124		
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	24	24		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges				

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: SPD

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2023	Vorjahr 2022	mehr (+) weniger (-) EUR	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten				
und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	350	350		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0		Abschreibungsfrist von 20 Jahren seit Anschaffung abgelaufen
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	114	114		
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	14	14		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges				

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: UWG

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2023	Vorjahr 2022	mehr (+) weniger (-) EUR	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten				
und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	350	350		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0		Abschreibungsfrist von 20 Jahren seit Anschaffung abgelaufen
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	114	114		
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	8	8		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges				

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: Bündnis 90 / Die Grünen

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2023	Vorjahr 2022	mehr (+) weniger (-) EUR	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten				
und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	326	326		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0		Abschreibungsfrist von 20 Jahren seit Anschaffung abgelaufen
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	114	114		
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	8	8		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges				

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: FDP

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2023	Vorjahr 2022	mehr (+) weniger (-) EUR	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten				
und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	355	355		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0		Abschreibungsfrist von 20 Jahren seit Anschaffung abgelaufen
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	124	124		
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	3	3		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges				

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjahres 2021 EUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023 EUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023 EUR
	1	2	3
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.4.1 vom Bund			
2.4.2 vom Land			
2.4.3 von Gemeinden (GV)			
2.4.4 von Zweckverbänden			
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	776.948	732.148	687.348
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			
2.5 vom privaten Kreditmarkt			
2.5.1. von Banken und Kreditinstituten	14.169.767	13.075.247	16.920.968
2.5.2. von übrigen Kreditgebern			
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
3.1 vom öffentlichen Bereich			
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.169.066	1.000.000	1.000.000
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	60.601	100.000	100.000
7. Sonstige Verbindlichkeiten	6.410.334	6.507.652	4.500.000
8. Erhaltene Anzahlungen	1.690.348	2.242.348	2.449.348
9. Summe aller Verbindlichkeiten	24.277.064	23.657.395	25.657.664
Nachrichtlich: **Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:**	2.400.000	1.600.000	1.600.000

Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals - in Mio. €

Bilanzposten n. § 42 Abs. 4 Nr. 1 KomHVO NRW	Jahres-ergebnis 31.12.2016 in Mio. €	Jahres-ergebnis 31.12.2017 in Mio. €	Jahres-ergebnis 31.12.2018 in Mio. €	Jahres-ergebnis 31.12.2019 in Mio. €	Jahres-ergebnis 31.12.2020 in Mio. €	Jahres-ergebnis 31.12.2021 in Mio. €	Plan 31.12.2022 in Mio. €	Plan 31.12.2023 in Mio. €	Plan 31.12.2024 in Mio. €	Plan 31.12.2025 in Mio. €	Plan 31.12.2026 in Mio. €
Allgemeine Rücklage	23,786	22,936	23,165	27,159	27,159	27,165	27,165	27,165	27,165	27,165	27,165
Verrechnung mit der Allg. Rücklage	0,000	0,000	0,000	0,000	0,006	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Sonderrücklagen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Ausgleichsrücklage	0,124	0,000	3,194	5,992	9,031	11,040	16,394	13,760	11,811	9,529	7,088
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-1,012	3,194	6,545	3,039	2,009	5,354	-2,634	-1,949	-2,282	-2,441	-2,829
Eigenkapital	**22,898**	**26,130**	**32,904**	**36,190**	**38,205**	**43,559**	**40,925**	**38,976**	**36,694**	**34,253**	**31,424**

Jahresabschluss

des

Abwasserwerkes

der Stadt Gescher

für das Wirtschaftsjahr 2021

sowie

Wirtschaftsplan 2022

Anlage 1 zur SV 70/2022

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN

WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT · STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

Bericht
über die Prüfung

des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2021
und des Lageberichtes 2021

Abwasserwerk der Stadt Gescher,
Gescher

pdf-Kopie

I N H A L T S V E R Z E I C H N I S

		Seite
I.	Prüfungsauftrag	1
II.	Grundsätzliche Feststellungen	2
	Stellungnahme zur Lagebeurteilung der Betriebsleitung	2
III.	Gegenstand, Art und Umfang der Erstellung	4
IV.	Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung	7
	1. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	7
	1.1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	7
	1.1.1. Rechnungswesen	7
	1.1.2. Wirtschaftsplan	7
	1.2. Jahresabschluss	9
	1.3. Lagebericht	9
	2. Gesamtaussage des Jahresabschlusses	9
	3. Wirtschaftliche Verhältnisse	10
	3.1. Vermögens- und Finanzlage	10
	3.2. Ertragslage	15
V.	Feststellungen gemäß § 53 HGrG	17
VI.	Wiedergabe des Bestätigungsvermerks	18
VII.	Unterzeichnung des Prüfungsberichts	22

pdf-Kopie

A N L A G E N

	Anlage
Bilanz zum 31. Dezember 2021	I/1
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2021	I/2
Anhang für das Wirtschaftsjahr 2021	I/3
Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2021	II
Bestätigungsvermerk	III
Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung	IV
Rechtliche Verhältnisse und technisch-wirtschaftliche Grundlagen	V
Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG gemäß IDW PS 720	VI
Allgemeine Auftragsbedingungen	VII

pdf-Kopie

A B K Ü R Z U N G S V E R Z E I C H N I S

a.F.	alte Fassung
Abs.	Absatz
AktG	Aktiengesetz
bzw.	beziehungsweise
D&O-Versicherung	Directors-and-Officers-Versicherung
DRS	Deutscher Rechnungslegungsstandard
EGHGB	Einführungsgesetz zum Handelsgesetzbuch
EigVO NRW	Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
EStG	Einkommensteuergesetz
EU	Europäische Union
ff.	fortfolgende
GewStDV	Gewerbesteuer-Durchführungsverordnung
GFG	Gesetz zur Regelung der Zuweisungen des Landes Nordrhein-Westfalen an die Gemeinden und Gemeindeverbände
GkG	Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit
GO NRW	Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
GPA	Gemeindeprüfungsanstalt
GuV	Gewinn- und Verlustrechnung
HGB	Handelsgesetzbuch
HGrG	Haushaltsgrundsätzegesetz
i.S.d.	im Sinne des
i.V.	im Vorjahr
i.V.m.	in Verbindung mit
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V
IT	Informationstechnologie
KAG	Kommunalabgabengesetz
KStG	Körperschaftsteuergesetz
KWKG	Kraft-Wärme-Kopplungsgesetz
LWG	Landeswassergesetz
n.F.	neue Fassung
NAV	Niederspannungsanschlussverordnung
OP-Liste	Liste der offenen Posten
PS	Prüfungsstandard des IDW
TVöD	Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst
UStG	Umsatzsteuergesetz
VOB	Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen
VOF	Vergabeordnung für freiberufliche Leistungen 9
VOL	Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen
ZVK	Zusatzversorgungskasse
*	*+ = Ergebnisverbesserung, - = Ergebnisrückgang*

pdf-Kopie

I. Prüfungsauftrag

Mit Beschluss vom 07. Dezember 2021 des Betriebsausschusses der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung

Abwasserwerk der Stadt Gescher, Gescher,
– nachfolgend auch „Abwasserwerk“ oder „Betrieb“ genannt –

wurden wir zum Abschlussprüfer für das Wirtschaftsjahr 2021 gewählt. Die Betriebsleitung erteilte uns daraufhin den Auftrag, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 und den Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2021 zu prüfen und darüber Bericht zu erstatten.

Aufgrund § 103 GO NRW und der Verordnung über die Durchführung der Jahresabschlussprüfung bei Eigenbetrieben und prüfungspflichtigen Einrichtungen sind der Jahresabschluss und der Lagebericht unter Einbeziehung der Buchführung und darüber hinaus die Ordnungsmäßigkeit der Betriebsleitung gemäß § 53 Abs. 1 HGrG zu prüfen.

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses waren gemäß § 21 der EigVO NRW die für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Dritten Buches des HGB zu beachten.

Form und Inhalt unseres Prüfungsberichtes folgen den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450 n.F.).

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Bei der Darstellung von T€- und %-Angaben können Rundungsdifferenzen zu den sich mathematisch genau ergebenden Werten auftreten, die sich jedoch nicht auf die Prüfungsergebnisse auswirken.

Den Prüfungsbericht haben wir um Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung erweitert, die diesem Bericht als Anlage IV beigefügt sind.

Dem Bericht sind der geprüfte Jahresabschluss als Anlage I/1 (Bilanz), I/2 (Gewinn- und Verlustrechnung) und I/3 (Anhang) sowie der Lagebericht als Anlage II beigefügt. Der Bericht enthält vorweg eine Stellungnahme zur Beurteilung der Lage des Betriebes durch die Betriebsleitung (Abschnitt II). Erläuterungen zur Prüfungsdurchführung und die Prüfungsergebnisse im Einzelnen sowie die Wiedergabe des aufgrund der Prüfung erteilten Bestätigungsvermerks folgen in den Abschnitten III bis VI.

Für die Durchführung des Auftrages und unsere Verantwortlichkeit gelten – auch im Verhältnis zu Dritten – die als Anlage VII beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 01. Januar 2017.

pdf-Kopie

II. Grundsätzliche Feststellungen

Stellungnahme zur Lagebeurteilung der Betriebsleitung

Zur Beurteilung der Lage des Betriebes durch die Betriebsleitung nehmen wir nachfolgend Stellung und heben die wesentlichen Angaben hervor.

- Der Lagebericht enthält nach unserer Einschätzung folgende Kernaussagen zum Geschäftsverlauf und zur Lage des Betriebes:

Das Abwasserwerk konnte im Berichtsjahr einen Jahresüberschuss von T€ 446 erwirtschaften, der um T€ 45 unter dem Ergebnis des Vorjahres lag. Das geplante Jahresergebnis wurde um T€ 26 geringfügig unterschritten.

Das Gebührenaufkommen für Schmutz- und Niederschlagswasser nahm gegenüber dem Vorjahr leicht ab. Diese Entwicklung ist auf eine geringere Schmutzwassermenge sowie die geringere Niederschlagswassergebühr zurückzuführen.

Der im Vorjahresvergleich gestiegene Material- und Fremdleistungsaufwand resultierte aus einem erhöhten Instandhaltungsaufwand sowie höheren Materialaufwendungen.

Die Zinsaufwendungen reduzierten sich planmäßig infolge der Tilgungen des Berichtsjahres.

In 2021 wurden Investitionen in Höhe von T€ 372 getätigt. Diese betrafen im Wesentlichen die Erneuerung von Hausanschlüssen im Innenbereich, die Sanierung und erstmalige Herstellung von Kanälen, Kosten für die Umsetzung verschiedener Maßnahmen am Zentralklärwerk sowie Anschaffungskosten verschiedener Großgeräte.

Die Eigenkapitalquote stieg unter Einbeziehung der Sonderposten von 57,5 % auf 60,1 %.

pdf-Kopie

- Der Lagebericht enthält nach unserer Einschätzung folgende zentrale Aussagen zur voraussichtlichen Entwicklung mit ihren Chancen und Risiken:

Das Abwasserwerk der Stadt Gescher hat nach den eigenbetriebsrechtlichen Vorschriften ein Überwachungssystem zur Risikofrüherkennung eingerichtet. Mit diesem System ist es möglich, etwaige bestandsgefährdende Entwicklungen, die die dauernde technische und wirtschaftliche Leistungsfähigkeit behindern, frühzeitig zu erkennen. Die Erfassung des Zustandes des Kanalnetzes wird mittels Kanalinspektion fortlaufend betrieben. Aufgrund des in 2017 fortgeschriebenen Abwasserbeseitigungskonzeptes sind die festgestellten Schäden in Schadensklassen eingeteilt und in eine Prioritätenliste für die Sanierung aufgenommen worden.

Mit der noch andauernde Corona-Pandemie und dem Krieg in der Ukraine einhergehenden verlängerten Lieferzeiten für Material, Preisanhebungen sowie verspätete Bauausführen lassen sich beim Abwasserbetrieb beobachten. Ob und inwieweit das Jahresergebnis 2022 des Abwasserwerkes der Stadt Gescher dadurch belastet sein wird, kann die Betriebsleitung aktuell nicht konkret abschätzen. Für 2022 wird mit einem Jahresergebnis von T€ 457 gerechnet.

An maßgeblichen Investitionsmaßnahmen sind die Reduzierung des Regenwasserabflusses in das Schmutzwassersystem im Ortsteil Hochmoor, Trennkanalisation Gewerbegebiet Hof Wissing und der Neubau Grabenverrohrung Kardinal-von-Galen-Straße / Heidestraße zu nennen. Zur Finanzierung des Baus der Trennkanalisation Wissing Hof sowie für die Grabenverrohrung Kardinal-von-Galen-Straße / Heidestraße werden Darlehnsaufnahmen in Höhe von insgesamt T€ 460 erforderlich werden.

Nach Einschätzung der Betriebsleitung liegen keine Anzeichen für Ereignisse vor, die den Fortbestand des Abwasserwerkes gefährden könnten. Der Betrieb ist auch weiterhin in der Lage, die ihm übertragenen Aufgaben ordnungsgemäß zu erfüllen.

Die Beurteilung der Lage des Betriebes, insbesondere die Beurteilung des Fortbestandes und der wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung des Betriebes, ist nach den uns zur Verfügung gestellten Unterlagen – insbesondere den Jahresabschlussunterlagen, Protokollen der Betriebsausschusssitzungen und den Planungsrechnungen – plausibel und widerspruchsfrei abgeleitet. Die im Lagebericht enthaltenen Einschätzungen und Prognosen zur künftigen Entwicklung sind nachvollziehbar.

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die im Lagebericht und im Jahresabschluss getroffene Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend.

pdf-Kopie

III. Gegenstand, Art und Umfang der Erstellung

Gemäß § 103 GO NRW sind der Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und der Lagebericht zu prüfen.

Für Aufstellung und Inhalt dieses Jahresabschlusses und des Lageberichtes und die dazu eingerichteten internen Kontrollen sowie die uns gemachten Angaben liegt die Verantwortung bei der Betriebsleitung. Es ist Aufgabe des Abschlussprüfers, diese Unterlagen und Angaben im Rahmen einer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Der Jahresabschluss wurde nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften aufgestellt.

Die Abschlussprüfung ist nach Maßgabe von § 53 Abs. 1 HGrG um die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Betriebsleitung und der wirtschaftlichen Verhältnisse erweitert.

Unsere Prüfung erstreckte sich nicht darauf, ob der Fortbestand des geprüften Unternehmens oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Betriebsleitung zugesichert werden kann.

Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehörte nur insoweit zu den Aufgaben unserer Abschlussprüfung, als sich daraus üblicherweise Rückwirkungen auf den Jahresabschluss oder den Lagebericht ergeben. Die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie z.B. Untreuehandlungen oder Unterschlagungen sowie die Feststellung außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten waren nicht Gegenstand unserer Abschlussprüfung.

Die Prüfung der Angemessenheit des Versicherungsschutzes, insbesondere ob alle Risiken beachtet und in versicherungstechnischer Hinsicht ausreichend versichert sind, war nicht Gegenstand unseres Auftrages.

Bei unserer Prüfung haben wir die §§ 316 ff. HGB und die vom IDW dargelegten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung sowie die Verordnung über die Durchführung der Jahresabschlussprüfung bei Eigenbetrieben und prüfungspflichtigen Einrichtungen beachtet.

Wir haben unsere Prüfung nach dem risikoorientierten Prüfungsansatz so angelegt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße gegen die gesetzlichen Vorschriften, die sich auf die Darstellung des den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, erkannt werden können. Dazu wurden Risikofaktoren identifiziert und analysiert, um eine Differenzierung zwischen kritischen und weniger kritischen Prüfungsgebieten zu ermöglichen und die risikoorientierte Prüfungsstrategie für die einzelnen Prüfungsgebiete festzulegen.

pdf-Kopie

Die Prüfungsstrategie haben wir auf der Grundlage der Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit sowie das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld des Betriebes, der Erwartung über mögliche Fehler sowie des Verständnisses vom rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystem entwickelt.

Ausgehend von unserer Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems wurde das Prüfungsprogramm so bestimmt, dass unter Beachtung des Grundsatzes der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit die geforderten Prüfungsaussagen mit hinreichender Sicherheit möglich werden.

Sowohl analytische Prüfungshandlungen (Plausibilitätsbeurteilungen) als auch Einzelfallprüfungen (Überprüfung von Geschäftsvorfällen sowie von Beständen) wurden nach Art und Umfang unter Berücksichtigung der Bedeutung der Prüfungsgebiete und der Organisation des Rechnungswesens durchgeführt.

Aus den bei unserer Prüfungsplanung getroffenen Feststellungen ergab sich nachfolgender Prüfungsschwerpunkt:

- Entwicklung der Umsatzerlöse

Der von uns geprüfte und mit dem Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 wurde vom Rat der Stadt Gescher in seiner Sitzung vom 30. Juni 2021 festgestellt.

Bei der Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems, sowie des IT-Systems als dessen Teil, haben wir keine Mängel festgestellt. Eine Ausweitung unserer Prüfungshandlungen bzw. Änderung unserer Prüfungsschwerpunkte war demnach nicht erforderlich.

Analytische Prüfungshandlungen haben wir im Rahmen von Vorjahresvergleichen einzelner Posten der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung sowie bei der Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage vorgenommen.

Einzelfallprüfungen haben wir nach bewusster Auswahl durchgeführt. An der Inventuraufnahme der Vorräte haben wir im Hinblick auf die wirtschaftliche Bedeutung des Postens nicht beobachtend teilgenommen.

Die Forderungen und Verbindlichkeiten wurden durch Saldenlisten sowie entsprechende OP-Listen nachgewiesen.

Der Nachweis der übrigen Vermögens- und Schuldposten erfolgte durch Bücher, Verträge sowie sonstige Unterlagen und Belege, wie Bankauszüge.

Aus wirtschaftlichen Gründen und aufgrund der übersichtlichen Strukturen wurde zum Nachweis der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen auf die Einholung von Saldenbestätigungen verzichtet.

pdf-Kopie

Wir erhielten von Banken, mit denen der Betrieb im Berichtsjahr in Geschäftsverbindung stand, Bestätigungen über die Höhe der Salden und über sonstige, für die Abschlussprüfung bedeutsame Sachverhalte.

Prüfungen anderer Stellen fanden auskunftsgemäß nicht statt.

Den Lagebericht haben wir daraufhin geprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage des Betriebes vermittelt. Die Prüfung des Lageberichts hat sich auch darauf zu erstrecken, ob die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichtes beachtet worden sind.

Der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der Darstellung der wirtschaftlichen Verhältnisse haben wir den vom IDW veröffentlichten Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720) zugrunde gelegt.

Die Prüfung wurde von uns im Mai 2021 aufgrund des weiterhin hohen Infektionsgeschehens der Corona-Pandemie in unseren Büroräumen in Bielefeld durchgeführt. Für den Datenaustausch wurden elektronische Formen genutzt. Die für die Prüfung erforderlichen Unterlagen und Nachweise standen uns zur Verfügung. Erbetene Auskünfte wurden uns von der Betriebsleitung und den uns benannten Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern bereitwillig erteilt.

Der Betriebsleiter hat uns die berufsübliche Vollständigkeitserklärung zum Jahresabschluss abgegeben, die wir zu unseren Akten genommen haben.

pdf-Kopie

IV. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

1. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1.1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

1.1.1. Rechnungswesen

Nach unseren Feststellungen sind die Geschäftsvorfälle vollständig und richtig erfasst. Das Belegwesen ist geordnet und beweiskräftig. Der vorliegende Jahresabschluss wurde zutreffend aus dem Rechnungswesen entwickelt, das insgesamt den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung entspricht.

Die Finanzbuchhaltung wird seit dem 01. Januar 2017 von der Stadtwerke Coesfeld GmbH unter Einsatz der Anwendungssoftware Microsoft Dynamics NAV 2016 geführt, für die eine Softwarebescheinigung vorliegt.

Der Buchführung ist ein Kontenplan zugrunde gelegt, der eine klare und übersichtliche Ordnung des Buchungsstoffes ermöglicht.

Die Durchführung der Lohn- und Gehaltsabrechnung obliegt der Stadt Gescher.

Sämtliche Geschäftsvorfälle werden fortlaufend und zeitgerecht erfasst; die Salden der Bilanz zum 31. Dezember 2020 sind auf den Konten für das Wirtschaftsjahr 2021 ordnungsgemäß vorgetragen.

Bei der Prüfung ergaben sich keine Anhaltspunkte dafür, dass die eingesetzten Verarbeitungsprogramme die Sicherheit der rechnungslegungsrelevanten Daten nicht gewährleisten.

1.1.2. Wirtschaftsplan

Gemäß § 11 der Betriebssatzung hat die Betriebsleitung vor Beginn eines jeden Wirtschaftsjahres einen Wirtschaftsplan, bestehend aus Erfolgs- und Vermögensplan sowie Stellenübersicht, aufzustellen. Der Wirtschaftsplan 2021 wurde vom Rat der Stadt Gescher in seiner Sitzung am 08. Dezember 2020 beschlossen.

pdf-Kopie

Gegenüber dem Planansatz ergaben sich für die Erfolgsrechnung in zusammengefasster Form folgende Abweichungen:

	Plan	Ist	Abweichung*
	T€	T€	T€
Umsatzerlöse	2.907	2.823	- 84
Materialaufwand	615	616	- 1
Rohüberschuss	2.292	2.207	- 85
sonstige Erträge	65	75	+ 10
	+ 2.357	+ 2.282	- 75
Personalaufwand	422	406	+ 16
Abschreibungen	961	951	+ 10
Zinsergebnis	- 231	- 231	-
sonstige Steuern	1	1	-
übrige betriebliche Aufwendungen	270	247	+ 23
	- 1.885	- 1.836	+ 49
Jahresergebnis	+ 472	+ 446	- 26

Der Erfolgsplan sah einen Jahresüberschuss in Höhe von T€ 472 vor, der bei einem tatsächlichen Überschuss von T€ 446 um T€ 26 geringfügig unterschritten wurde.

Der Investitionsplan sah Maßnahmen in Höhe von T€ 958 vor. Die realisierten Investitionen (nach Abzug der anteiligen Erstattungen der Stadt Gescher in Höhe T€ 160) lagen mit T€ 212 um T€ 746 unter dem Planansatz. Begonnene Baumaßnahmen konnten in 2021 nicht fertiggestellt werden bzw. wurden in Folgejahre verschoben. Ein Grund für die geringere Investitionstätigkeit im Berichtsjahr war der krankheitsbedingte Ausfall von Mitarbeitern.

pdf-Kopie

1.2. Jahresabschluss

Der vorliegende Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 wurde ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Die für große Kapitalgesellschaften gemäß § 21 der EigVO NRW geltenden Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften einschließlich Stetigkeitsgrundsatz wurden beachtet.

Die gesetzlich geforderten Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung und die sonstigen Pflichtangaben zum Jahresabschluss sind im Anhang vollständig gemacht.

1.3. Lagebericht

Der Lagebericht (Anlage II) des Betriebsleiters enthält nach unseren Feststellungen die gesetzlich vorgeschriebenen Mindestangaben. Die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichts wurden beachtet. Er steht im Einklang mit dem Jahresabschluss und den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen und vermittelt insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage des Unternehmens. Die wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung sind im Lagebericht zutreffend dargestellt und die nach § 289 Abs. 2 HGB gemachten Angaben sind vollständig und zutreffend.

2. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Der vorliegende Jahresabschluss entspricht in Gliederung und Bewertung den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Betriebes.

Die wesentlichen Bewertungsgrundlagen (Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, wertbestimmende Parameter, Ausübung von Ermessensspielräumen) sind im Anhang dargestellt; sie blieben gegenüber dem Vorjahr unverändert.

Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen, die sich wesentlich auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses ausgewirkt haben, haben wir im Rahmen unserer Prüfung nicht festgestellt.

pdf-Kopie

3. Wirtschaftliche Verhältnisse

3.1. Vermögens- und Finanzlage

	31.12.2021		31.12.2020		Veränderung	
	T€	%	T€	%		T€
Aktivseite						
Anlagevermögen = langfristiges Vermögen	23.555	98	24.294	98	-	739
Vorräte	23	-	12	-	+	11
kurzfristige Forderungen	433	2	465	2	-	32
flüssige Mittel	114	-	-	-	+	114
kurzfristiges Vermögen	570	2	477	2	+	93
Gesamtvermögen	24.125	100	24.771	100	-	646
Passivseite						
Eigenkapital	6.618	27	6.312	25	+	306
Zuschüsse/Sonderposten	7.882	33	7.930	32	-	48
Darlehen	8.207	34	9.133	37	-	926
langfristiges Kapital	22.707	94	23.375	94	-	668
kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.003	4	1.148	5	-	145
übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	415	2	248	1	+	167
kurzfristiges Kapital	1.418	6	1.396	6	+	22
Gesamtkapital	24.125	100	24.771	100	-	646

Für die Zwecke der Bilanzanalyse haben wir die Bilanzposten nach allgemeinen betriebswirtschaftlichen Regeln gegliedert und zusammengefasst. Gliederungsmerkmal war auf der Vermögensseite die Dauer der Gebundenheit an den Betrieb, auf der Schuldenseite die Dauer der Verfügbarkeit. Die Darlehensverbindlichkeiten werden grundsätzlich den langfristigen Verbindlichkeiten zugeordnet. Die Zinsabgrenzung und die im nächsten Jahr fälligen Tilgungsraten erfassten wir bei den kurzfristigen Verbindlichkeiten.

pdf-Kopie

Die Bilanzsumme verringerte sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 646 auf T€ 24.125.

Das Anlagevermögen war durch eine branchenüblich hohe Anlagenintensität (98 %) gekennzeichnet. Die Buchwerte der Sachanlagen und immateriellen Vermögensgegenstände nahmen um T€ 739 ab. Dabei standen Investitionen von T€ 372 Abschreibungen von T€ 951 gegenüber. Für die Erschließung des Baugebiets Landsbergstraße erstattete die Stadt Gescher anteilige Kosten in Höhe von T€ 160.

Die Investitionen 2021 betrafen vornehmlich die Erschließung des Baugebietes Landsbergstraße einschließlich der Trennkanalisation Baugebiet Landsbergstraße, den Bau der Regenrückhalte-/Regenklärbecken im Gewerbegebiet B 525 sowie Erneuerungen von Hausanschlüssen und Kanälen.

Die kurzfristigen Forderungen beinhalteten im Wesentlichen Gebührenforderungen und Kanalanschlussbeiträge.

Die flüssigen Mittel enthielten zum 31. Dezember 2021 den Bestand der Barkasse sowie des Kontokorrentkontos. Das Jahr 2020 schloss mit einem negativen Saldo des Kontokorrentkontos ab, der bei den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten erfasst wurde. Die Entwicklung des Bestandes an flüssigen Mitteln erläutern wir in der nachfolgenden Kapitalflussrechnung.

Auf der Passivseite stieg das Eigenkapital infolge des erwirtschafteten Jahresüberschusses von T€ 446 bei Gewinnausschüttungen aus dem Jahresergebnis 2020 von T€ 140 um T€ 306. Der Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital betrug 27 % (i.V. 25 %).

Die Zuschüsse stiegen bei Zugängen von T€ 212 und Auflösungen von T€ 260 auf T€ 7.882.

Die langfristigen Darlehen verminderten sich infolge planmäßiger Tilgungen um T€ 926. Darlehen wurden in 2021 nicht aufgenommen.

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten verringerten sich stichtagsbezogen um T€ 145. Im Vorjahr war hier der negative Bestand des Kontokorrentkontos mit T€ 145 erfasst.

Die Zunahme der übrigen kurzfristigen Verbindlichkeiten war vor allem auf stichtagsbedingt höhere Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (+ T€ 90) sowie gestiegenen Verbindlichkeiten für Gebührenüberdeckungen von T€ 121 (i.V. T€ 64) zurückzuführen.

pdf-Kopie

Die Relation des langfristigen Vermögens zum langfristigen Kapital entwickelte sich wie folgt:

	31.12.2021	31.12.2020
	T€	T€
langfristiges Vermögen	23.555	24.294
langfristiges Kapital	22.707	23.375
Unterdeckung	- 848	- 919

Zum Bilanzstichtag war das langfristige Vermögen wie im Vorjahr zu 96 % durch langfristiges Kapital gedeckt.

pdf-Kopie

Die finanzwirtschaftlichen Vorgänge des Berichtsjahres stellen sich als Veränderung der als Finanzmittelfonds bezeichneten flüssigen Mittel in einer Kapitalflussrechnung gemäß DRS 21 bei indirekter Ermittlung des Cash-Flows aus der laufenden Geschäftstätigkeit wie folgt dar:

	2021		2020	
		T€		T€
1. Jahresüberschuss	+	446	+	491
2. Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	+	951	+	948
3. Auflösung Ertragszuschüsse	-	260	-	256
4. Veränderung der Rückstellungen	-	10	+	20
5. Ab-/Zunahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	+	22	-	24
6. Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	+	176	-	190
7. Zinsergebnis	+	231	+	242
8. Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit (Summe 1. - 7.)	**+**	**1.556**	**+**	**1.231**
9. Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen **= Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit**	**-**	**212**	**-**	**880**
10. Einzahlung Ertragszuschüsse	+	212	+	357
11. Abführung an den Haushalt der Stadt	-	140	-	140
12. Einzahlungen aus Kreditaufnahmen		-	+	445
13. Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzkrediten	-	931	-	938
14. Zinsergebnis	-	231	-	242
15. Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit (Summe 10. - 14.)	**-**	**1.090**	**-**	**518**
16. Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittelfonds	+	254	-	167
17. Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	-	140	+	27
18. Finanzmittelfonds am Ende der Periode	**+**	**114**	**-**	**140**

Der Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit (T€ 1.556) konnte den Mittelbedarf aus der Investitions- (T€ 212) und der Finanzierungstätigkeit (T€ 1.090) vollständig decken. Der Finanzmittelfonds erhöhte sich stichtagsbezogen um T€ 254 auf + T€ 114.

pdf-Kopie

Kennzahlen:

	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Eigenkapital in T€	6.618	6.312	5.961	5.586
Eigenkapitalquote in %	27,4	25,0	24,0	22,6
Jahresergebnis in T€	+ 446	+ 491	+ 515	+ 522
Investitionen in T€	372	880	1.041	271
Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit in T€	+ 1.556	+ 1.231	+ 1.769	+ 1.522
Finanzierung der Investitionen in Sachanlagen durch Abschreibungen in %	100	100	93	100

pdf-Kopie

3.2. Ertragslage

	2021		2020		Veränderung*
	T€	%	T€	%	T€
Betriebserträge	2.823	100	2.889	100	- 66
Betriebsaufwendungen	616	22	600	21	- 16
Rohergebnis	+ 2.207	78	+ 2.289	79	- 82
Personalaufwand	406	14	421	15	+ 15
Abschreibungen	951	34	948	33	- 3
Finanzergebnis	- 231	8	- 242	8	+ 11
sonstige Aufwendungen saldiert mit sonstigen Erträgen	- 173	6	- 187	6	+ 14
Geschäfts- und Finanzaufwand	1.761	62	1.798	62	+ 37
Jahresüberschuss	+ 446	16	+ 491	17	- 45

Der Betrieb erzielte in 2021 einen Jahresüberschuss in Höhe von T€ 446, der um T€ 45 unter dem Vorjahresergebnis lag. Für diese Entwicklung waren zusammengefasst folgende Sachverhalte maßgebend:

Die Betriebserträge entwickelten sich wie folgt:

	2021	2020	Veränderung*
	T€	T€	T€
Schmutzwassergebühren	1.762	1.777	- 15
Niederschlagswassergebühren	616	641	- 25
Straßenentwässerungsgebühren	249	255	- 6
Abfuhr Kleinkläranlagen	5	4	+ 1
Erlöse Vorjahre	- 25	-	- 25
Auflösung Ertragszuschüsse/Zuschüsse	210	206	+ 4
Erlöse Stromeinspeisung	6	6	-
	2.823	2.889	- 66

pdf-Kopie

Die Schmutzwassergebühren fielen gegenüber dem Vorjahr bei leicht gesunkener Einleitungsmenge um T€ 15 geringer aus. Die Einleitungsmenge an Schmutzwasser sank von rd. 816.600 m³ auf rd. 810.300 m³. Die Gebühren wurden geringfügig von 2,21 €/m³ in 2020 auf 2,22 €/m³ angehoben. In den Erlösen waren Zuführungen zu den Verbindlichkeiten für Gebührenüberdeckungen von T€ 36 ergebnismindernd berücksichtigt.

Die Niederschlagswasser- und Straßenentwässerungsgebühren lagen bei geringfügig gestiegenen angeschlossenen Flächen bei leicht gesenktem Gebührensatz um T€ 25 unter dem Vorjahreswert. Die Veränderung der Verbindlichkeit für Gebührenüberdeckungen war mit T€ 21 ergebnismindernd berücksichtigt.

Die Betriebsaufwendungen nahmen insgesamt um T€ 16 zu. Ursächlich für diese Entwicklung waren vor allem gestiegene Aufwendungen für die Instandhaltung der Betriebseinrichtungen und für Energiebezug.

Die Personalaufwendungen verringerten sich trotz Tarifanpassungen im Vergleich zum Vorjahr um T€ 15. Ursächlich für diese Entwicklung waren vornehmlich die längeren Erkrankungen von Mitarbeitern.

Das nahezu ausschließlich Darlehenszinsen betreffende negative Finanzergebnis verbesserte sich aufgrund planmäßiger Tilgungen um T€ 11.

Der negative Saldo aus sonstigen Aufwendungen und Erträgen verbesserte sich um T€ 14:

	2021	2020	Veränderung*
	T€	T€	T€
andere aktivierte Eigenleistungen	17	14	+ 3
sonstige betriebliche Erträge	58	54	+ 4
sonstige Aufwendungen	247	254	+ 7
sonstige Steuern	1	1	-
	- 173	- 187	+ 14

pdf-Kopie

V. Feststellungen gemäß § 53 HGrG

Gemäß § 103 GO NRW ist in entsprechender Anwendung von § 53 Abs. 1 HGrG im Rahmen der Jahresabschlussprüfung auch die Ordnungsmäßigkeit der Betriebsleitung und der wirtschaftlichen Verhältnisse zu prüfen.

Der vom IDW veröffentlichte Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720) ist diesem Bericht als Anlage VI beigefügt.

Die Betriebsleitungsorganisation entspricht in Zusammensetzung und Tätigkeit der Organe Gesetz und Satzung. Die Gremien sind ordnungsmäßig besetzt und waren bei den Entscheidungen beschlussfähig.

Das Rechnungswesen ist den Bedürfnissen des Betriebes angepasst. Das Instrumentarium in seiner Gesamtheit stellt sicher, dass die Betriebsleitung zeitnah über die wirtschaftliche Situation des Betriebes unterrichtet wird und die entsprechenden Entscheidungen ordnungsgemäß getroffen werden können. Die vorgeschriebenen Pläne werden nach Maßgabe der Betriebssatzung erstellt.

Die Organisation des Betriebes entspricht allgemein anerkannten Grundsätzen. Miteinander unvereinbare Funktionen sind organisatorisch getrennt, soweit dies aus Gründen der Betriebsgröße wirtschaftlich vertretbar ist.

Die innerbetrieblichen Überwachungsmaßnahmen der Gesellschaft sind geeignet, Entwicklungen, die den Fortbestand des Betriebes gefährden, frühzeitig zu erkennen.

Über die in dem vorliegenden Bericht gemachten Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Betriebsleitung von Bedeutung sind.

pdf-Kopie

VI. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

„An die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Abwasserwerk der Stadt Gescher, Gescher

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der eigenbetriebsähnliche Einrichtung Abwasserwerk der Stadt Gescher, Gescher, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der eigenbetriebsähnliche Einrichtung Abwasserwerk der Stadt Gescher für das Wirtschaftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

pdf-Kopie

Verantwortung des gesetzlichen Vertreters für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Der gesetzliche Vertreter ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt. Ferner ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die er in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist der gesetzliche Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren hat er die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus ist er dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die er als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

pdf-Kopie

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können,
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung abzugeben,
- beurteilen wir die Angemessenheit der von dem gesetzlichen Vertreter angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von dem gesetzlichen Vertreter dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben,
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von dem gesetzlichen Vertreter angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die eigenbetriebsähnliche Einrichtung ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann,
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie, ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt,
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens,

pdf-Kopie

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von dem gesetzlichen Vertreter dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von dem gesetzlichen Vertreter zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen."

Bielefeld, den 30. Mai 2022

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer

pdf-Kopie

VII. Unterzeichnung des Prüfungsberichts

Den vorstehenden Bericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450 n.F.).

Bielefeld, den 30. Mai 2022

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer

pdf-Kopie

ANLAGEN

pdf-Kopie

Abwasserwerk der Stadt Gescher
Bilanz zum 31. Dezember 2021

Aktivseite

	€	Stand 31.12.2021 €	Stand 31.12.2020 T €
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00	0
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	1.750.251,63		1.732
2. Abwassersammelanlagen	19.562.665,00		19.394
2. Abwasserreinigungsanlagen	1.640.521,00		1.760
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	65.515,00		45
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	536.386,22	23.555.338,85	1.363
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		22.302,93	12
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	391.776,20		434
2. Forderungen gegen die Stadt Gescher	38.126,28		27
3. sonstige Vermögensgegenstände	0,00	429.902,48	2
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		114.148,03	0
C. Rechnungsabgrenzungsposten		3.196,14	3
		24.124.888,43	24.772

Passivseite

	€	Stand 31.12.2021 €	Stand 31.12.2020 T €
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	3.500.000,00		3.500
II. Kapitalrücklagen	219.633,48		220
III. Gewinnrücklagen	1.413.189,46		1.062
IV. Gewinnvortrag	1.039.151,64		1.039
V. Jahresüberschuss	446.086,18	6.618.060,76	491
B. Sonderposten			
1. Empfangene Ertragszuschüsse	6.679.454,00		6.678
2. Investitionszuschuss	1.202.631,00	7.882.085,00	1.253
D. Rückstellungen			
sonstige Rückstellungen	82.297,85	82.297,85	92
E. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	9.209.577,18		10.281
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	180.842,46		91
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Gescher	29.312,37		1
4. sonstige Verbindlichkeiten	122.712,81	9.542.444,82	64
		24.124.888,43	24.772

pdf-Kopie

Abwasserwerk der Stadt Gescher

Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021

		€	2021 €	2020 T€
1.	Umsatzerlöse	2.823.277,53		2.889
2.	andere aktivierte Eigenleistungen	16.610,89		13
3.	sonstige betriebliche Erträge	58.025,45	2.897.913,87	54
4.	Materialaufwand:			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	262.638,15		247
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	353.005,75	615.643,90	353
5.	Personalaufwand:			
	a) Löhne und Gehälter	315.399,08		327
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	90.452,83	405.851,91	93
	davon für Altersversorgung: € 27.722,01 (i.V. T€ 27)			
6.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		951.505,69	948
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen		246.837,36	254
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		231.246,06	242
	davon aus der Aufzinsung: € 0 (i.V. T€ 0)			
9.	Ergebnis nach Steuern		446.828,95	492
10.	sonstige Steuern		742,77	1
11.	Jahresüberschuss		446.086,18	491

pdf-Kopie

ABWASSERWERK DER STADT GESCHER
ANHANG
zum Jahresabschluss auf den 31. Dezember 2021

I. Allgemeine Angaben und Erläuterungen zum Jahresabschluss

1. Allgemeine gesetzliche Grundlagen für die Aufstellung des Jahresabschlusses

Das Abwasserwerk der Stadt Gescher wird als eigenbetriebsähnliche Einrichtung i. S. d. § 1 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) geführt.

Der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2021 wird analog den Vorschriften für große Kapitalgesellschaften gemäß dem HGB aufgestellt. Dies gilt grundsätzlich für die Gliederung, Ansatz, Ausweis und Bewertung der Posten des Jahresabschlusses. Die Eigenbetriebsverordnung wird, soweit diese abweichende oder ergänzende Regelungen trifft, beachtet.
Somit gelten die §§ 242 ff. und die 264 ff. HGB sowie die korrespondierenden kommunalrechtlichen Vorschriften.

2. Gliederung von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gliederung der Bilanz erfolgte entsprechend den Vorschriften des § 266 Abs. 2 und 3 HGB i.V.m. § 22 Abs. 1 S. 1 EigVO NRW für große Kapitalgesellschaften. Die Posten Abwassersammel- und Reinigungsanlagen, sowie Forderungen gegen bzw. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Gescher sind gesondert ausgewiesen.

Die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung erfolgte nach § 275 Abs. 2 HGB (Gesamtkostenverfahren).

Die Posten der Bilanz bzw. der Gewinn- und Verlustrechnung sind grundsätzlich mit den Vorjahreszahlen vergleichbar (§ 265 Abs. 2 HGB). Die Veränderung der Gebührenausgleichsrückstellung wird in den Umsatzerlösen ausgewiesen.

II. Ansatz-, Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Aufstellung des Jahresabschlusses des Abwasserwerkes der Stadt Gescher wird entsprechend den handelsrechtlichen Ansatz-, Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und Bilanzierung vorgenommen. Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Vorjahr grundsätzlich unverändert.

pdf-Kopie

Anlage I/3
Seite 2

1. Anlagevermögen

Die immateriellen Vermögensgegenstände und das Sachanlagevermögen sind zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt. Die planmäßigen Abschreibungen werden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear vorgenommen. Die Abschreibung auf Zugänge an beweglichen Anlagengegenständen erfolgt ab dem Monat des Zugangs.

Geringwertige Wirtschaftsgüter/Sammelposten des Anlagevermögens werden analog § 6 Abs. 2 EStG bzw. § 6 Abs. 2 a EStG abgeschrieben, sofern dies auch handelsrechtlich vertretbar ist.

Die durchschnittliche Nutzungsdauer für Sachanlagen beträgt:

	in Jahren
Immaterielle Vermögensgegenstände	3 – 10
Kanäle, Druckrohrleitungen, Hausanschlüsse und Regenbauwerke	55 – 66
Dränsammler	100
Kläranlage (Gebäude)	20 – 33
Außenanlagen	10
Technische Anlagen und Maschinen	12 – 15
Betriebs- und Geschäftsausstattung	5 – 15
Sammelposten GWG	1 – 5

2. Umlaufvermögen

Die Bewertung der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen erfolgt grundsätzlich zum Nominalbetrag. Zweifelhafte Forderungen sind mit dem wahrscheinlichen Wert angesetzt. Uneinbringliche Forderungen werden abgeschrieben. Soweit die Laufzeit der Forderungen länger als ein Jahr beträgt und keine Verzinsung erfolgt, wird die Abzinsung mit dem durchschnittlichen Marktzins vorgenommen.

Die Liquiden Mittel sind grundsätzlich zum Nennwert angesetzt.

Aktive Rechnungsabgrenzungen sind zeitanteilig ermittelt.

3. Passivseite

Vereinnahmte Kanalanschlussbeiträge werden vom Betrieb in den Posten Empfangene Ertragszuschüsse eingestellt. Die empfangenen Ertragszuschüsse werden grundsätzlich entsprechend den vorgenommenen Abschreibungen mit 2 % der Ausgangsbeträge aufgelöst. Dies entspricht der durchschnittlichen Nutzungsdauer der bezuschussten Anlagegüter.

pdf-Kopie

Die vorstehende Praxis gilt grundsätzlich auch für die empfangenen Zuschüsse privater Unternehmen und des Landes NRW (Abwasserinvestitionspauschale).

Bei der Bemessung der sonstigen Rückstellungen werden erkennbare Risiken ausreichend und angemessen nach dem Grundsatz der kaufmännischen Vorschriften berücksichtigt. Die sonstigen Rückstellungen werden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten und Verluste gebildet. Die Bewertung erfolgt zum Erfüllungsbetrag. Soweit die Laufzeit der Erfüllung der Verpflichtung länger als ein Jahr nach dem Bilanzstichtag liegt, erfolgt eine Abzinsung zum Marktzins.

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

III. Angaben und Erläuterungen zur Bilanz

1. Anlagevermögen

Die Aufgliederung und Entwicklung der Anlagenwerte ist dem **Anlagenspiegel** zu entnehmen (§ 268 Abs. 2 HGB), der diesem Anhang als Anlage beigefügt ist. Im Einzelnen sind die Veränderungen beim Anlagevermögen in der weiteren Anlage **Anlagenzugänge 2021** ersichtlich.

Die Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten sind grundsätzlich mit historischen Werten angesetzt.

Änderungen im Grundstücksbestand ergaben sich im Berichtszeitraum nicht.

2. Umlaufvermögen

Von dem gesamten Forderungsbestand in Höhe von T€ 430 sind Kanalanschlussbeiträge von T€ 351 zinslos gestundet und spätestens mit Bebauung der betreffenden Grundstücke fällig. Die längere Laufzeit (der zinslos gestundeten Anschlussbeiträge) wurde - unverändert - durch eine Abzinsung von T€ 40, die im Bilanzansatz berücksichtigt ist, berücksichtigt.

Die übrigen Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit bis zu einem Jahr.

pdf-Kopie

3. Eigenkapital

Das Eigenkapital setzt sich zum Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

	Stand 01.01.2021 €	Abgang €	Zugang €	Stand 31.12.2021 €
I. Gezeichnetes Kapital	3.500.000,00	0,00	0,00	3.500.000,00
II. Kapitalrücklagen	219.633,48	0,00	0,00	219.633,48
III. Gewinnrücklagen	1.062.473,66	0,00	350.715,80	1.413.189,46
IV. Gewinnvortrag	1.039.151,64	0,00	0,00	1.039.151,64
V. Jahresüberschuss	490.715,80	-490.715,80	446.086,18	446.086,18
	6.311.974,58	-490.715,80	796.801,98	6.618.060,76

Das Stammkapital entspricht gem. § 10 der Betriebssatzung des Betriebes vom 21. Dezember 2006 (zuletzt aktualisiert 09. November 2016).

Die Kapitalrücklage betrifft zum einen in Höhe von € 79.043,17 die Herabsetzung des Stammkapitals gem. Ratsbeschluss vom 24. September 2002. In Höhe von € 140.590,31 entfällt die Kapitalrücklage auf die gemäß §§ 17 Abs. 4, 29 GFG bis 2001 vom Land NRW gewährte Abwasserinvestitionspauschale, soweit die erhaltenen Beträge bei Gründung des Abwasserwerkes bereits in den jährlichen Ergebnisrechnungen als Auflösung von Sonderposten berücksichtigt worden waren.

In die Gewinnrücklagen wurden aus den Jahresergebnissen 2007 bis 2019 insgesamt 1.062.473,66 € eingestellt. Gemäß Beschluss des Rates vom 30.06.2021 wurden aus dem Jahresüberschuss 2020 € 350.715,80 den Rücklagen zugeführt, € 140.000,00 wurden an die Stadt Gescher ausgeschüttet.

Der Gewinnvortrag beinhaltet grundsätzlich die ab Gründung des Abwasserwerkes noch nicht an die Stadt Gescher ausgeschütteten Gewinne, soweit sie nicht in eine Gewinnrücklage eingestellt worden sind.

4. Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen betreffen im Wesentlichen die Abwasserabgabe in Höhe von T€ 32 (T€ 32) sowie Personalrückstellungen von T€ 38 (T€ 29).

pdf-Kopie

Insgesamt haben sich die Rückstellungen wie folgt entwickelt:

	01.01.2021	Inanspruch-nahme	Auflösung	Zuführung	31.12.2021
	€	€	€	€	€
Abwasserabgabe	32.309,50	32.309,50	0,00	32.077,61	32.077,61
Jahresabschluss incl. Gemeindeprüfungsamt	11.500,00	10.829,00	671,00	11.781,00	11.781,00
Betriebsführungskosten	19.705,71	19.705,71	0,00	0,00	0,00
Resturlaub und Überstunden	28.784,73	28.784,73	0,00	38.439,24	38.439,24
	92.299,94	**91.628,94**	**671,00**	**82.297,85**	**82.297,85**

5. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten gliedern sich wie folgt:

	Gesamt 2021	bis 1 Jahr	größer 1 Jahr	davon größer 5 Jahre
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	9.209.577,18 €	1.002.555,16 €	8.207.022,02 €	5.472.274,78 €
Vorjahr T€	*10.281 T€*	*1.148 T€*	*9.133 T€*	*6094 T€*
Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	180.842,46 €	180.842,46 €	- €	- €
Vorjahr T€	*91 T€*	*91 T€*	*0 T€*	*0 T€*
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Gescher	29.312,37 €	29.312,37 €	- €	- €
Vorjahr T€	*1 T€*	*1 T€*	*0 T€*	*0 T€*
sonstige Verbindlichkeiten	122.712,81 €	122.712,81 €	- €	- €
Vorjahr T€	*64 T€*	*64 T€*	*0 T€*	*0 T€*
	9.542.444,82 €	1.335.422,80 €	8.207.022,02 €	5.472.274,78 €
Vorjahr T€	*10.437 T€*	*1.304 T€*	*9.133 T€*	*6.094 T€*

pdf-Kopie

6. Sonstige Angaben

Zur Absicherung von Zinsrisiken aus langfristigen Darlehen werden derivative Finanzinstrumente eingesetzt. Zum Bilanzstichtag bestanden nachstehend aufgeführte Positionen. Jedes derivative Finanzinstrument wird mit dem entsprechenden Grundgeschäft zu einer Bewertungseinheit zusammengefasst. Zur bilanziellen Abbildung wurde die Einfrierungsmethode gewählt.

Der beizulegende Zeitwert der Finanzinstrumente wurde nach dem mark-to-market Verfahren ermittelt.

Instrument	Art	Volumen	Zeitwert	Buchwert	Laufzeit
Zinsswap	Micro-Hedge	2.278.524,83 €	-1.391.135,51 €	0 €	bis Okt. 2038
Zinsswap	Micro-Hedge	496.000,00 €	-278.483,01 €	0 €	bis Jun. 2038

Weitere sonstige Verpflichtungen, die einen normalen Bestellumfang für laufend zu beschaffenen Materialien und Dienstleistungen sowie die Verpflichtungen aus begonnenen oder beauftragten Investitionen überschreiten, bestehen nicht.

Die Zinsswaps wurden nicht bilanziert.

Die im Zusammenhang mit den Derivatgeschäften zu leistenden Zinsen sind in den Zinsaufwendungen enthalten.

IV. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

1. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse betreffen:

	(Vorjahr)	
1.798 T€	(1.806 T€)	Schmutzwassergebühren
665 T€	(685 T€)	Niederschlagswassergebühren
-21 T€	(-15 T€)	Verbindlichkeit aus Gebührenüberschuss Niederschlagswasser
-36T€	(-29 T€)	Verbindlichkeit aus Gebührenüberschuss Schmutzwasser
221 T€	(226 T€)	Straßenentwässerung Stadt Gescher
5 T€	(4 T€)	Abfuhrgebühren Kleinkläranlagen
2.632 T€	(2.677 T€)	Gebühren
210 T€	(206 T€)	Auflösung Ertragszuschüsse (Kanalanschlussbeiträge)
-25 T€	(0 T€)	Korrektur Abwassergebühren für Vorjahre
6 T€	(6 T€)	Stromeinspeisevergütung
2.823 T€	**(2.889 T€)**	

pdf-Kopie

Die gemäß Eigenbetriebsverordnung vorgeschriebene **Umsatzstatistik** ist als Anlage zum Anhang beigefügt.

2. Sonstige betriebliche Erträge

Hier sind erfasst:

50 T€	(50 T€)	Auflösung Investitionszuschüsse
8 T€	(4 T€)	Sonstiges
58 T€	**(54 T€)**	

3. Materialaufwand

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe umfassen:

165 T€	(149 T€)	Strom-, Gas- und Wasserbezug
98 T€	(98 T€)	sonstige Hilfs- und Betriebsstoffe
263 T€	(**247 T€**)	

Der Posten Aufwendungen für bezogene Leistungen enthält:

94 T€	(123 T€)	Klärschlammbeseitigung
259 T€	(230 T€)	Unterhaltung und Instandsetzung
353 T€	(**353 T€**)	

4. Personalaufwand

Der Personalaufwand betrifft die Mitarbeiter des Abwasserwerkes (gemäß Stellenplan). Die Vergütung richtet sich nach dem TVöD. Dies schließt Beträge für die Zusatzversorgung ein. Er gliedert sich wie folgt:

315 T€	(327 T€)	Dienstbezüge
28 T€	(27 T€)	Zusatzversorgungskasse
63 T€	(67 T€)	Sozialversicherung
406 T€	**(421 T€)**	

pdf-Kopie

5. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betreffen:

0 T€	(0 T€)	Verluste aus Anlagenabgängen
32 T€	(32 T€)	Abwasserabgabe
15 T€	(8 T€)	Beiträge an Wasser- und Bodenverbände
9 T€	(9 T€)	Versicherungen
5 T€	(5 T€)	Telefon, Porto, Bürobedarf
12 T€	(12 T€)	Prüfung und Beratung
4 T€	(5 T€)	Fuhrpark (ohne Treibstoff und Versicherungen)
142 T€	(140 T€)	Verwaltungskosten Stadt Gescher u. Betriebsführung Abwasserwerk Coesfeld
6 T€	(6 T€)	Wasserzähler-Daten
16 T€	(27 T€)	Beratung und Ingenieurleistungen
6 T€	(10 T€)	Sonstiges
247 T€	(**254 T€**)	

Das Prüfhonorar für das Geschäftsjahr 2021 beträgt rd. T€ 10 zzgl. Umsatzsteuer.

6. Jahresergebnis

Nach Saldierung der Ertrags-/Aufwandspositionen der Gewinn- und Verlustrechnung wird ein Jahresüberschuss von T€ 446 (T€ 491) ermittelt. Davon ist allerdings nur die Differenz zwischen den kalkulatorischen Zinsen und den tatsächlichen Fremdkapitalzinsen in Höhe von T€ 219 (T€ 231) über die Abwassergebühren kassenwirksam vereinnahmt worden. Der übrige Jahresgewinn besteht aus fiktiven Erträgen aus der Auflösung einst vereinnahmter Kanalanschlussbeiträge und Investitionszuwendungen.

V. Ergänzende Angaben

1. Betriebsleitung

Die Position des Betriebsleiters ist seit dem 01.01.2017 mit Herrn Rolf Hackling vom Abwasserwerk der Stadt Coesfeld besetzt.

2. Vergütung an die Betriebsleitung und das Überwachungsorgan

Der Betriebsleiter erhält vom Abwasserwerk keine Bezüge. Die Tätigkeit von Herrn Hackling ist mit der Zahlung der Betriebsführungskosten an das Abwasserwerk der Stadt Coesfeld abgegolten; auf die Tätigkeit von Herrn Hackling entfällt davon ein „ergebniswirksamer" Anteil von T€ 21 (T€ 27).

pdf-Kopie

Die Mitglieder des Betriebsausschusses haben im Geschäftsjahr 2021 Sitzungsgelder und Verdienstausfallentschädigungen in Höhe von € 572,40 (Vorjahr € 602,20) erhalten.

3. Personal

In 2021 wurden im Durchschnitt 7 Mitarbeiter (wie Vorjahr) beschäftigt, davon 1 Aushilfe mit 7 Wochenstunden.

4. Nicht in der Bilanz ausgewiesene Pensionsverpflichtungen

Der Betrieb ist über die Stadt Gescher Mitglied der Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe (ZVK) Münster. Zweck der Anstalt ist es, den Arbeitnehmern im Wege privatrechtlicher Versicherung eine zusätzliche Betriebsrente zu gewähren. Die Mitarbeiter sind aufgrund der Tarifverträge bei der vorgenannten Zusatzversorgungskasse zu versichern. Nach Auffassung des Hauptfachausschusses des Instituts der Wirtschaftsprüfer liegt bei der Art der Zusatzversorgung eine mittelbare Pensionsverpflichtung vor, für die nach Art. 28 Abs. 1 EGHGB ein Passivierungswahlrecht besteht. Da es sich hierbei um ein Wahlrecht ohne Rechtsverpflichtung handelt, hat der Betrieb für das Berichtsjahr von der Bildung entsprechender Rückstellungen keinen Gebrauch gemacht. Eine zahlenmäßige Bezifferung der Verpflichtung kann derzeit nicht erfolgen.

5. Ergebnisverwendung

Die Betriebsleitung schlägt dem Betriebsausschuss vor, einen Betrag in Höhe € 140.000 an die Stadt Gescher als Eigenkapitalverzinsung abzuführen. Dies entspricht einer Eigenkapitalverzinsung i. H. v. 4 % des gezeichneten Kapitals von € 3.500.000. Der Restbetrag soll der Gewinnrücklage zugeführt werden.

pdf-Kopie

6. Organe

Dem Betriebsausschuss der Stadt Gescher gehörten im Berichtsjahr folgende Personen an:

Ratsmitglieder:

Bönning, Werner	Vorsitzender
Charbon, Nico	stellv. Vorsitzender
Effkemann, Günter	
Heming, Ansgar	
Brüggestrath, Wolfgang	
Lütke Meyring, Andreas	
Schulz-Gadow, Holger	
Upgang-Rotert, Hermann	

Sachkundige Bürger:

Honrath, Markus
Löderbusch, Karl-Heinz
Lappe, Rolf
Bierut, Daniel
Osterkamp, Michael
Grabowski, Bernhard
Schneider, Johannes

7. Gesamtabschluss

Das Abwasserwerk wird in den Gesamtabschluss der Stadt Gescher zum 31.12.2021 im Wege der Vollkonsolidierung einbezogen.

Nachtragsbericht

Bedingt durch die aktuell vorherrschende Corona-Pandemie und den Ukrainekrieg ist eine negative Entwicklung im Bausektor, bezogen auf Ausführungszeiträume und Lieferzeiten zu verzeichnen. Aufgrund von Personalmangel verlängern sich die Ausführungszeiträume für Baumaßnahmen deutlich. Auch haben sich die Lieferzeiten für Anlagenteile und Betriebsstoffe aufgrund von Rohstoffverknappungen teilweise um ein Vielfaches verlängert. Ob bzw. inwieweit auch das Jahresergebnis 2022 des Abwasserwerkes der Stadt Gescher belastet sein könnte, ist aktuell nicht konkret abzuschätzen.

pdf-Kopie

Mit Urteil vom 17.05.2022 (Az.: 9 A 1019/20) hat das Oberverwaltungsgericht Nordrhein-Westfalen seine ständige Rechtsprechung zur kalkulatorischen Abschreibung und Verzinsung im Rahmen der Abwassergebührenkalkulation geändert. Es ist zurzeit noch nicht absehbar, in wie weit diese Entscheidung künftige Gebührenkalkulationen beeinflussen und tendenziell zu niedrigeren Gebühren und geringeren kaufmännischen Ergebnissen führen wird

Andere Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres für die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage und die künftige Entwicklung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung haben sich nach dem Lagebericht der Betriebsleitung nicht ergeben.

Gescher, den 24.05.2022

Abwasserwerk der Stadt Gescher

Rolf Hackling
- Betriebsleiter –

Anlagen zum Anhang

Anlagenspiegel für das Geschäftsjahr 2021
Anlagenzugänge 2021
Aufstellung zu den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten zum 31.12.2021
Umsatzstatistik 2021

pdf-Kopie

Abwasserwerk der Stadt Gescher
Anlagenspiegel zum 31.12.2021

	Anschaffungs-/ Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwert	
	Stand 01.01.2021	Zugänge	Umbuchungen	Abgänge	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Zugänge	Umbuchungen	Abgänge	Stand 31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I. Immaterielle Vermögensgegenstände												
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und	341.750,50	0,00	0,00	0,00	341.750,50	341.750,50	0,00	0,00	0,00	341.750,50	0,00	0,00
	341.750,50	0,00	0,00	0,00	341.750,50	341.750,50	0,00	0,00	0,00	341.750,50	0,00	0,00
II. Sachanlagen												
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2.053.046,78	23.337,19	0,00	0,00	2.076.383,97	320.624,15	5.508,19	0,00	0,00	326.132,34	1.732.422,63	1.750.251,63
2. Abwassersammelanlagen	38.444.892,92	163.037,56	801.381,58	0,00	39.409.312,06	19.051.043,92	795.603,14	0,00	0,00	19.846.647,06	19.393.849,00	19.562.665,00
3. Abwasserreinigungsanlagen	11.934.938,35	18.236,03	0,00	0,00	11.953.174,38	10.175.376,35	137.277,03	0,00	0,00	10.312.653,38	1.759.562,00	1.640.521,00
4. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	295.975,38	33.140,33	0,00	0,00	329.115,71	250.483,38	13.117,33	0,00	0,00	263.600,71	45.492,00	65.515,00
5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau												
a) DRL Holtwicker Damm / K 34	2.665,16	0,00	0,00	0,00	2.665,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.665,16	2.665,16
b) RRB / RKB Gewerbegebiet B 525	759.893,18	0,00	-759.893,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	759.893,18	0,00
c) Erneuerung Druckrohrleitung Pumpwerk 2 ZKW	95.932,00	0,00	0,00	0,00	95.932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.932,00	95.932,00
d) Erschließung Baugebiet Landsbergstraße	417.847,27	88.310,01	0,00	-160.000,00	346.157,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417.847,27	346.157,28
e) Landsbergstraße Stichweg Trennkanalisation Am Gemeindehaus	41.488,40	0,00	-41.488,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.488,40	0,00
f) Errichtung Betriebsmittellager ZKW	200,00	6.637,19	0,00	0,00	6.837,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	6.837,19
g) Erweiterung Kanal Borkener Damm Haus-Nr. 70/72	44.998,90	0,00	0,00	0,00	44.998,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.998,90	44.998,90
h) Geländer u. Umbau Räumerantrieb Nachklärbecken II	0,00	8.625,49	0,00	0,00	8.625,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.625,49
i) Niederspannungsschaltanlage Boschstraße	0,00	143,25	0,00	0,00	143,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143,25
j) Fremdwasser Hochmoor	0,00	17.880,15	0,00	0,00	17.880,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.880,15
k) Geländer u. Umbau Räumerantrieb Regenfangbecken	0,00	1.712,30	0,00	0,00	1.712,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.712,30
l) Quartier Lönsweg Kanal u. Hausanschlüsse	0,00	549,75	0,00	0,00	549,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	549,75
m) Gewerbegebiet Hof Wissing Trennkanalisation	0,00	10.884,75	0,00	0,00	10.884,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.884,75
	1.363.024,91	134.742,89	-801.381,58	-160.000,00	536.386,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.363.024,91	536.386,22
	54.091.878,34	372.494,00	0,00	-160.000,00	54.304.372,34	29.797.527,80	951.505,69	0,00	0,00	30.749.033,49	24.294.350,54	23.555.338,85
Summe Anlagevermögen	54.433.628,84	372.494,00	0,00	-160.000,00	54.646.122,84	30.139.278,30	951.505,69	0,00	0,00	31.090.783,99	24.294.350,54	23.555.338,85

Anlage 1 zum Anhang

pdf-Kopie

Bereich	Objekt / Gebäude	Maßnahme	2021 Plan	2021 IST	Stand der Maßnahme
Klärwerk	Anlagentechnik / Maschinen	Erweiterung Betriebsmittellager	*18.000 €*	6.637 €	Die Maßnahme wurde im Jahr 2021 begonnen. Die Fertigstellung ist für das Jahr 2022 geplant.
		Anschaffung Palettenregale m. Auffangwannen	*- €*	6.820 €	Die Maßnahme konnte im Jahr 2021 fertiggestellt werden
		Geländer u. Umbau Räumerantrieb Nachklärbecken II	*32.500 €*	8.625 €	Ein Teil der Maßnahme (Arbeiten an der Antriebseinheit) wurde im Jahr 2021 umgesetzt. Die Restarbeiten sind in das Jahr 2022 verschoben worden
		Geländer Sandfangbecken	*5.000 €*	5.650 €	Die Maßnahme konnte im Jahr 2021 endgültig fertiggestellt werden.
		Geländer Zulauf Bio-P Becken u. Zulauf Venturigerinne	*- €*	12.586 €	Die Maßnahme wurde aus Gründen des Arbeitsschutzes kurzfristig notwendig und war ursprünglich nicht im Investitionsplan vorgesehen. Die Maßnahme wurde im Jahr 2021 fertiggestellt.
		Geländer u. Umbau Räumerantrieb Regenfangbecken	*32.500 €*	1.712 €	Die Maßnahme wurde im Jahr 2021 begonnen. Die endgültige Fertigstellung ist im Jahr 2022 vorgesehen.
		Erneuerung Fahrbahnbalken Nachklärbecken I	*11.000 €*	- €	Die Maßnahme wurde in das Jahr 2023 verschoben.
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	sonstige Maßnahmen/Anschaffungen	*21.000 €*	26.320 €	Es wurden verschiedene Klein- und Großgeräte beschafft. Die Anschaffungen verliefen weitesgehend planmäßig. Im Zuge der Beschaffung des Aufsitzmähers wurde der geplante Ansatz aufgrund eines Modellwechsels leicht überschritten.
Erschließungsmaßnahmen	Landsbergstraße Baugebiet	Trennkanalisation	*- €*	88.310 €	Die Maßnahme konnte in 2021 weitesgehend fertiggestellt werden. Kleine Restarbeiten sind für 2022 vorgesehen. Ebenso wird die Schlussrechnung in 2022 erwartet.
	Kardinal-von-Galen-Straße / Heidestraße	Neubau Regenwasserkanal (Grabenverrohrung)	*280.000 €*	- €	Die Ausführung der Maßnahme wurde in das Jahr 2022 verschoben. Die Vorbereitungen sind im Jahr 2021 bereits angelaufen.
	Am Gemeindehaus	Trennkanalisation	*- €*	22.663 €	Die Maßnahme konnte im Jahr 2021 fertiggestellt werden.
	Gewerbegebiet Hof Wissing	Trennkanalisation	*250.000 €*	10.885 €	Die Maßnahme wurde im Jahr 2021 begonnen und voraussichtlich im Jahr 2022 fertiggestellt.
Kanalbaumaßnahmen allgemein	Hausanschlüsse	Innenbereich (FGK)	*70.000 €*	54.398 €	Erneuerung von Hausanschlüssen im Freigefällebereich
		Außenbereich (DRL)	*15.000 €*	6.933 €	Erneuerung von Hausanschlüssen/Einzelpumpwerken im Außenbereich
	Kanal	Erneuerung (Sanierung)	*100.000 €*	36.758 €	Im Bereich des Vennewegs wurde der Kanal um ein Teilstück verlängert. Im Bereich Jahnstraße wurde der Kanal vollständig ausgetauscht. Beide Maßnahmen konnten im Jahr 2021 fertiggestellt werden.
		Fremdwasser Hochmoor	*75.000 €*	17.880 €	Die Maßnahme konnte im Jahr 2021 nicht fertiggestellt werden. Die Arbeiten werden im Jahr 2022 neu ausgeschrieben. Die Maßnahme soll voraussichtlich im Jahr 2025 vollständig abgeschlossen sein.
	RRB/RKB	Gewerbegebiet B 525 west	*- €*	35.360 €	Maßnahme fertiggestellt in 2021.
		Pflasterarbeiten	*10.000 €*	23.337 €	Es wurde eine Fläche am RKB Grenzlandring gepflastert. Die Maßnahme wurde in 2021 fertiggestellt. Die Ansatzüberschreitung ist dadurch bedingt, dass eine größere Fläche als ursprünglich vorgesehen gepflastert wurde und zusätzlich eine Druckrohrleitung verlegt werden musste.
		Absaugvorrichtung Regenklärbecken	*12.300 €*	5.912 €	Es sollte ein Schaltschrank für die Absaugvorrichtung des RKB Raiffeisenstraße installiert werden. Die Arbeiten konnten im Jahr 2021 nicht abschließend fertiggestellt werden. Ausführung der Restarbeiten wurde in das Jahr 2022 verschoben.
			5.000 €	143 €	Es sollte eine Niederspannungsschaltanlage für das RKB Boschstraße installiert werden. Die Maßnahme konnte im Jahr 2021 nicht abschließend fertiggestellt werden. Die Arbeiten werden im Jahr 2022 fortgesetzt.
	Pumpstationen	Erneuerung Steuerungstechnik	*7.000 €*	- €	Es musste die Steuerungstechnik für das Pumpwerk Schulstraße anstelle der des Pumpwerkes Fabrikstraße erneuert werden. Die Maßnahme konnte im Jahr 2021 nicht fertiggestellt werden. Die Arbeiten werden im Jahr 2022 fortgesetzt.
			2.000 €	1.564 €	Die Erneuerung der Steuerungstechnik für das Pumpwerk A31 konnte in 2021 planmäßig fertiggestellt werden.
		Erneuerung Maschinentechnik	*15.000 €*	- €	

pdf-Kopie

Abwasserwerk der Stadt Gescher

Aufstellung zu den langfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Institut	Nr.	Festschreibung	Urspr.betrag	Saldo 31.12.2020	Zugang	Tilgung	Saldo 31.12.2021	Zinsen 2021
DG Hyp. Hamburg 47.122279-03-8 3023019708	3175	30.09.2023	1.449.512,48 €	266.182,81		96.076,91	170.105,90	2.417,45
Commerzbank Investitionskredit 391684823			445.000,00 €	433.875,00		22.250,00	411.625,00	2.000,00
NRW Bank 3 608 900 472	3182	15.08.2021	1.022.583,76 €	429.485,04		40.903,36	388.581,68	4.771,17
Westf. LB MS 125049-01	3184	30.01.2018	1.022.583,76 €	96.078,95		70.812,25	25.266,70	257,31
Barvorschuss Coba 30140816 Euriborkredit	3187	30.06.2038	712.000,00 €	512.000,00		16.000,00	496.000,00	28.709,08
Landesbank Baden-Würtemberg 606 516 174	3188	30.09.2024	1.000.000,00 €	259.716,48		65.788,66	193.927,82	11.011,34
Landesbank Baden-Würtemberg 617 131 066		30.09.2039	650.000,00 €	609.375,00		32.500,00	576.875,00	4.060,88
WL-Bank Anschlussfinanzierung KfW	3191	30.06.2017	500.000,00 €	162.500,00		25.000,00	137.500,00	1.234,38
Euribor Coba 2.636 €	3195	31.10.2038	2.636.000,00 €	2.322.640,18		44.115,35	2.278.524,83	132.031,73
Sparkasse WM Anschlussfin. Münchener	3196	15.03.2025	1.507.668,10 €	757.245,03		74.718,68	682.526,35	8.167,33
NRW Bank	3197	16.11.2022	1.250.000,00 €	863.810,00		73.560,00	790.250,00	9.365,72
NRW Bank Resa 1. Abruf B525	3198	15.11.2023	220.000,00 €	200.200,00		8.800,00	191.400,00	492,26
NRW Bank Ergänzungsprogramm	3199	15.11.2023	275.000,00 €	250.250,00		11.000,00	239.250,00	5.267,08
Volksbank Gescher	3202	30.12.2022	700.000,00 €	185.225,38		79.120,11	106.105,27	2.879,89
NRW Bank Resa 2. Abruf B525	3203	18.11.2024	55.000,00 €	52.250,00		2.200,00	50.050,00	128,57
NRW Bank Kommunal Invest KS-Behandlung	3204	18.02.2025	1.200.000,00 €	988.200,00		70.600,00	917.600,00	5.770,36
VB Gescher Anschlussfinanzierung DG Hyp	3205	30.12.2022	1.352.997,00 €	686.956,23		115.537,07	571.419,16	7.417,93
Sparkasse WM Anschlussfin. DKB	3206	30.09.2025	770.000,00 €	438.118,03		65.297,68	372.820,35	4.302,32
Commerzbank Ergänzung Faulturm	3207	30.09.2020	300.000,00 €	0,00		0,00	0,00	0,00
NRW Bank B525 west	3209	15.05.2026	550.000,00 €	550.000,00		16.500,00	533.500,00	2.128,92
			17.618.345,10 €	10.064.108,13	0,00	930.780,07	**9.133.328,06**	**232.413,72**
Abgrenzung				**77.518,25 €**			**76.249,12 €**	
	davon							
	Tilgung Dezember			48.230,45 €	48.925,92 €	48.230,45 €	48.925,92 €	
	Zinsabgrenzung Darlehen			29.287,80 €			27.323,20 €	- 1.284,13 €
Summe				**10.141.626,38**			**9.209.577,18**	**231.129,59**

pdf-Kopie

Umsatzstatistik 2021

	2021 Menge	T €	%	2020 Menge	T €	%	2019 Menge	T €	%	2018 Menge	T €	%	2017 Menge	T €	%
Schmutzwasser	**810.342 m³**	1.798	63,7%	**816.577 m³**	1.806	62,5%	**801.389 m³**	1.771	61,2%	**802.727 m³**	1.742	59,9%	**794.037 m³**	1.723	59,6%
Niederschlagswasser															
private Haushalte															
- Grundgebühr	1.992.874 m²	195	6,9%	1.980.769 m²	198	6,9%	1.967.947 m²	197	6,8%	1.948.036 m²	195	6,7%	1.918.555 m²	192	6,6%
- Zusatzgebühr	1.592.387 m²	442	15,7%	1.580.150 m²	458	15,9%	1.564.186 m²	463	16,0%	1.572.807 m²	472	16,2%	1.522.206 m²	487	16,9%
Stadt Gescher															
- Grundgebühr	578.317 m²	58	2,1%	578.317 m²	58	2,0%	574.741 m²	57	2,0%	574.741 m²	57	2,0%	574.271 m²	57	2,0%
- Zusatzgebühr	578.317 m²	163	5,8%	578.317 m²	168	5,8%	574.741 m²	167	5,8%	574.741 m²	173	5,9%	574.271 m²	184	6,4%
Kreis Borken, Landesbetrieb Straßen NRW															
- Grundgebühr	74.205 m²	7	0,2%	74.205 m²	7	0,2%	74.205 m²	7	0,2%	74.205 m²	7	0,2%	74.205 m²	7	0,2%
- Zusatzgebühr	74.205 m²	21	0,7%	74.205 m²	22	0,8%	74.205 m²	22	0,8%	74.205 m²	22	0,8%	74.205 m²	24	0,8%
Klärschlammentsorgung	**110 m³**	5	0,2%	**122 m³**	4	0,1%	**148 m³**	5	0,2%	**136 m³**	4	0,1%	**159 m³**	4	0,1%
		2.689	95,3%		2.721	94,2%		2.689	92,9%		2.672	91,9%		2.678	92,7%
Korrektur Abwassergebühren Vorjahre		-25	-0,9%		0	0,0%		1	0,0%		17	0,6%			
sonstige Erlöse		6	0,2%		6	0,2%		21	0,7%		21	0,7%		20	0,7%
Erlöse aus Gebühren		2.670	94,6%		2.727	94,4%		2.711	93,6%		2.710	93,2%		2.698	93,4%
Auflösung Ertrags- u. Investitionszuschüsse[1)]		210	7,4%		206	7,1%		202	7,0%		199	6,8%		192	6,6%
Verbindlichkeit aus Gebührenüberschuss		-57	-2,0%		-44	-1,5%		-17	-0,6%		-1			-1	
Umsatzerlöse Abwasserbetrieb insgesamt		2.823	100,0%		2.889	100,0%		2.896	100,0%		2.908	100,0%		2.889	100,0%

[1)] ab 2017 ist die Auflösung Investitionszuschüsse (50 T€) nicht mehr unter Umsatzerlöse, sondern unter sonstige betriebliche Erträge erfasst.

pdf-Kopie

ABWASSERWERK DER STADT GESCHER

Lagebericht
für das Geschäftsjahr 2021

I. Grundlagen des Betriebes

Das Abwasserwerk der Stadt Gescher wird als eigenbetriebsähnliche Einrichtung auf der Grundlage der Eigenbetriebsverordnung und der Betriebssatzung geführt. Zweck der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung ist es, die der Stadt Gescher obliegende Pflicht zur Abwasserbeseitigung gem. § 53 des Landeswassergesetzes (LWG) zu erfüllen. Die technische und kaufmännische Betriebsführung des Abwasserwerkes ist seit dem 01.01.2017 auf das Abwasserwerk der Stadt Coesfeld übertragen. Grundlage hierfür ist die im Dezember 2016 zwischen der Stadt Gescher und der Stadt Coesfeld geschlossene öffentlich-rechtliche Vereinbarung.

Das Abwasserwerk beschäftigte im Jahr 2021 zum Betrieb der Kläranlage, des Abwassernetzes und aller sonstigen technischen Einrichtungen die im Stellenplan ausgewiesenen Mitarbeiter. Die Ausführung von Baumaßnahmen wird grundsätzlich an Fremdfirmen vergeben.

Weiter umfasst der Aufgabenbereich des Abwasserwerkes die Umsetzung wasser- und energietechnischer Objekte der Stadt Gescher einschließlich Wartung und Unterhaltung dieser Einrichtungen.

II. Wirtschaftsbericht

1. Ertragslage

Die **Umsatzerlöse** von T€ 2.823 lagen unter dem Vorjahreswert T€ 2.889.

Insgesamt lag das Gebührenaufkommen im Schmutz- und Niederschlagswasserbereich leicht um T€ 32 unter dem Vorjahresniveau. Dies ist zum einen auf eine geringere Schmutzwassermenge sowie einer geringeren Niederschlagswassergebühr im Vergleich zum Vorjahr zurückzuführen. Näheres siehe in der **Umsatzstatistik** in der Anlage zum Anhang.

Die sonstigen betrieblichen Erträge lagen mit T€ 58 geringfügig über dem Vorjahresniveau von T€ 54.

Die Material- und Fremdleistungsaufwendungen belaufen sich insgesamt auf T€ 616 (Vorjahr T€ 600). Die Mehraufwendungen gegenüber dem Vorjahr (ca. T€ 16) sind auf verschiedene einzelne Reparaturen und Materialaufwendungen zurückzuführen.

pdf-Kopie

Die Abschreibungen liegen ca. T€ 9 unterhalb des Planansatzes 2021. Dies ist dadurch bedingt, dass nicht alle Investitionstätigkeiten planmäßig in 2021 fertiggestellt werden konnten.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegen mit T€ 247 unterhalb des Planansatzes 2021 in Höhe von T€ 270. Die Einsparungen sind unter anderem in den Bereichen Betriebsführungs- und Verwaltungskosten (- T€ 26) und kleineren Einzelpositionen festzustellen.

Der Zinsaufwand sank planmäßig.

Insgesamt wurde ein Jahresüberschuss von **T€ 446** (Vorjahr T€ 491) erzielt. Der Planansatz von T€ 472 wurde damit um T€ 26 unterschritten.

Im Vergleich zum Vorjahr verbesserte sich das Finanzergebnis (GuV-Position 8. „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“) um T€ 11 von T€ 242 im Vorjahr auf T€ 231. Das Betriebsergebnis (GuV-Positionen 1. „Umsatzerlöse“ bis 8. „sonstige betriebliche Aufwendungen“) verringerte sich um T€ 56 von T€ 734 im Vorjahr auf T€ 678.

2. Vermögens- und Finanzlage

Die Bilanzsumme ist gegenüber dem Vorjahr um T€ 647 auf T€ 24.125 gesunken.

Auf der Aktivseite betraf das im Wesentlichen das Anlagevermögen, das 97,64 % (Vorjahr 98,1 %) der Bilanzsumme ausmacht.

Auf der Passivseite sanken vor allem die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten um T€ 1.072, während das Eigenkapital aufgrund des Jahresüberschusses 2021 – vermindert um die Abführung an die Stadt aus dem Jahresüberschuss 2020 - um T€ 306 stieg. Die Eigenkapitalquote stieg unter Einbeziehung der Sonderposten von 57,5 % auf 60,1%.

Die Finanzstruktur – langfristige Finanzierung des Anlagevermögens (T€ 23.555) mit Eigenkapital (T€ 6.618), Ertrags- u. Investitionszuschüssen (T€ 7.882) sowie langfristigen Krediten (T€ 8.207) – hat sich leicht verbessert. Die Unterdeckung sank um T€ 71 von T€ 919 im Vorjahr auf nunmehr T€ 848. Der Anlagendeckungsgrad ist mit 96,4 % nahezu konstant geblieben.

Liquiditätsengpässe wurden mit Vorauszahlungen auf Abwassergebühreneinnahmen durch die Stadt Gescher überbrückt. Zum Bilanzstichtag 31.12.2021 bestanden keine Kassenkredite.

Das Fremdkapital inkl. Zinsabgrenzung konnte planmäßig um T€ 932 auf T€ 9.210 weiter zurückgeführt werden. Damit ging der Anteil der langfristigen Verbindlichkeiten (T€ 8.207) an der Bilanzsumme um 2,9 Prozentpunkte auf 34,02 % zurück.
Die Verschuldungsquote – Eigenkapital bezogen auf langfristige Darlehen – verringerte sich von 1 : 1,59 im Vorjahr auf 1 : 1,38. Auf € 1,00 Eigenkapital kommen somit € 1,38 langfristige Darlehen.

pdf-Kopie

Neuinvestitionen werden nach den Geboten der Zweckmäßigkeit bzw. Wirtschaftlichkeit durch verfügbare Innenfinanzierungsmittel sowie Beiträge / Investitionszuschüsse und langfristige Bankdarlehen finanziert.

Die Finanzlage lässt sich mittels Kapitalflussrechnung wie folgt darstellen:

	2021	2020
	T€	T€
Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	+ 1.556	+ 1.231
Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit	- 212	- 880
Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit	- 1.090	- 518
Veränderung des Finanzmittelfonds	+ 254	- 167
Bestand der liquiden Mittel zum 31. Dezember	+ 114	- 140

Die anfallenden finanziellen Verpflichtungen wurden stets durch pünktliche Zahlung erfüllt.

3. Investitionstätigkeit

Für investive Maßnahmen wurden 2021 insgesamt rd. T€ 372 aufgewendet (Vorjahr T€ 880). In dieser Summe sind im Wesentlichen die Erneuerung von Hausanschlüssen im Innenbereich (T€ 54), die Sanierung und erstmalige Herstellung von Kanälen (T€ 172), Kosten für die Umsetzung verschiedener Maßnahmen am Zentralklärwerk (T€ 36) und Anschaffungskosten verschiedener Großgeräte (T€ 25) enthalten.

III. Hinweise auf Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Das Abwasserwerk der Stadt Gescher hat nach den eigenbetriebsrechtlichen Vorschriften ein Überwachungssystem zur Risikofrüherkennung einzurichten. Mit diesem in 2013 eingerichteten System ist es möglich, etwaige bestandsgefährdende Entwicklungen, die die dauernde technische und wirtschaftliche Leistungsfähigkeit behindern, frühzeitig zu erkennen. Das Risikohandbuch wurde unter Begleitung der Kommunalen Abwasserberatung (KuA) erstellt und in einer Sitzung des Betriebsausschusses im Juni 2013 vorgestellt und genehmigt. Die festgestellten Risiken werden kontinuierlich beseitigt bzw. die Risikobewältigung durch verschiedene Maßnahmen bewältigt. Die getroffenen Maßnahmen sind dann zu dokumentieren.

In der Selbstüberwachungsverordnung Kanal (SüwVO Abw) sind der Überwachungsumfang, die Art und die Häufigkeit der Überwachung aller Anlagenteile der öffentlichen Kanalisation vorgeschrieben. Die Erfassung des Zustandes des Kanalnetzes mittels Kanalinspektion wird fortlaufend betrieben. Die jährliche Kanalbefahrung muss mindestens 5 % des vorhandenen Netzes umfassen. Innerhalb von 15 Jahren muss der Zustand des Kanalnetzes zu 100 % erfasst sein.

pdf-Kopie

Aufgrund des in 2017 fortgeschriebenen Abwasserbeseitigungskonzeptes sind die bei den Kanalbefahrungen festgestellten Schäden in Schadensklassen eingeteilt und mit anderen Maßnahmen in eine Prioritätenliste für die Sanierung aufgenommen worden. Diese werden jährlich entsprechend dem Sanierungsplan abgearbeitet.

IV. Sonstige Angaben

Bei der Prüfung des Jahresabschlusses ist § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz beachtet worden. Die Prüfungsfelder betrafen die Bereiche der Geschäftsführungsorganisation des Geschäftsführungsinstrumentariums und der Geschäftsführungstätigkeit sowie die Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage. Die vom Abschlussprüfer unter Verwendung eines standardisierten Fragenkatalogs durchgeführte Prüfung hat keine Beanstandungen ergeben, die für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Tätigkeit der Betriebsleitung im Wirtschaftsjahr 2021von existenzieller Bedeutung sind.

V. Prognosebericht

Gemäß dem im Dezember 2021 verabschiedeten Wirtschaftsplan 2022 wird in den kommenden Jahren mit konstanten Erträgen (bei einer Schmutzwassergebühr von € 2,22/m³ und einer leicht sinkenden Niederschlagswasser-Zusatzgebühr von € 0,26/m²) gerechnet.

Die noch andauernde COVID 19 Pandemie und der Kriegsausbruch in der Ukraine haben drastische Auswirkungen auf dem gesamten Weltmarkt. Damit einhergehende negative Entwicklungen im Bausektor wie verlängerte Lieferzeiten für Material, Preisanhebungen und verspätete Bauausführungen lassen sich auch beim Abwasserbetrieb bereits beobachten. Ob bzw. inwieweit das Jahresergebnis 2022 des Abwasserwerkes der Stadt Gescher dadurch belastet sein könnte, ist aktuell nicht konkret abzuschätzen.

Entsprechend

- dem Zentralentwässerungsplan (ZEP) für den Ortsteil Gescher vom 07.02.2007,
- dem Entwässerungskonzept für den Ortsteil Hochmoor vom 04.04.2006 und
- dem vom Rat der Stadt Gescher verabschiedeten und von der Bezirksregierung Münster genehmigten Abwasserbeseitigungskonzept (ABK), zuletzt fortgeschrieben im November 2017,

sind in den nächsten Jahren im Wesentlichen folgende Investitionsmaßnahmen geplant:

pdf-Kopie

- **Reduzierung des Regenwasserabflusses in das Schmutzwassersystem im Ortsteil Hochmoor**

  Das Abwasserwerk hatte sich in 2016 intensiv damit befasst, ob bzw. inwieweit sich die Regenwassereinleitungen in die Schmutzwasserkanalisation in Hochmoor durch geeignete technische Maßnahmen reduzieren lassen. Ziel hierbei ist es, den bisher immer wieder aufgetretenen Rückstauproblemen bei Regenwetter wirksam zu begegnen.

  Das Ingenieurbüro Martinko, Stadtlohn, hat ein Maßnahmenkonzept entwickelt, das für 23 bebaute Grundstücke in Stichstraßen die getrennte Ableitung des Regenwassers über zusätzlich zu verlegende Regenwasserkanäle vorsieht. Hierdurch kann neben der Reduzierung der Rückstauprobleme auf den betreffenden Grundstücken auch eine deutliche Entlastung der 11 km langen Druckrohrleitung vom Pumpwerk in Hochmoor zur Kläranlage in Harwick erreicht werden.

  Zur Umsetzung des Projektes ist ein jährliches Bauvolumen von ca. T€ 75 vorgesehen. Insgesamt ist die Maßnahme mit T€ 380 veranschlagt.

- **Trennkanalisation Gewerbegebiet Hof Wissing „Wissings Hof“**

  Die im Rahmen der Erschließungsmaßnahme „Gewerbegebiet Hof Wissing“ geplante Herstellung der Trennkanalisation wurde im Geschäftsjahr 2021 mit planerischen Arbeiten begonnen. Die Fertigstellung der Arbeiten ist im Jahr 2022 geplant. Die Kosten für die Herstellung der Kanalisation sind mit ca. T€ 300 veranschlagt.

- **Neubau Grabenverrohrung Kardinal-von-Galen-Straße / Heidestraße**

  Der bereits bestehende Entwässerungsgraben im Bereich Kardinal-von-Galen-Straße / Heidestraße soll zur Vermeidung von Abflussproblemen verrohrt werden. Im Jahr 2021 wurde der hydraulische Nachweis für die Regenentwässerung in Hochmoor durchgeführt. Auf dieser Grundlage ist nun die bauliche Ausführung im Jahr 2022 vorgesehen. Die Maßnahme ist mit meinem Kostenvolumen von insgesamt T€ 200 veranschlagt.

Da die verfügbaren Innenfinanzierungsmittel sowie Beiträge / Investitionszuschüsse für den Bau des Trennkanalisation Wissings Hof sowie für die Grabenverrohrung Kardinal-von-Galen-Straße / Heidestraße nicht ausreichen sind, ist für beide Maßnahmen die Neuaufnahme eines langfristigen Bankdarlehens von insgesamt T€ 480 eingeplant.

Der Kassenbestand zum 31.12.2021 belief sich auf T€ 114. Kassenkredite bestanden zum Zeitpunkt 31.12.2021 nicht.

pdf-Kopie

Die Betriebsleitung strebt an, die Aufnahme von Kassenkrediten im weiteren Jahresverlauf zu vermeiden. Hierzu ist es erforderlich, dass die Stadt Gescher die erst zur Quartalsmitte am 15.08.2021 und 15.11.2021 fälligen Abwassergebühren i. H. v. jeweils T€ 605 nach Bedarf vorzeitig an das Abwasserwerk abführt.

Aus dem bisherigen Verlauf des Jahres 2022 ergeben sich bislang keine Hinweise dafür, dass es im weiteren Geschäftsverlauf zu erheblichen Abweichungen gegenüber dem im Dezember 2021 beschlossenen Wirtschaftsplan kommen wird. Für 2022 wird mit einem Jahresergebnis von T€ 457 gerechnet.

Ferner sind derzeit keinerlei Anzeichen für Ereignisse oder Umstände erkennbar, die den Fortbestand des Betriebes in irgendeiner Form gefährden könnten. Das Abwasserwerk der Stadt Gescher ist nach Beurteilung der Betriebsleitung auch finanziell in der Lage, die ihm übertragenen Aufgaben ordnungsgemäß zu erfüllen.

Gescher, den 24.05.2022

Abwasserwerk der Stadt Gescher

Rolf Hackling
- Betriebsleiter -

pdf-Kopie

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Abwasserwerk der Stadt Gescher, Gescher

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der eigenbetriebsähnliche Einrichtung Abwasserwerk der Stadt Gescher, Gescher, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der eigenbetriebsähnliche Einrichtung Abwasserwerk der Stadt Gescher für das Wirtschaftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

pdf-Kopie

Verantwortung des gesetzlichen Vertreters für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Der gesetzliche Vertreter ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt. Ferner ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die er in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist der gesetzliche Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren hat er die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus ist er dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die er als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

pdf-Kopie

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können,
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung abzugeben,
- beurteilen wir die Angemessenheit der von dem gesetzlichen Vertreter angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von dem gesetzlichen Vertreter dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben,
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von dem gesetzlichen Vertreter angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die eigenbetriebsähnliche Einrichtung ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann,
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie, ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt,
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens,

pdf-Kopie

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von dem gesetzlichen Vertreter dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von dem gesetzlichen Vertreter zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Bielefeld, den 30. Mai 2022

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer

pdf-Kopie

ERLÄUTERUNGEN
ZUR BILANZ SOWIE ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

I. ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2021

a) Aktivseite

A. Anlagevermögen

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	€	0,00
	(i.V. €	0,00)

II. Sachanlagen

	€	23.555.338,85
	(i.V. €	24.294.350,54)

	2021	2020
	T€	T€
Anschaffungs- und Herstellungskosten		
Stand 01. Januar	54.092	53.212
Zugänge	372	880
Abgänge	- 160	-
Stand 31. Dezember	54.304	54.092
Abschreibungen		
Stand 01. Januar	29.798	28.853
Zugänge	951	945
Stand 31. Dezember	30.749	29.798
Buchwerte	23.555	24.294

pdf-Kopie

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist dem als Anlage zum Anhang beigefügten Anlagenspiegel zu entnehmen (Anlage I/3).

Die Anlagenzugänge betreffen Pflasterarbeiten auf Betriebsgrundstücken (T€ 23), Abwassersammelanlagen (T€ 163), Abwasserreinigungsanlagen (T€ 18), Betriebs- und Geschäftsausstattung (T€ 33) sowie Anlagen im Bau (T€ 135). Die Anlagen im Bau betreffen im Wesentlichen in 2021 nicht fertiggestellte Kanalbaumaßnahmen.

Die Zugänge ergeben sich im Einzelnen aus der Anlage 2 zum Anhang.

Die Anlagenabgänge bei der Erschließung Baugebiet Landsbergstraße betreffen die anteiligen Straßenbaukosten, die die Stadt Gescher übernommen hat.

pdf-Kopie

B. Umlaufvermögen

I. Vorräte

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		€	22.302,93
	(i.V.	€	11.563,03)

Der Ausweis betrifft den Vorrat an Flockungsmitteln und sonstigen Chemikalien.

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

		€	391.776,20
	(i.V.	€	433.690,21)

	31.12.2021	31.12.2020
	T€	T€
Entwässerungsgebühren/Sickerwasserbehandlung	53	95
Kanalanschlussbeiträge/Hausanschlusskosten	391	391
Abzinsung Kanalanschlussbeiträge	- 40	- 40
Einzelwertberichtigungen	- 12	- 12
	392	434

2. Forderungen gegen die Stadt Gescher

		€	38.126,28
	(i.V.	€	26.986,71)

Ausgewiesen werden im Wesentlichen die noch zu erstattenden Kanalbenutzungsgebühren.

3. sonstige Vermögensgegenstände

		€	0,00
	(i.V.	€	1.701,42)

pdf-Kopie

III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten € 114.148,03
(i.V. € 193,52)

	31.12.2021	31.12.2020
	T€	T€
Kassenbestand	-	-
Guthaben bei Kreditinstituten	114	-
	114	-

Das Kontokorrentkonto bei der Commerzbank AG schloss zum 31. Dezember 2020 mit einem negativen Saldo ab und wurde daher bei den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten erfasst. Der Bestand der Barkasse beläuft sich zum Jahresende 2021 auf € 87,10.

C. Rechnungsabgrenzungsposten € 3.196,14
(i.V. € 3.073,39)

pdf-Kopie

b) Passivseite

A. Eigenkapital

I. Gezeichnetes Kapital

	€	3.500.000,00
(i.V.	€	3.500.000,00)

Das Stammkapital entspricht § 10 der Betriebssatzung vom 24. September 2002 (aktualisiert 21. Dezember 2006).

II. Kapitalrücklage

	€	219.633,48
(i.V.	€	219.633,48)

	31.12.2021	31.12.2020
	T€	T€
Allgemeine Rücklagen	79	79
Zweckgebundene Rücklagen	141	141
	220	220

Der Ausweis der Allgemeinen Rücklagen betrifft den Betrag aus der Herabsetzung des Stammkapitals gemäß Ratsbeschluss vom 24. September 2002.

Die Zweckgebundenen Rücklagen beinhalteten bis 2012 die Zuweisungen gemäß § 17 Abs. 4 und § 29 GFG der Jahre bis 2001 aus der Abwasserinvestitionspauschale. In Abstimmung mit der GPA wurde die Bilanzierung von Zuwendungen für Investitionen in den Sonderposten insoweit geändert, dass ein Teilbetrag von T€ 1.354 dorthin umgebucht wurde. Dies betrifft den Teilbetrag der Zuwendungen zum 31. Dezember 2012, der bei kalkulatorischer Auflösung des Sonderpostens gemäß dem Abschreibungsverlauf der bezuschussten Anlagegüter noch nicht zu einer Ergebnisauswirkung geführt hat.

In Höhe des kalkulatorischen Auflösungsbetrages ab Gründung des Abwasserwerkes zum 01. Januar 1993 bis zum 01. Januar 2013 von T€ 693 wurde die Kapitalrücklage in den Gewinnvortrag umgebucht. Der Restbetrag von T€ 140 betrifft den Teil der Abwasser-Investitionspauschale der vor 1993 bereits bei der Stadt Gescher verbraucht war und somit als Zusatzkapital dem Abwasserwerk am 01. Januar 1993 zur Verfügung gestellt wurde.

pdf-Kopie

III. Gewinnrücklagen € 1.413.189,46
(i.V. € 1.062.473,66)

Gemäß Beschluss des Rates der Stadt Gescher vom 30.Juni 2021 wurden von dem Jahresüberschuss 2020 des Abwasserwerkes (T€ 491) T€ 351 den Gewinnrücklagen zugeführt.

IV. Gewinnvortrag € 1.039.151,64
(i.V. € 1.039.151,64)

	2021	2020
	T€	T€
Stand 01. Januar	1.039	1.039
Jahresüberschuss Vorjahr	491	515
Einstellung in die Gewinnrücklage	- 351	- 375
Ausschüttung an die Stadt Gescher	- 140	- 140
Stand 31. Dezember	1.039	1.039

Der Rat der Stadt Gescher hat in seiner Sitzung am 30. Juni 2021 beschlossen, von dem Jahresüberschuss 2020 T€ 140 an die Stadt Gescher auszuschütten.

V. Jahresüberschuss € 446.086,18
(i.V. € 490.715,80)

Die Betriebsleitung schlägt dem Betriebsausschuss vor T€ 140 an die Stadt Gescher auszuschütten.

pdf-Kopie

B. Sonderposten

1. Empfangene Ertragszuschüsse € 6.679.454,00
(i.V. € 6.677.823,00)

	2021	2020
	T€	T€
Stand 01. Januar	6.678	6.527
Zugänge	212	357
Auflösung	- 210	- 206
Stand 31. Dezember	6.680	6.678

Es handelt sich um Kanalanschlussbeiträge, die aufgrund der Entwässerungs- bzw. der Beitrags- und Gebührensatzung zur Abwasserbeseitigung der Stadt Gescher erhoben werden.

Die bis 2012 pauschal mit 5 % vorgenommene Auflösung der im Zeitraum 1999 bis einschließlich 2007 erhaltenen Beiträge wurde mit Wirkung ab dem 01. Januar 2013 an die ab 2008 gültigen Bestimmungen der Eigenbetriebsverordnung angepasst.

Die Auflösung erfolgt mit 2,0 % p.a. und damit entsprechend der Nutzungsdauer der aktivierten Kanäle und Hausanschlüsse. Die Zugänge werden mit der halben Jahresrate aufgelöst.

2. Investitionszuschüsse € 1.202.631,00
(i.V. € 1.252.261,00)

	2021	2020
	T€	T€
Stand 01. Januar	1.252	1.302
Auflösung	- 49	- 50
Stand 31. Dezember	1.203	1.252

pdf-Kopie

C. Rückstellungen

sonstige Rückstellungen	€	82.297,85
	(i.V. €	92.299,94)

	Stand 01.01.2021	Auflösung[A]/ Verbrauch	Zuführung	Stand 31.12.2021
	T€	T€	T€	T€
Prüfungskosten	11	11	12	12
Abwasserabgabe	32	32	32	32
rückständiger Urlaub/ Überstunden	29	29	38	38
ausstehende Rechnungen	20	20	-	-
	92	92	82	82

Die Rückstellung für Prüfungskosten umfasst den Aufwand für die Jahresabschlussprüfung und für die Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt.

Die Rückstellungen für Abwasserabgaben wurden für die voraussichtlichen Nachzahlungsbeträge für die Einleitung von Schmutzwasser in die Gewässer des Jahres 2021 gebildet. Für das Jahr 2021 liegt, wie für die Vorjahre, eine Befreiung für die Einleitung von Niederschlagswasser vor.

pdf-Kopie

D. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten € 9.209.577,18
(i.V. € 10.281.435,01)

	2021	2020
	T€	T€
langfristige Darlehen		
01. Januar	10.065	10.558
Neudarlehen	-	445
Tilgungen	- 931	- 938
31. Dezember	9.134	10.065
Kontokorrentkonto	-	140
Tilgung Dezember	49	48
Zinsabgrenzung Darlehen	27	29
	9.210	10.282

Zur Zusammensetzung und Entwicklung der Darlehensstände verweisen wir auf Anlage 3 zum Anhang.

2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen € 180.842,46
(i.V. € 91.137,35)

Zum Prüfungszeitpunkt (Mai 2022) waren von den Verbindlichkeiten T€ 132 noch nicht beglichen.

3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Gescher € 29.312,37
(i.V. € 694,94)

Es handelt sich im Wesentlichen um noch zu erstattende Sitzungsgelder sowie sonstige Kostenerstattungen.

pdf-Kopie

4. sonstige Verbindlichkeiten € 122.712,81
(i.V. € 63.933,00)

	2021	2020
	T€	T€
Überdeckungen laut Gebührennachkalkulation:		
Schmutzwasser aus 2018	1	1
Schmutzwasser aus 2020	29	29
Schmutzwasser aus 2021	36	-
Niederschlagswasser aus 2019	-	1
Niederschlagswasser aus 2020	20	33
Niederschlagswasser aus 2021	35	-
	121	64
sonstige Verbindlichkeiten	2	-
	123	64

Für 2021 wurde für Niederschlagswasser eine Überdeckung in Höhe von T€ 35 und für Schmutzwasser eine Überdeckung in Höhe von T€ 36 ermittelt.

Die Verbindlichkeit für Niederschlagswasser aus den Jahren 2019 und 2020 wurde in Höhe von insgesamt T€ 14 aufgelöst.

pdf-Kopie

II. ERLÄUTERUNGEN ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DIE ZEIT VOM 01. JANUAR BIS 31. DEZEMBER 2021

1. Umsatzerlöse € 2.823.277,53
(i.V. € 2.888.829,18)

	2021 T€	2020 T€
Schmutzwasser	1.798	1.806
Niederschlagswasser:		
- Grundgebühr	195	198
- Zusatzgebühr	442	458
Straßenentwässerung Stadt Gescher	221	226
Straßenentwässerung Kreis Borken / Landesbetrieb Strassen.NRW	28	29
Entsorgung von Grundstücks-/Grundstücksentwässerungsanlagen	5	4
Erlöse Vorjahre	- 25	-
Saldo Entnahmen / Zuführung Verbindlichkeit für Gebührausgleich	- 57	- 44
Erlöse aus Gebühren	2.607	2.677
Auflösung Ertragszuschüsse/Kostenersatz	210	206
Stromeinspeisung Kraftwärmekopplung	6	6
	2.823	2.889

		31.12.2021	31.12.2020
Straßenentwässerung Kreis Borken / Landesbetrieb Strassen.NRW			
- Grundgebühr	m²	74.205	74.205
- Zusatzgebühr	m²	74.205	74.205
Straßenentwässerung Stadt Gescher			
- Grundgebühr	m²	578.317	578.317
- Zusatzgebühr	m²	578.317	578.317
Niederschlagswasser - privat			
- Grundgebühr	m²	1.992.874	1.980.769
- Zusatzgebühr	m²	1.592.387	1.580.150
Schmutzwasser - privat			
- Frischwassermaßstab	m³	810.342	816.578
Entsorgung von Grundstücks-entwässerungsanlagen	m³	110	122

pdf-Kopie

Die Stromeinspeisungserlöse betreffen den im Zuge der Wiederinbetriebnahme der Klärschlammverwertung (Faulturm) von der installierten Microgasturbine produzierten Stromüberschuss, der ins allgemeine Stromnetz eingespeist und entsprechend nach dem Kraftwärmekopplungsgesetz (§ 5 Abs. 1 Nr. 1a KWKG) vergütet worden ist.

2. andere aktivierte Eigenleistungen € 16.610,89
(i.V. € 13.507,17)

3. sonstige betriebliche Erträge € 58.025,45
(i.V. € 54.376,50)

	2021	2020
	T€	T€
Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen	49	49
diverse Kostenerstattungen	6	4
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1	-
übrige Erträge	2	1
	58	54

4. Materialaufwand:

a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren € 262.638,15
(i.V. € 246.918,53)

	2021	2020
	T€	T€
Strom- und Gasbezug	161	146
Flockungsmittel	43	45
Wasserverbrauch/Heizöl	4	3
sonstige Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	55	53
	263	247

pdf-Kopie

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen € 353.005,75
(i.V. € 352.979,70)

	2021 T€	2020 T€
Unterhaltung, Wartung, Reparaturen und Instandhaltungen	224	178
Klärschlammentsorgung	94	123
Restmüllentsorgung	12	28
Abwasser- und Klärschlammuntersuchungen	19	19
Spül- und Saugwagen	4	5
	353	353

5. Personalaufwand:

a) Löhne und Gehälter € 315.399,08
(i.V. € 327.497,52)

Die Vergütungen der direkt für den Abwasserbetrieb eingesetzten Mitarbeiter wurden auf der Grundlage des TVöD von der Stadt Gescher abgerechnet und dem Abwasserwerk in Rechnung gestellt.

b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung € 90.452,83
(i.V. € 93.486,16)

	2021 T€	2020 T€
gesetzliche Sozialaufwendungen	63	66
Zusatzversorgungsbeiträge	28	27
	91	93

pdf-Kopie

6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen € 951.505,69
(i.V. € 947.804,80)

	2021	2020
	T€	T€
Immaterielle Vermögensgegenstände	-	3
Sachanlagen		
- planmäßig	952	944
- geringwertige Wirtschaftsgüter	-	1
	952	948

7. sonstige betriebliche Aufwendungen € 246.837,36
(i.V. € 254.106,84)

	2021	2020
	T€	T€
Betriebsführungsentgelt	94	92
Verwaltungskostenumlage der Stadt Gescher	48	48
Abwasserabgabe	32	32
sonstige Dienst- und Fremdleistungen	16	27
Rechts-, Beratungs- und Prüfungsaufwand	16	17
Versicherungen	9	9
Verbandsbeiträge	15	8
übrige	17	21
	247	254

Das Betriebsführungsentgelt wurde auf der Grundlage der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung über die kaufmännische und technische Geschäftsbesorgung zwischen dem Abwasserwerk und der Stadt Coesfeld berechnet. Die Stadt Coesfeld (Abwasserwerk der Stadt Coesfeld) hat die kaufmännische Geschäftsbesorgung für den Eigenbetrieb der Stadt Gescher auf die Stadtwerke Coesfeld GmbH übertragen.

Die Verwaltungskosten werden von der Stadt Gescher auf Grundlage einer Berechnung nach KGST in Rechnung gestellt.

pdf-Kopie

8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	€		231.246,06
		(i.V. €		242.463,54)

Der Ausweis betrifft nahezu ausschließlich Zinsen für langfristige Darlehen.

9.	Ergebnis nach Steuern	€		446.828,95
		(i.V. €		491.455,76)
10.	sonstige Steuern	€		742,77
		(i.V. €		739,96)
11.	Jahresüberschuss	€		446.086,18
		(i.V. €		490.715,80)

pdf-Kopie

RECHTLICHE VERHÄLTNISSE UND TECHNISCH-WIRTSCHAFTLICHE GRUNDLAGEN

Rechtliche Verhältnisse

Das Abwasserwerk der Stadt Gescher wird als eigenbetriebsähnliche Einrichtung nach den Vorschriften der Gemeindeordnung und der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO und EigVO NW) sowie den Bestimmungen der Betriebssatzung geführt.

Für das Berichtsjahr gilt die Betriebssatzung vom 01. Juli 1991 in der Fassung der III. Änderungssatzung (Ratsbeschluss vom 20. Dezember 2016) mit der Wirkung ab 01. Januar 2017 (Veröffentlichung im Amtsblatt des Kreises Coesfeld Nr. 10/2017 vom 18. April 2017).

Zweck der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung ist die Erfüllung der der Stadt Gescher gemäß § 53 Landeswassergesetz – LWG – obliegenden Pflichten zur Abwasserbeseitigung mit Hilfe der bestehenden und noch zu schaffenden Einrichtungen und alle den Betriebszweck fördernden Geschäfte. Darüber hinaus ist das Abwasserwerk ermächtigt, spezielle wasser- und energietechnische Projekte der Stadt zu realisieren.

Das Stammkapital beträgt gemäß § 10 der Betriebssatzung € 3.500.000,00.

Die Kapitalrücklage per 31. Dezember 2021 beinhaltet den aus der Herabsetzung des Stammkapitals am 24. September 2002 stammenden Differenzbetrag von T€ 79 und den nach Umbuchung der von der Stadt Gescher für bestimmte Baumaßnahmen im Abwasserbereich vom Land NRW erhaltenen Investitionszuwendungen in die Sonderposten verbleibenden Betrag von T€ 140. Dieser Betrag entspricht nach einer von der Betriebsleitung aufgestellten Fiktion den bereits vor dem 01. Januar 1993 ertragswirksam aufgelösten Zuwendungsbeträgen.

Zur Leitung des Betriebes hat der Rat der Stadt gemäß § 3 Abs. 1 der Betriebssatzung ab 01. Januar 2017 Herrn Rolf Hackling zum Betriebsleiter bestellt.

Der Betriebsausschuss entscheidet in allen Angelegenheiten, die ihm durch die Gemeindeordnung und die Eigenbetriebsverordnung übertragen worden sind. Weitere Aufgaben sind in § 4 Abs. 2 der Satzung geregelt. Die Mitglieder sind im Anhang genannt.

pdf-Kopie

Die rechtlichen Verhältnisse mit den Benutzern der öffentlichen Abwasseranlagen sind geregelt durch die:

- Satzung über die Entwässerung der Grundstücke und den Anschluss an die öffentliche Abwasseranlage – Entwässerungssatzung – der Stadt Gescher in der Fassung vom 15. Dezember 2016 (Ratsbeschluss vom 14. Dezember 2016).

- Entsorgungssatzung von Grundstücksentwässerungsanlagen in der Fassung vom 15. Dezember 2016 (Ratsbeschluss vom 14. Dezember 2016), geändert durch 4. Änderungssatzung vom 17. Dezember 2020.

- Beitrags- und Gebührensatzung zur Abwasserbeseitigung der Stadt Gescher in der Fassung vom 15. Dezember 2016 (Ratsbeschluss vom 14. Dezember 2016), geändert durch 3. Änderungssatzung vom 17. Dezember 2020.

An öffentlich-rechtlichen Vereinbarungen sind zu nennen:

- Öffentlich-rechtliche Vereinbarung über die kaufmännische und technische Geschäftsbesorgung für das Abwasserwerk der Stadt Gescher durch die Stadt Coesfeld (Tag der Veröffentlichung im Amtsblatt des Kreises Coesfeld 10/2017 vom 18. April 2017).

  Der Vertrag ist auf eine feste Laufzeit von drei Jahren nach Wirksamkeit (Tag der Veröffentlichung im Amtsblatt des Kreises Coesfeld 10/2017 vom 18. April 2017) abgeschlossen. Die Vereinbarung tritt rückwirkend zum 01. Januar 2017 in Kraft. Sofern im weiteren Verlauf keine Kündigung des Vertrages erfolgt, hat die Vereinbarung eine unbestimmte Laufzeit.
  Der Eigenbetrieb „Abwasserwerk der Stadt Gescher“ hat die technische und kaufmännische Geschäftsbesorgung dem Abwasserwerk der Stadt Coesfeld übertragen, der wiederum der Stadtwerke Coesfeld GmbH mit Wirkung zum 01. Januar 2017 die kaufmännische Geschäftsbesorgung für den Eigenbetrieb der Stadt Gescher in dem unter § 2 des Geschäftsbesorgungsvertrages festgelegten Umfang übertragen hat.

- Öffentlich-rechtliche Vereinbarung über die Behandlung und Entsorgung von Klärschlamm aus Abwasserbehandlungsanlagen vom 10. August 2004 mit dem Kreis Borken. Die Ende 2014 ausgelaufene Vereinbarung wurde ersetzt durch eine neue Vereinbarung mit einer Laufzeit von zwei Jahren ab dem 01. Januar 2015, der durch Ratsbeschluss vom 24. Juni 2015 zugestimmt wurde. Wird der Vertrag nicht mit einer Frist von zwölf Monaten zum Vertragsende schriftlich gekündigt, verlängert er sich um weitere zwei Jahre.

pdf-Kopie

Technische und Wirtschaftliche Grundlagen

Kanallängen:		2021	2020
		km	km
KR	Freispiegel Regenwasser	36,30	34,66
KS	Freispiegel Schmutzwasser	35,07	34,38
KM	Freispiegel Mischwasser	41,89	41,89
GV	Gewässerverrohrung	5,68	5,68
DS	Druckentwässerung Schmutzwasser	41,42	40,75
EM	Mulde	9,64	9,64
GD	Grabendurchlass	0,81	0,81
DM	Druckentwässerung Mischwasser	0,27	0,27
ER	Rigole	1,91	1,91
		172,99	169,99

Die Gebühren wurden entsprechend der jeweils gültigen Satzungen erhoben:

	2021	2020	2019	2018	2017
	€	€	€	€	€
je m³ Schmutzwasser	2,22	2,21	2,21	2,17	2,17
je m² entwässerter Grundstücksfläche					
- Grundgebühr	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10
- Zusatzgebühr	0,28	0,29	0,29	0,30	0,32

Die Gebühr für die Entsorgung des Inhalts von Kleinkläranlagen und abflusslosen Gräben betrug je abgefahrenen Grubeninhalts in 2021: 44,65 €/m³ (i.V. 35,13 €/m³).

Steuerliche Verhältnisse

Der Betrieb wird gemäß § 53 LWG überwiegend in Ausübung öffentlicher Gewalt tätig. Somit entfällt die persönliche Körperschaftsteuerpflicht gemäß § 4 Abs. 5 KStG sowie die Gewerbesteuerpflicht gemäß § 2 GewStDV.

Gemäß § 2 Abs. 3 UStG entfällt für die in hoheitlicher Gewalt ausgeübten Leistungen die Umsatzsteuerpflicht. Der Betrieb hat für das Geschäftsjahr 2021 weder Umsatzsteuer gezahlt noch Vorsteuer geltend gemacht.

pdf-Kopie

FRAGENKATALOG ZUR PRÜFUNG NACH § 53 HGrG GEMÄSS IDW PS 720

Gemäß IDW PS 720 hat der Abschlussprüfer die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG anhand der folgenden Fragenkreise zu untersuchen und unter Wiedergabe der Fragen und deren Beantwortung vollständig in seine Berichterstattung einzubeziehen.

FRAGENKREIS 1:

Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge

(a) Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?

Die Geschäftsverteilung für die Organe des Betriebes ist in der Neufassung der Betriebssatzung, gültig ab 01. Januar 2017, geregelt. Die Aufgaben und Zuständigkeitsbereiche der Betriebsleitung und des Betriebsausschusses sind in den §§ 3 und 4 der Betriebssatzung festgelegt. Darüber hinaus ist die Geschäftsverteilung des Abwasserwerkes hinsichtlich der Betriebsleitung in der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung nach § 23 Abs. 1, 2 GkG NRW ab 01. Januar 2017 zwischen der Stadt Coesfeld und der Stadt Gescher über die kaufmännische und technische Geschäftsbesorgung für das Abwasserwerk der Stadt Gescher in der Betriebssatzung geregelt.

Die hierzu getroffenen Regelungen sind sachgerecht und entsprechen nach unserer Einschätzung den Bedürfnissen des Betriebes.

(b) Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?

Im Wirtschaftsjahr haben zwei Betriebsausschusssitzungen stattgefunden. Niederschriften wurden erstellt.

(c) In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?

Der Betriebsleiter ist im Berichtsjahr nicht in gesetzlich zu bildenden Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien tätig gewesen.

pdf-Kopie

(d) Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?

Die Angabe der Bezüge der Betriebsleitung erfolgt im gesetzlich geforderten Umfang (Anhangangabe). Der Betriebsausschuss (Überwachungsorgan) erhält nur Sitzungsgelder und Verdienstausfallentschädigungen.

FRAGENKREIS 2:

Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen

(a) Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?

Als eigenbetriebsähnliche Einrichtung ist das Abwasserwerk Teil des Organisationsplans der Stadt Gescher. Die Betriebsleitung ist dem Bürgermeister direkt unterstellt. Daneben sind Kompetenzen in der Betriebssatzung sowie in der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung über die kaufmännische und technische Geschäftsbesorgung für das Abwasserwerk geregelt. Nach diesen Anweisungen wird auskunftsgemäß verfahren. Eine Überprüfung der Organisation findet anlassbezogen bzw. im Rahmen der Organisationsentwicklung der Gesamtverwaltung der Stadt Gescher statt.

(b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?

Im Rahmen unserer Prüfung haben sich hinsichtlich der Tätigkeit der Organe nach diesem Organisationsplan keine Abweichungen von den getroffenen Regelungen ergeben.

(c) Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?

Die Stadt Gescher hat für die Stadt und die Eigenbetriebe insgesamt Verhaltensrichtlinien, maßgeblich unter Bezug auf die geltenden Vorschriften des Innenministeriums erlassen und führt bei Bedarf Fortbildungsveranstaltungen durch. Neu eingestellte Mitarbeiter müssen eine dementsprechende Verpflichtungserklärung unterschreiben.

Regelungen zur Korruptionsprävention sind in der Vergabeordnung der Stadt Gescher vom 01. März 2012 sowie der Verfügung zur Bestellung der Mitglieder der zentralen Submissionsstelle vom 15. November 2012 getroffen worden.

Die Dokumentation der getroffenen Maßnahmen, ihre Entwicklung und Änderung liegt bei der Verwaltungsführung der Stadt Gescher. Die Stadt Gescher hat hierzu einen Korruptionsbeauftragten bestellt, der auch im Geschäftsbereich des Abwasserwerkes tätig wird.

pdf-Kopie

(d) Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und -gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?

Die Entscheidungsprozesse verlaufen grundsätzlich in Abstimmung der Aufgabenverteilung gemäß Betriebssatzung sowie der Regelungen aus der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung.

(e) Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z.B. Grundstücksverwaltung, EDV)?

Das Abwasserwerk verfügt über eine ordnungsgemäße Ablage und Dokumentation seiner Verträge, die nach den Vorgaben des Aktenplans für die Stadt Gescher inhaltlich strukturiert ist.

FRAGENKREIS 3:

Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling

(a) Entspricht das Planungswesen – auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten – den Bedürfnissen des Unternehmens?

Das Planungswesen gliedert sich in den inhaltlichen Bereich der Entwässerungsplanung und die Finanzplanung (Ertrags-, Vermögens-, Investitions-, Liquiditäts- und Stellenplan). Es erscheint den Bedürfnissen des Betriebes angemessen.

(b) Werden Planabweichungen systematisch untersucht?

Über Planabweichungen wird dem Betriebsausschuss durch die Betriebsleitung regelmäßig durch Zwischenberichte und bei Bedarf auch durch gesonderte Unterlagen und mündlichen Vortrag berichtet.

(c) Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?

Die derzeitige Aufgabenerfüllung ist mit dem vorhandenen Rechnungswesen gesichert. Das Rechnungswesen wird nach den Vorschriften der EigVO NRW bzw. dem HGB geführt.

Eine Kostenrechnung besteht in Form einer Kostenartenrechnung und einer Kostenstellenrechnung. Der Kontenplan gibt in Einzelfällen Hinweise auf die die Kosten verursachenden Stellen. Das betriebliche Rechnungswesen ist Grundlage für die Gebührennachkalkulation nach § 6 Abs. 2 KAG.

pdf-Kopie

Für das Wirtschaftsjahr 2021 ergab die Nachkalkulation folgendes Ergebnis:

Schmutzwasser:	*35.540 €*	*Überdeckung*
Niederschlagswasser:	*35.032 €*	*Überdeckung*
Kleinkläranlagen:	*- 239 €*	*Unterdeckung*

Aus der Verbindlichkeit für Gebührenausgleich wurden aus den Jahren 2019 und 2020 € 13.745 für Niederschlagswasser aufgelöst. Die Verbindlichkeit für Gebührenausgleich steht bei T€ 121 (i.V. T€ 64).

(d) Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u.a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?

Es erfolgt eine laufende Liquiditätsüberwachung durch die Betriebsleitung. Gleiches gilt für die Kreditüberwachung einschließlich Um- und Neufinanzierungen. Die Kämmerei ist hiervon regelmäßig und detailliert zu unterrichten bzw. Genehmigungen sind insbesondere im Rahmen der Darlehensverwaltung einzuholen.

(e) Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?

Sämtliche laufenden notwendigen Auszahlungen bzw. Einzahlungen werden auf Veranlassung der Betriebsleitung im Rahmen der kaufmännischen Geschäftsbesorgung erledigt bzw. angenommen. Soweit möglich, werden die zu leistenden Zahlungen unter Vornahme von Skonti vorgenommen.

Darüber hinaus werden Einzahlungen aus Anschlussbeiträgen (soweit im Rahmen von Grundstücksverkäufen vereinnahmt), Forderungseinzüge aus Mahnungen, Vollstreckungen durch die Stadtkasse für den Betrieb vorgenommen.

(f) Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?

Die Gebühren werden vom Steueramt der Stadt Gescher mit den jährlichen Abgabenbescheiden zu Jahresbeginn erhoben und sind quartalsweise fällig. Die Kanalanschlussbeiträge werden im Wesentlichen entweder unmittelbar durch das Abwasserwerk erhoben oder durch die Stadt Gescher im Rahmen von Grundstücksverkäufen vereinnahmt und an das Abwasserwerk weitergeleitet.

Der größte Teil der Gebühren wird im Lastschriftverfahren eingezogen. Durch das bestehende Mahnwesen einschließlich Vollstreckung ist ein zeitnaher und effektiver Einzug ausstehender Forderungen gewährleistet.

(g) Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/ Konzernbereiche?

Das bestehende Controlling entspricht den Anforderungen des Abwasserwerkes.

pdf-Kopie

(h) Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?

Nicht zutreffend.

FRAGENKREIS 4:

Risikofrüherkennungssystem

(a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?

(b) Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?

(c) Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?

(d) Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?

zu (a) - (d):

Mit Unterstützung der Kommunal Agentur NRW GmbH, einem Unternehmen des Städte- und Gemeindebundes NRW, hat das Abwasserwerk im Jahr 2012 im Rahmen eines Projekts ein Konzept zur Risikofrüherkennung erarbeitet. Die Auswertung und tabellarische Zusammenfassung der Projektergebnisse ermöglicht Rückschlüsse bezüglich der Sicherstellung einer erfolgreichen Risikoidentifikation und zeigt, ob die installierten Vorbeugungsmaßnahmen erfolgreich sind oder ob weitere Maßnahmen zu ergreifen sind. 170 erkannte Risiken beweisen, dass das Abwasserwerk der Stadt Gescher sich sehr intensiv mit potentiellen Risiken auseinandergesetzt hat und die Risikoidentifikation sehr detailliert durchgeführt wurde. Nur fünf Risiken (entspricht 3 %) wurden mit einer Risikozahl größer acht als wesentlich bewertet. Diese Anzahl der Risiken ist im Vergleich zu anderen nordrhein-westfälischen Eigenbetrieben als gering zu bewerten. Sowohl der Mittel- als auch der Medianwert der identifizierten Risiken weisen mit 2,48 und 1 vergleichsweise geringe Werte auf. Diese Werte sind deshalb so gering, weil die meisten Risiken durch geeignete (in der Vergangenheit bereits installierte) Vorbeugungsmaßnahmen beherrscht werden. Der hohe Anteil latenter Risiken mit ca. 85 % bestätigt diese Aussage. Die latenten Risiken sind grundsätzlich vorhanden, werden aber durch geeignete Vorbeugungsmaßnahmen auf ein wirtschaftliches Mindestmaß reduziert, so dass von ihnen keine Gefahr auf die Unternehmenstätigkeit ausgeht. Bestandsgefährdende Risiken ergaben sich aus den Untersuchungen nicht.

pdf-Kopie

Der Betriebsausschuss hat dem Risikofrüherkennungssystem in seiner Sitzung am 26. Juni 2013 einstimmig zugestimmt.

Die bestehenden Maßnahmen zur Risikofrüherkennung reichen nach unserer Auffassung aus und sind geeignet, ihren Zweck zu erfüllen.

Wir empfehlen eine kontinuierliche Aktualisierung des Risikokatasters.

FRAGENKREIS 5:

Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate

(a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten schriftlich festgelegt? Dazu gehört:

- Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden?
- Mit welchen Partnern dürfen die Produkte/Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden?
- Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert und in welchem Umfang dürfen offene Posten entstehen?
- Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z.B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z.B. antizipatives Hedging)?

Nach einem Rahmenvertrag zwischen der Stadt Gescher und der Hausbank des Abwasserwerkes vom 23. Dezember 2002 dürfen Zinsderivate eingesetzt werden.

Bei den Partnern handelt es sich um von der Stadt Gescher genehmigte Kreditinstitute. Die maximale Höhe entspricht dem aufgenommenen Kreditvolumen bzw. dem jeweils valutierenden Betrag des Bezugsbetrages.

Die Bewertungseinheiten werden durch die Verträge definiert und dokumentiert. Offene Posten dürfen nicht entstehen.

Zu Hedge-Strategien bestehen keine generellen Regelungen. Es ist davon auszugehen, dass die sicherste Methode der Absicherung der Zinsrisiken gewählt werden soll.

(b) Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?

Zinsderivate werden neben der Optimierung von Kreditkonditionen und zur Begrenzung von Zinsänderungsrisiken auch zur Verbesserung des Zinsergebnisses eingesetzt.

pdf-Kopie

(c) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung ein dem Geschäftsumfang entsprechendes Instrumentarium zur Verfügung gestellt insbesondere in Bezug auf

- Erfassung der Geschäfte
- Beurteilung der Geschäfte zum Zweck der Risikoanalyse
- Bewertung der Geschäfte zum Zweck der Rechnungslegung
- Kontrolle der Geschäfte?

Das zur Verfügung stehende Instrumentarium erscheint für die Abwicklung der Zinsderivate des Abwasserwerkes ausreichend.

(d) Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?

Die abgeschlossenen Geschäfte zur Zinssicherung werden durch die Hausbank betreut. Sollten sich Fehlentwicklungen einstellen, werden rechtzeitig entsprechende Gegenmaßnahmen getroffen.

(e) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?

Eigenständige Arbeitsanweisungen für die genannten Finanzinstrumente (Zinsderivate) bestehen nicht. Es gelten die Vorgaben für das kommunale Haushalts- und Kassenrecht sowie die Regelungen der Eigenbetriebsverordnung.

(f) Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzernleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?

Vgl. Antwort zu Fragenkreis 5 (e).

Zusätzlich erfolgt im Jahresabschluss eine Information über die Bewertung der Zinsderivate am Markt. Zahlungsfolgen ergeben sich daraus nur bei Auflösung der Vereinbarungen.

FRAGENKREIS 6:

Interne Revision

Eine interne Revision als eigenständige Stelle besteht nicht. Diesbezügliche Prüfungsaufgaben können durch den Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Gescher wahrgenommen werden. Das Vier-Augen-Prinzip ist gewährleistet.

Wir haben deshalb auf eine Wiedergabe und Beantwortung der Unterfragen dieses Fragenkreises verzichtet.

pdf-Kopie

FRAGENKREIS 7:

Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans

(a) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?

Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben.

(b) Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?

Kredite an Organe des Betriebes wurden nach unseren Feststellungen nicht gewährt.

(c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z.B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?

Ähnliche, aber nicht zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen sind nach unseren Feststellungen nicht vorgenommen worden.

(d) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?

Es haben sich grundsätzlich keine Anhaltspunkte ergeben. Die Offenlegung des Jahresabschlusses 2020 gemäß § 26 Abs. 3 EigVO NRW. § 96 (2) GO NRW erfolgte durch öffentlichen Aushang.

FRAGENKREIS 8:

Durchführung von Investitionen

(a) Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?

Das Abwasserwerk plant zukünftige Investitionen und prüft mögliche Risiken in ausreichendem Umfang. Dazu dienen der Zentralentwässerungsplan (ZEP) für das Stadtgebiet Gescher und den Ortsteil Hochmoor sowie das darauf aufbauende Abwasserbeseitigungskonzept (ABK). Auf der Grundlage der ZEP und des ABK werden die in den jeweiligen Jahren durchzuführenden Investitions- und Sanierungsmaßnahmen in den Wirtschaftsplan des Abwasserwerkes eingestellt und durchgeführt.

pdf-Kopie

(b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z.B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?

Keine gegenteiligen Feststellungen.

(c) Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?

Eine Überprüfung findet mindestens jährlich im Rahmen des Wirtschaftsplans statt.

(d) Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?

Insgesamt wurden die im Wirtschaftsplan 2021 veranschlagten Investitionsausgaben von T€ 958 nicht überschritten.

(e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?

Nach unseren Feststellungen haben sich im Wirtschaftsjahr 2021 keine derartigen Anhaltspunkte ergeben.

FRAGENKREIS 9:

Vergaberegelungen

(a) Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z.B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?

Offenkundige Verstöße gegen Vergaberegelungen haben wir im Rahmen unserer Prüfung nicht festgestellt.

(b) Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z.B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?

So weit geboten, werden Aufträge öffentlich ausgeschrieben. Für kleinere Aufträge und Finanzgeschäfte werden regelmäßig Vergleichsangebote durch Preisanfragen bei verschiedenen Lieferanten und ggf. der Stadt Gescher für das Beschaffungswesen eingeholt.

pdf-Kopie

FRAGENKREIS 10:

Berichterstattung an das Überwachungsorgan

(a) Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?

An das Überwachungsorgan wird regelmäßig und zeitnah in den Sitzungen des Betriebsausschusses berichtet.

(b) Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?

Ja, keine gegenteiligen Feststellungen.

(c) Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?

Soweit wesentliche berichtspflichtige Vorgänge aufgetreten sind, wurde nach Angabe der Betriebsleitung in angemessener Weise und zeitnah hierüber berichtet. Besonders ungewöhnliche, risikoreiche und nicht ordnungsgemäße Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen und Unterlassungen haben wir im Rahmen unserer Prüfung nicht festgestellt.

(d) Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?

In den Sitzungen des Betriebsausschusses wurden regelmäßig Fragen zu laufenden Projekten gestellt, die vom Betriebsleiter beantwortet wurden; auf besonderen Wunsch des Überwachungsorgans wurde im Berichtsjahr kein Bericht i.S.d. § 90 Abs. 3 AktG erstattet.

(e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z.B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?

Es ergaben sich keine Anhaltspunkte für eine nicht ausreichende Berichterstattung.

(f) Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?

Für Schäden und Regressansprüche aufgrund von Vorsatz und grober Fahrlässigkeit im Zuge der Geschäftsbesorgung für das Abwasserwerk haftet nach § 6 der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung über die kaufmännische und technische Geschäftsbesorgung für das Abwasserwerk die Stadt Coesfeld nach den gesetzlichen Bestimmungen. Die Betriebsleitung ist im Rahmen ihrer Tätigkeiten für das Abwasserwerk als Geschäftsbesorgung für Dritte durch abgeschlossene Vermögensschadenversicherung abgesichert. Die Mitglieder des Betriebsausschusses sind über die Vermögens-Eigenschadenversicherung der Stadt Gescher versichert.

pdf-Kopie

(g) Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?

Hierüber ist uns im Rahmen unserer Prüfung nichts bekannt geworden.

FRAGENKREIS 11:

Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

(a) Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?

Nennenswertes nicht betriebsnotwendiges Vermögen liegt nach unseren Feststellungen nicht vor.

(b) Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?

Die vorhandenen Bestände sind nach unseren Erkenntnissen weder auffallend hoch noch niedrig.

(c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?

Bis zum Abschluss der Prüfung haben sich in der zusammenfassenden Beurteilung keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass die Vermögenslage durch eine wesentliche Unter- oder Überbewertung von Bilanzposten beeinflusst wird.

FRAGENKREIS 12:

Finanzierung

(a) Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?

Zur Kapitalstruktur vgl. die Ausführungen zur Vermögenslage im Prüfungsbericht. Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2021 verfügt das Abwasserwerk über eine Eigenkapitalquote von 27,43 % (i.V. 25,48 %). Die begonnenen und geplanten Investitionsvorhaben sollen durch die Erhebung von Kanalanschlussbeiträgen, Kreditneuaufnahmen sowie Abschreibungen finanziert werden.

pdf-Kopie

(b) Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?

Nicht zutreffend.

(c) In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?

Der Betrieb hat im Berichtsjahr keine öffentlichen Zuschüsse erhalten.

FRAGENKREIS 13:

Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

(a) Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?

Das Abwasserwerk als Sondervermögen der Stadt verfügt gemessen am Gesamtkapital grundsätzlich über eine ausreichende Eigenkapitalausstattung. Durch die in Vorjahren erfolgte Abführung der jeweils gesamten Jahresüberschüsse war die Liquidität des Abwasserwerkes beeinträchtigt und der Betrieb auf die Inanspruchnahme von Kassenkrediten angewiesen. Seit dem Jahresabschluss 2017 soll nicht mehr der gesamte erwirtschaftete Jahresüberschuss ausgeschüttet werden. Dadurch ist mittelfristig mit einer Verbesserung der Eigenkapitalausstattung und der Liquidität des Abwasserwerkes zu rechnen.

(b) Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?

Der Vorschlag zur Verwendung des Jahresüberschusses ist mit der wirtschaftlichen Lage des Betriebes vereinbar. Die Abführung von T€ 140 entspricht der 4 %igen Verzinsung des gezeichneten Kapitals in Höhe von T€ 3.500.

FRAGENKREIS 14:

Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

(a) Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?

Das Betriebsergebnis für den Betriebszweig Abwasserbeseitigung umfasst die Bereiche Schmutzwasser, Niederschlagswasser und Entsorgung von Kleinkläranlagen.

pdf-Kopie

(b) Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?

Einmalige, für das Ergebnis entscheidende Vorgänge wurden nicht festgestellt.

(c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?

Nach unseren Feststellungen vollzieht sich die Leistungsverrechnung gemäß den vereinbarten Vergütungen. Es haben sich keine Anhaltspunkte für Sonderkonditionen ergeben.

(d) Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?

Nicht zutreffend.

FRAGENKREIS 15:

Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen

(a) Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?

(b) Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?

zu (a) und (b)

Verlustbringende Geschäfte wurden nicht festgestellt. Auskunftsgemäß werden alle Maßnahmen ergriffen, um Kostensteigerungen durch Rationalisierung der Leistungserstellung oder alternative Maßnahmen zu begrenzen.

FRAGENKREIS 16:

Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

(a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?

Nicht zutreffend.

(b) Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?

Das Abwasserwerk handelt nach dem Kostendeckungsprinzip; eine Überprüfung der Abwassergebühren erfolgt jährlich.

pdf-Kopie

DokID: 899786 8T7Z200

Allgemeine Auftragsbedingungen
für
Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften
vom 1. Januar 2017

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer" genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

Alle Rechte vorbehalten. Ohne Genehmigung des Verlages ist es nicht gestattet, die Vordrucke ganz oder teilweise nachzudrucken bzw. auf fotomechanischem oder elektronischem Wege zu vervielfältigen und/oder zu verbreiten.
© IDW Verlag GmbH · Tersteegenstraße 14 · 40474 Düsseldorf

Lizenziert für/Licensed to: DR. ROEHRICHT - DR. SCHILLEN GmbH | 4313651 | AV00014321

pdf-Kopie

DokID: 899786 8T7Z200

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise

b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern

c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden

d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern

e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,

b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,

c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und

d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

Lizenziert für/Licensed to: DR. ROEHRICHT - DR. SCHILLEN GmbH | 4313651 | AV00014321

pdf-Kopie

Wirtschaftsplan des

Abwasserwerkes
der Stadt Gescher

für das Jahr 2022

Anlage zur Sitzungsvorlage 141/2021
für den Betriebsausschuss
des Abwasserwerkes der Stadt Gescher

Anlage 1: Erfolgsplan für das Abwasserwerk der Stadt Gescher

	IST 2018	IST 2019	IST 2020	Plan 2021	Plan 2021 fortgeschrieben *	Plan 2022
Erlöse						
1. Umsatzerlöse	**2.909.451**	**2.895.946**	**2.933.410**	**2.911.723**	**2.888.431**	**2.896.733**
1.1 Abwassergebühren						
Schmutz- und Regenwasser	2.438.245	2.442.608	2.491.956,62	2.477.149	2.447.667	2.457.360
Straßenentwässerung Stadt Gescher	229.896	224.182	225.632,84	224.250	224.149	224.250
Summe	2.668.142	2.666.790	2.717.589	2.701.399	2.671.816	2.681.610
1.2 Klärschlammgebühr	4.000	4.720	4.289,44	6.251	5.403	6.408
1.3 Auflösung Anschlussbeiträge	199.362	201.904	205.869,86	200.973	208.112	204.715
1.4 Erträge aus Kraftwärmekopplung	21.091	21.249	5.661,42	3.100	3.100	4.000
1.5 Korrektur Abwassergebühr für Vorjahre	16.857	1.283	0,00	0	0	0
2. Landeszuwendungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3. Sonstige betr. Erträge	**74.328**	**69.896**	**67.884**	**64.631**	**63.130**	**64.631**
3.1 übrige Erträge	13.459	3.497	4.746,50	5.000	3.500	5.000
3.2 aktivierte Eigenleistung	11.238	16.079	13.507,17	10.000	10.000	10.000
3.3 Herabsetzung Einzelwertberichtigung	0	0	0,00	0	0	0
3.4 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1	691	0,00	0	0	0
3.5 Auflösung Investitionszuschüsse	49.630	49.630	49.630,00	49.631	49.630	49.631
Erlöse gesamt	**2.983.779**	**2.965.843**	**3.001.294**	**2.976.354**	**2.951.561**	**2.961.364**
Aufwand						
4. Materialaufwand						
4.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe						
Stromverbrauch bis 2018 einschl. EEG	113.678	123.195	124.382,93	131.000	134.000	130.000
Gasverbrauch	23.982	21.656	21.099,75	25.000	26.500	29.000
Wasserverbrauch	3.000	3.210	3.452,02	3.200	3.300	3.500
Fäll- und Flockungsmittel	42.128	42.504	45.285,83	45.000	44.000	54.000
sonst. Roh-, Hilfs- u. Betr.-Stoffe	29.355	33.792	52.698,00	25.500	30.524	41.000
Summe	212.143	224.356	246.919	229.700	238.324	257.500
4.2 bezogene Leistungen						
Klärschlammentsorgung	79.957	133.355	123.212,33	100.000	97.000	100.000
Abfallbeseitigung	13.591	10.804	28.100,52	9.500	9.483	10.000
Analysen und Proben	14.384	13.136	18.865,38	15.000	18.378	18.500
Kanal-TV u.-Reinigung, ab '20 auch Inst.u.Rep.	32.290	52.869	160.802,02	237.700	125.066	190.000
Grünpflege Abwasseranlagen (u.a. Mulden)	22.679	11.531	16.778,48	18.000	18.000	20.000
Abfuhr Kleinkläranlage	4.750	4.846	5.220,97	5.117	4.728	5.950
Summe	167.651	226.541	352.980	385.317	272.656	344.450
4.3 Abgaben						
Abwasserabgabe (ab 2020 siehe 7.10)	33.000	32.310	0	0	0	0
Beiträge Verbände (ab 2020 siehe 7.10)	9.327	9.528	0	0	0	0
Summe	42.327	41.837	0	0	0	0

Anlage 1: Erfolgsplan für das Abwasserwerk der Stadt Gescher

	IST 2018	IST 2019	IST 2020	Plan 2021	Plan 2021 fortgeschrieben *	Plan 2022
5. Personalaufwand	**415.812**	**412.850**	**420.983,68**	**422.000**	**433.000**	**443.000**
6. Abschreibung	**999.781**	**964.054**	**947.804,80**	**960.762**	**933.950**	**947.157**
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	**357.033**	**329.935**	**254.107**	**270.474**	**247.310**	**282.242**
7.1 Verwaltungskosten						
Betriebsführung	106.747	101.035	91.972,78	110.000	96.000	110.000
Verwaltungskosten Stadt Gescher	55.197	48.505	45.300,00	55.000	54.000	55.000
Telefon, Porto,	4.667	4.470	4.291,87	5.000	5.000	5.000
Fachliteratur etc.	485	605	877,50	600	601	600
Bürobedarf	433	2.230	229,90	900	600	900
Pacht	614	3.614	3.613,55	3.614	3.614	3.614
Prüfungskosten	12.656	11.268	11.500,00	13.000	11.500	13.000
Summe	180.798	171.726	157.786	188.114	171.315	188.114
7.2 Versicherungen (ab 2019 einschl. KFZ-Vers.)	7.046	8.939	9.236,84	9.100	9.393	9.600
7.3 Rechts u. Beratungskosten/Gerichtskosten	13.716	23.499	26.644,23	15.000	11.453	15.000
7.4 Kfz-Kosten (ab 2019 ohne Vers. u. Treibstoff)	9.141	2.605	5.004,29	2.500	2.149	13.500
7.5 Kosten Betriebsausschuss	893	548	602,20	1.000	1.000	1.000
7.6 Fortbildung	600	1.086	1.087,34	1.000	0	1.000
7.7 Reisekosten/KM-Geld	2.307	1.549	1.532,30	2.000	1.550	2.000
7.8 Kosten Zählerdaten	5.950	5.950	5.950,00	5.950	5.950	5.950
7.9 sonstiger Aufwand	4.457	3.751	6.398,75	3.500	3.500	4.000
7.10 Instandh. u. Rep.; ab '20 Abw.abgabe u. Beiträge	130.041	106.213	39.865,29	42.310	41.000	42.078
7.11 Einzelwertberichtigung	2.084	4.070	0,00	0	0	0
8. Zinsergebnis	**265.041**	**250.515**	**242.463,54**	**231.000**	**233.000**	**214.795**
9. sonstige Abgaben / Steuern	**740**	**740**	**740**	**800**	**800**	**800**
9.1 KFZ-Steuern	740	740	740	800	800	800
Aufwand gesamt	**2.460.527**	**2.450.828**	**2.465.997**	**2.500.053**	**2.359.041**	**2.489.944**
Überschuss / Unterdeckung	**523.252**	**515.015**	**535.297**	**476.301**	**592.519**	**471.420**
10. Veränderung Rückstellung Gebührenausgleich *("-" = Zuführung; "+" = Entnahme)*	**-15.855**	**-8.570**	**-44.581**	**-4.755**	**-130.438**	**-14.148**
Bilanzergebnis	**507.397**	**506.445**	**490.716**	**471.546**	**462.081**	**457.272**

* Stand November 2021

Anlage 1a:
fortgeschriebener Erfolgsplan für das Abwasserwerk der Stadt Gescher

		Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Erlöse				
1.	**Umsatzerlöse**	**2.886.754**	**2.883.440**	**2.881.512**
1.1	Abwassergebühren			
	Schmutz- und Regenwasser	2.449.210	2.449.210	2.449.210
	Straßenentwässerung Stadt Gescher	224.250	224.250	224.250
	Summe	2.673.460	2.673.460	2.673.460
1.2	Klärschlammgebühr	6.728	7.065	7.418
1.3	Auflösung Anschlussbeiträge	202.565	198.915	196.634
1.4	Erträge aus Kraftwärmekopplung	4.000	4.000	4.000
2.	**Landeszuwendungen**	**0**	**0**	**0**
3.	**Sonstige betr. Erträge**	**64.632**	**61.757**	**60.798**
3.1	übrige Erträge	5.000	5.000	5.000
3.2	aktivierte Eigenleistung	10.000	10.000	10.000
3.3	Herabsetzung Einzelwertberichtigung	0	0	0
3.4	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	0	0
3.5	Auflösung Investitionszuschüsse	49.632	46.757	45.798
Erlöse gesamt		**2.951.386**	**2.945.197**	**2.942.310**
Aufwand				
4.	**Materialaufwand**			
4.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
	Stromverbrauch	131.300	132.613	133.939
	Gasverbrauch	29.290	29.583	29.879
	Wasserverbrauch	3.535	3.570	3.606
	Fällmittel	54.540	55.085	55.636
	sonstige Roh-, Hilfs- u. Betr.-Stoffe	41.410	41.824	42.242
	Summe	260.075	262.676	265.303
4.2	bezogene Leistungen			
	Klärschlammentsorgung	101.000	102.010	103.030
	Abfallbeseitigung	10.100	10.201	10.303
	Analysen und Proben	15.302	15.455	18.609
	Kanal-TV u.-Reinigung, ab '20 auch Inst.u.Rep.	191.900	193.819	195.757
	Grünpflege Abwasseranlagen (u.a. Mulden)	20.200	20.402	20.606
	Abfuhr Kleinkläranlage	6.248	6.560	6.888
	Summe	344.749	348.446	355.193
4.3	Abgaben			
	Abwasserabgabe u. Beiträge Verbände(ab 202	0	0	0
	Beiträge Verbände (ab 2020 siehe 7.10)	0	0	0
	Summe	0	0	0

Anlage 1a:
fortgeschriebener Erfolgsplan für das Abwasserwerk der Stadt Gescher

		Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
5.	**Personalaufwand**	**454.523**	**465.886**	**477.533**
6.	**Abschreibung**	**965.474**	**953.716**	**943.436**
7.	**sonstige betriebliche Aufwendungen**	**286.414**	**290.665**	**294.997**
7.1	Verwaltungskosten			
	Betriebsführung	112.200	114.444	116.733
	Verwaltungskosten Stadt Gescher	56.100	57.222	58.366
	Telefon, Porto,	5.050	5.101	5.152
	Fachliteratur etc.	606	612	618
	Bürobedarf	909	918	927
	Pacht	3.614	3.614	3.614
	Prüfungskosten	13.260	13.525	13.796
	Summe	191.739	195.436	199.206
7.2	Versicherungen (ab 2019 einschl. KFZ-Vers.)	9.792	9.988	10.188
7.3	Rechts u. Beratungskosten/Gerichtskosten	15.150	15.302	15.455
7.4	Kfz-Kosten (ab 2019 ohne Vers. u. Treibstoff)	13.635	13.771	13.909
7.5	Kosten Betriebsausschuss	1.000	1.000	1.000
7.6	Fortbildung	1.010	1.020	1.030
7.7	Reisekosten/KM-Geld	2.020	2.040	2.061
7.8	Kosten Zählerdaten	5.950	5.950	5.950
7.9	sonstiger Aufwand	4.040	4.080	4.121
7.10	Instandh. u. Rep.; ab '20 Abw.abgabe u. Beiträge	42.078	42.078	42.078
7.11	Einzelwertberichtigung	0	0	0
8.	**Zinsergebnis**	**228.610**	**213.887**	**199.023**
9.	**sonstige Abgaben / Steuern**	**800**	**800**	**800**
9.1	KFZ-Steuern	800	800	800
Aufwand gesamt		**2.540.645**	**2.536.076**	**2.536.285**
Überschuss / Unterdeckung		**410.741**	**409.121**	**406.026**
10.	**Veränderung Rückstellung Gebührenausgleich** *("-" = Zuführung; "+" = Entnahme)*	**3.953**	**7.338**	**7.338**
Bilanzergebnis		**414.694**	**416.459**	**413.364**

Anlage 2: Vermögens- und Finanzplan

Mittelbedarf	Plan 2021 fortgeschrieben	Plan 2022
1. Investitionen	409.540 €	1.044.000 €
2. Tilgung	930.780 €	926.306 €
3. Ablösung auslaufende Kredite	0 €	0 €
4. Eigenkapitalverzinsung Stadt Gescher (bezogen auf Ergebnis Vorjahr)	140.000 €	140.000 €
5. Ausgleich Kassenkreditlinie	250.000 €	250.000 €
Gesamtbedarf	**1.730.320 €**	**2.360.306 €**

Finanzierung	Plan 2021 fortgeschrieben *	Plan 2022
1. Veranlagung Anschlussbeiträge	210.000 €	70.000 €
+/- Stundungen KAB	0 €	0 €
2. Erstattung Stadt für Baumaßnahmen	0 €	0 €
3. laufende Geschäftstätigkeit		
Überschuss vor Veränderung RSt.	592.519 €	463.270 €
+ Abschreibung	933.950 €	947.157 €
- Auflösung Kanalanschlussbeiträge	-257.742 €	-254.346 €
+/- Veränderung Bilanzwerte Vorjahr	0 €	0 €
4. Kreditaufnahme Anschlussfinanzierung	0 €	0 €
5. Neukreditaufnahme	0 €	906.000 €
6. Auflösung (+) / Zuführung (-) liquider Mittel	1.592 €	-221.775 €
7. Ausnutzung Kassenkreditlinie	250.000 €	450.000 €
Gesamtdeckung	**1.730.320 €**	**2.360.306 €**

Mittelbestand	Plan 2021 fortgeschrieben *	Plan 2022
1. Vortag des Finanzmittelbestandes aus Vorjahr	32.072 €	30.480 €
2. Veränderung Finanzmittelbestand	-1.592 €	221.775 €
Finanzmittelbestand per 31.12.	**30.480 €**	**252.255 €**

Das Abwasserwerk verfügt über eine Kassenkreditlinie in Höhe von 1.000.000 Euro.

Anlage 2a: fortgeschriebener Vermögens- und Finanzplan

Mittelbedarf	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1. Investitionen	371.000 €	300.000 €	225.000 €
2. Tilgung	778.739 €	691.078 €	157.298 €
3. Ablösung auslaufende Kredite	0 €	0 €	0 €
4. Eigenkapitalverzinsung Stadt Gescher (bis 2018 bezogen auf Ergebnis Vorjahr)	140.000 €	140.000 €	140.000 €
5. Ausgleich Kassenkreditlinie	450.000 €	250.000 €	0 €
Gesamtbedarf	**1.739.739 €**	**1.381.078 €**	**522.298 €**

Finanzierung	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1. Veranlagung Anschlussbeiträge	65.000 €	230.000 €	100.000 €
+/- Stundungen KAB	0 €	0 €	0 €
2. Erstattung Stadt für Baumaßnahmen	0 €	0 €	0 €
3. laufende Geschäftstätigkeit			
Überschuss vor Veränderung RSt.	410.741 €	409.121 €	406.026 €
+ Abschreibung	965.474 €	953.716 €	943.436 €
- Auflösung Kanalanschlussbeiträge	-202.565 €	-198.915 €	-196.634 €
+/- Veränderung Bilanzwerte Vorjahr	0 €	0 €	0 €
4. Kreditaufnahme Anschlussfinanzierung	0 €	0 €	0 €
5. Neukreditaufnahme	0 €	0 €	0 €
6. Auflösung (+) / Zuführung (-) liquider Mittel	251.089 €	-12.844 €	-730.529 €
7. Ausnutzung Kassenkreditlinie	250.000 €	0 €	0 €
Gesamtdeckung	**1.739.739 €**	**1.381.078 €**	**522.298 €**

Mittelbestand	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1. Vortag des Finanzmittelbestandes aus Vorjahr	252.255 €	1.166 €	14.010 €
2. Veränderung Finanzmittelbestand	-251.089 €	12.844 €	730.529 €
Finanzmittelbestand per 31.12.	**1.166 €**	**14.010 €**	**744.539 €**

Bereich	Objekt / Gebäude	Maßnahme	Investitionen gesamt *	2021 bis Ende '20 *	2021 *Plan*	2021 fortgeschrieb.	2022	2023	2024	2025	2026
Klärwerk	Anlagentechnik / Maschinen	Erweiterung Betriebsmittellager		- €	*18.000 €*	15.351 €	- €	- €	- €	- €	- €
		Austausch Tauchmotorrührwerke Belebungsbecken II		- €	- €	15.502 €	- €	- €	- €	- €	- €
		Anschaffung Palettenregale m. Auffangwannen		- €	- €	6.489 €	- €	- €	- €	- €	- €
		Geländer u. Umbau Räumerantrieb Nachklärbecken II	32.500 €	- €	*32.500 €*	8.000 €	24.500 €	- €	- €	- €	- €
		Geländer Sandfangbecken	5.000 €	- €	*5.000 €*	5.318 €	- €	- €	- €	- €	- €
		Geländer Zulauf Bio-P Becken u. Zulauf Venturigerinne		- €	- €	12.449 €	- €	- €	- €	- €	- €
		Anbindung Betriebsmittellager an Fällmitteldosieranlage		- €	- €	- €	5.000 €				
		Schwerlastregale Werkstatthalle		- €	- €	- €	5.000 €	- €	- €	- €	- €
		Phosphatanalysegerät		- €	- €	- €	17.000 €	- €	- €	- €	- €
		Erneuerung Dosierpumpen Fällmitteldosierschrank		- €	- €	- €	17.000 €	- €	- €	- €	- €
		Austausch Tauchmotorrührwerke Belebungsbecken I		- €	- €	- €	17.000 €	- €	- €	- €	- €
		Geländer u. Umbau Räumerantrieb Regenfangbecken	32.500 €	- €	*32.500 €*	- €	32.500 €	- €	- €	- €	- €
		Erneuerung Fahrbahnbalken Nachklärbecken I	11.000 €	- €	*11.000 €*	- €	- €	11.000 €	- €	- €	- €
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	sonstige Maßnahmen/Anschaffungen[1]		- €	*21.000 €*	25.589 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
				- €	***120.000 €***	**88.698 €**	**138.000 €**	**31.000 €**	**20.000 €**	**20.000 €**	**20.000 €**
Erschließungsmaßnahmen											
	Landsbergstraße Baugebiet	Trennkanalisation	382.908 €	281.329 €	- €	101.579 €	- €	- €	- €	- €	- €
	Kardinal-von-Galen-Straße / Heidestraß	Neubau Regenwasserkanal (Grabenverrohrung)	200.000 €	- €	*280.000 €*	20.000 €	180.000 €	- €	- €	- €	- €
	Brinkstraße	Erneuerung Mischwasserkanal		- €	- €	- €	25.000 €				
	Gewerbegebiet Hof Wissing	Trennkanalisation	300.000 €	- €	*250.000 €*	- €	300.000 €	- €	- €	- €	- €
					530.000 €	**121.579 €**	**505.000 €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
Kanalbaumaßnahmen	Hausanschlüsse	Innenbereich (FGK)		- €	*70.000 €*	26.962 €	70.000 €	70.000 €	70.000 €	70.000 €	70.000 €
allgemein		Außenbereich (DRL)		- €	*15.000 €*	12.015 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
	Kanal	Erneuerung (Sanierung)		- €	*100.000 €*	103.302 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €
		Liner-Sanierungen	- €	- €	- €	- €	50.000 €	- €	- €	- €	- €
		Fremdwasser Hochmoor	334.720 €	92.543 €	*75.000 €*	17.220 €	75.000 €	75.000 €	75.000 €		- €
	RRB/RKB	Gewerbegebiet B 525 west	799.779 €	793.515 €	- €	6.264 €	- €	- €	- €	- €	- €
		Pflasterarbeiten[2]			*10.000 €*	10.000 €	- €	- €	- €	- €	- €
		Absaugvorrichtung Regenklärbecken [3]	35.700 €	2.700 €	*17.300 €*	15.000 €	18.000 €	- €	- €	- €	- €
	Pumpstationen	Erneuerung Steuerungstechnik [4]		- €	*9.000 €*	8.500 €	8.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
		Erneuerung Maschinentechnik [5]	30.000 €	1.198 €	*15.000 €*	- €	40.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
		Erneuerung Bauwerksteil[6]		- €	- €	- €	20.000 €	- €	- €	- €	- €
				889.956 €	***311.300 €***	**199.263 €**	**401.000 €**	**280.000 €**	**280.000 €**	**205.000 €**	**205.000 €**
Fuhrpark	Einsatz-/Betriebsfahrzeuge	Austausch Einsatzfahrzeug Kanalbetrieb		- €	- €	- €	- €	60.000 €	- €	- €	- €
				- €	**- €**	**- €**	**- €**	**60.000 €**	**- €**	**- €**	**- €**
		Gesamtausgaben		**889.956 €**	***961.300 €***	***409.540 €***	***1.044.000 €***	***371.000 €***	***300.000 €***	***225.000 €***	***225.000 €***

* wird nur für jahresübergreifende Maßnahmen aufgeführt

[1] **2021**: Notstromaggregat für Pumpstationen 5.000 €; Aufsitzmäher für Pflegearbeiten 13000 €; Wiesenmäher Kläranlage 3.000 €; **2022:** Kompressor, Laubgebläse u. Kleingeräte 3.000 €;
[2] **2021**: RKB Grenzlandring 10.000 €
[3] **2021:** RKB Raiffeisenstraße 10.000 €; RKB Boschstraße 5.000 €; **2022:** Grenzlandring 18.000 €
[4] **2021:** PW Schulstraße 6500 €; Rastanlage A31 West 2.000 €; **2022:** PW Fabrikstraße 8.000 €
[5] **2021:** Sanierung PW Hochmoor (Planung) 15.000 €; **2022:** PW Hochmoor Erneuerung Laterne + Erstellung Anschluss Noteinspeisung + Leitungsprüfung 40.000 €
[6] **2022:** PW Bürener Damm 10.000 €; PW Auf dem Brink 10.000 €

Anlage 4: Stellenübersicht 2021

Bezeichnung der Stelle	Vergütungs-/ lohngruppe	Zahl der Stellen 2021	Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2021	**Zahl der Stellen 2022**
Techniker	(E10)	1,0	1,0	**1,0**
Abwassermeister	(E9)	1,0	1,0	**1,0**
Arbeiter	(E7)	2,0	2,0	**2,0**
Arbeiter	(E6)	2,0	2,0	**2,0**
Arbeiter *	(E2)	0,2	0,2	**0,2**
Mitarbeiter insgesamt		6,2	6,2	**6,2**

* Es handelt sich um eine Geringfügige Beschäftigung in Teilzeit (7 Wochenstunden).
Sie wird hier ausgewiesen, da solche Stellen im städt. Stellenplan auch ausgewiesen werden.

Jahresabschluss

der

Grundstücksgesellschaft Gescher m.b.H.

für das Wirtschaftsjahr 2021

sowie

Wirtschaftsplan 2022

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN

WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT · STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

Bericht
über die Prüfung

des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2021
und des Lageberichtes 2021

Grundstücksgesellschaft
Gescher mbH,
Gescher

pdf-Kopie

INHALTSVERZEICHNIS

		Seite
I.	Prüfungsauftrag	1
II.	Grundsätzliche Feststellungen	2
	Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter	2
III.	Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	4
IV.	Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung	7
	1. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	7
	1.1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	7
	1.1.1. Rechnungswesen	7
	1.1.2. Wirtschaftsplan	7
	1.2. Jahresabschluss	7
	1.3. Lagebericht	8
	2. Gesamtaussage des Jahresabschlusses	8
	3. Wirtschaftliche Verhältnisse	9
	3.1. Vermögens- und Finanzlage	9
	3.2. Ertragslage	11
V.	Feststellungen gemäß § 53 HGrG	12
VI.	Wiedergabe des Bestätigungsvermerks	13
VII.	Unterzeichnung des Prüfungsberichts	17

pdf-Kopie

ANLAGEN

	Anlage
Bilanz zum 31. Dezember 2021	I/1
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2021	I/2
Anhang zum 31. Dezember 2021	I/3
Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021	II
Bestätigungsvermerk	III
Erläuterungen zur Bilanz sowie zur Gewinn- und Verlustrechnung	IV
Rechtliche Verhältnisse	V
Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG gemäß IDW PS 720	VI
Allgemeine Auftragsbedingungen	VII

pdf-Kopie

ABKÜRZUNGSVERZEICHNIS

Abs.	Absatz
AktG	Aktiengesetz
BGB	Bürgerliches Gesetzbuch
bzw.	beziehungsweise
D&O-Versicherung	Directors-and-Officers-Versicherung
eG	eingetragene Genossenschaft
EigVO NRW	Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
EU	Europäische Union
ff.	fortfolgende
GGG	Grundstücksgesellschaft Gescher mbH, Gescher
GmbHG	Gesetz betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung
GO NRW	Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
HGB	Handelsgesetzbuch
HGrG	Haushaltsgrundsätzegesetz
HR	Handelsregister
i.S.d.	im Sinne des
i.V.	im Vorjahr
i.V.m.	in Verbindung mit
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V.
IT	Informationstechnologie
n.F.	neue Fassung
PS	Prüfungsstandard des IDW
VOB	Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen
VOF	Vergabeordnung für freiberufliche Leistungen
VOL	Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen
z.B.	zum Beispiel
*	+ = *Ergebnisverbesserung,* - = *Ergebnisrückgang*

pdf-Kopie

I. Prüfungsauftrag

Die Geschäftsführung der

Grundstücksgesellschaft Gescher mbH, Gescher,
– nachfolgend auch „GGG" oder „Gesellschaft" genannt –

erteilte uns gemäß Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 08. Dezember 2021 den Auftrag, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021 zu prüfen und darüber Bericht zu erstatten.

Aufgrund der gesetzlichen Vorschriften in § 108 GO NRW und gemäß § 9 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrages sind der Jahresabschluss und der Lagebericht in entsprechender Anwendung der Vorschriften des Dritten Buches des HGB für große Kapitalgesellschaften aufzustellen und unter zusätzlicher Beachtung von § 53 Abs. 1 HGrG zu prüfen.

Form und Inhalt unseres Prüfungsberichtes folgen den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450 n.F.).

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Bei der Darstellung von T€- und %-Angaben können Rundungsdifferenzen zu den sich mathematisch genau ergebenden Werten auftreten, die sich jedoch nicht auf die Prüfungsergebnisse auswirken.

Wir haben auftragsgemäß dem Prüfungsbericht eine gesetzlich nicht geforderte Anlage IV mit Aufgliederungen und Erläuterungen beigefügt.

Dem Bericht sind der geprüfte Jahresabschluss als Anlage I/1 (Bilanz), I/2 (Gewinn- und Verlustrechnung) und I/3 (Anhang) sowie der Lagebericht als Anlage II beigefügt. Der Bericht enthält vorweg eine Stellungnahme zur Beurteilung der Lage der Gesellschaft durch die Geschäftsführung (Abschnitt II). Erläuterungen zur Prüfungsdurchführung und die Prüfungsergebnisse im Einzelnen sowie die Wiedergabe des aufgrund der Prüfung erteilten Bestätigungsvermerks folgen in den Abschnitten III bis VI.

Für die Durchführung des Auftrages und unsere Verantwortlichkeit gelten – auch im Verhältnis zu Dritten – die als Anlage VII beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 01. Januar 2017.

pdf-Kopie

II. Grundsätzliche Feststellungen

Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter

Zur Beurteilung der Lage der Gesellschaft durch die Geschäftsführung nehmen wir nachfolgend Stellung und heben die wesentlichen Angaben hervor:

- Der Lagebericht enthält nach unserer Einschätzung folgende Kernaussagen zum Geschäftsverlauf und zur Lage der Gesellschaft:

Die Gesellschaft konnte im abgelaufenen Geschäftsjahr 2021 einen Jahresüberschuss von T€ 92 erwirtschaften.

Im Jahr 2021 wurden aus dem Verkauf von Baugrundstücken Umsatzerlöse von T€ 1.387 (i.V. T€ 0) erzielt. Nach Berücksichtigung von Grundstücksankäufen und den aktivierungsfähigen Erschließungsaufwendungen ergab sich im Geschäftsjahr eine Bestandserhöhung von T€ 628. Die Aufwendungen aus Grunderwerb betrugen im Berichtsjahr T€ 814.

Wesentliches Vermögen der Gesellschaft sind die zu vermarktenden bzw. noch zu entwickelnden Grundstücke, die insgesamt mit einem Betrag in Höhe von T€ 3.147 ausgewiesen werden.

- Der Lagebericht enthält nach unserer Einschätzung folgende zentrale Aussagen zur voraussichtlichen Entwicklung mit ihren Chancen und Risiken:

Die Geschäftsführung identifiziert Risiken in der Abwicklung von Erschließungsträgermaßnahmen, die im Hinblick auf die erhöhte Nachfrage nach Wohnbaugrundstücken der letzten beiden Jahre jedoch als gering eingeschätzt werden.

Vor dem Hintergrund der aktuellen Ukraine-Krise, die u.a. bereits zu deutlich gestiegenen Baukosten sowie Zinsen führte, ist ein Rückgang der Nachfrage nach Baugrundstücken nicht auszuschließen. Gleichwohl gibt es für das zurzeit in der Vermarktung befindliche Baugebiet „Schultenrott“ noch einen Nachfrageüberhang. Die verbliebenen Grundstücke sollen daher bis Ende 2022 verkauft werden.

Insgesamt hängt die weitere Entwicklung der GGG davon ab, inwieweit der erforderliche Erwerb von zu überplanenden Flächen realisiert werden kann.

Für das Jahr 2022 ist die Geschäftsführung bestrebt, mit der Entwicklung weiterer Flächen zu Wohnbauland zu beginnen und diese in 2024 oder 2025 zu vermarkten.

pdf-Kopie

Die Beurteilung der Lage des Unternehmens ist nach den uns zur Verfügung gestellten Unterlagen – insbesondere den Jahresabschlussunterlagen, Protokollen der Gesellschafterversammlungen und Planungsrechnungen der Gesellschaft – plausibel und widerspruchsfrei abgeleitet. Die im Lagebericht enthaltenen Einschätzungen und Prognosen zum Fortbestand und zur künftigen Entwicklung sind nachvollziehbar.

Darüber hinaus gehende berichtspflichtige Tatsachen, die den Bestand des Unternehmens gefährden oder seine Entwicklung wesentlich beeinträchtigen können, haben wir bei der Durchführung der Prüfung nicht festgestellt.

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die im Lagebericht und Jahresabschluss getroffene Lagebeurteilung des gesetzlichen Vertreters dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend.

pdf-Kopie

III. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

Gemäß §§ 316 ff. HGB sind der Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und der Lagebericht zu prüfen.

Der Jahresabschluss wurde nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften aufgestellt.

Für Aufstellung und Inhalt dieses Jahresabschlusses und des Lageberichtes und die dazu eingerichteten internen Kontrollen sowie die uns gemachten Angaben liegt die Verantwortung bei dem Geschäftsführer der Gesellschaft. Es ist Aufgabe des Abschlussprüfers, diese Unterlagen und Angaben im Rahmen einer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Die Gesellschaft ist gemäß § 267a HGB als Kleinstkapitalgesellschaft einzustufen.

Die Abschlussprüfung ist nach Maßgabe von § 53 Abs. 1 HGrG um die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse erweitert.

Unsere Prüfung erstreckte sich nicht darauf, ob der Fortbestand des geprüften Unternehmens oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden kann.

Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehörte nur insoweit zu den Aufgaben unserer Abschlussprüfung, als sich daraus üblicherweise Rückwirkungen auf den Jahresabschluss oder den Lagebericht ergeben. Die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie z.B. Untreuehandlungen oder Unterschlagungen sowie die Feststellung außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten waren nicht Gegenstand unserer Abschlussprüfung.

Die Prüfung der Angemessenheit des Versicherungsschutzes, insbesondere ob alle Risiken beachtet und in versicherungstechnischer Hinsicht ausreichend versichert sind, war nicht Gegenstand unseres Auftrages.

Bei unserer Prüfung haben wir die §§ 316 ff. HGB und die vom IDW dargelegten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung beachtet.

Wir haben unsere Prüfung nach dem risikoorientierten Prüfungsansatz so angelegt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße gegen die gesetzlichen Vorschriften, die sich auf die Darstellung des den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, erkannt werden können. Dazu wurden Risikofaktoren identifiziert und analysiert, um eine Differenzierung zwischen kritischen und weniger kritischen Prüfungsgebieten zu ermöglichen und die risikoorientierte Prüfungsstrategie für die einzelnen Prüfungsgebiete festzulegen.

pdf-Kopie

Die Prüfungsstrategie haben wir auf der Grundlage der Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit sowie das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gesellschaft, der Erwartung über mögliche Fehler sowie des Verständnisses vom rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystem entwickelt.

Ausgehend von unserer Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems wurde das Prüfungsprogramm so bestimmt, dass unter Beachtung des Grundsatzes der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit die geforderten Prüfungsaussagen mit hinreichender Sicherheit möglich werden.

Sowohl analytische Prüfungshandlungen (Plausibilitätsbeurteilungen) als auch Einzelfallprüfungen (Überprüfung von Geschäftsvorfällen sowie von Beständen) wurden nach Art und Umfang unter Berücksichtigung der Bedeutung der Prüfungsgebiete und der Organisation des Rechnungswesens durchgeführt.

Aus den bei unserer Prüfungsplanung getroffenen Feststellungen ergaben sich nachfolgende Prüfungsschwerpunkte:

- Bewertung des Vorratsvermögens
- Entwicklung des Materialaufwands

Der von uns geprüfte und mit dem Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 wurde von der Gesellschafterversammlung in ihrer Sitzung vom 22. Juni 2021 festgestellt.

Bei der Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems, sowie des IT-Systems als dessen Teil, haben wir keine Mängel festgestellt. Eine Ausweitung unserer Prüfungshandlungen bzw. Änderung unserer Prüfungsschwerpunkte war demnach nicht erforderlich.

Analytische Prüfungshandlungen haben wir im Rahmen von Vorjahresvergleichen einzelner Posten der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung sowie bei der Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage vorgenommen.

Einzelfallprüfungen haben wir nach bewusster Auswahl durchgeführt.

Der Nachweis der Vermögens- und Schuldposten erfolgte durch Bücher, Verträge sowie sonstige Unterlagen und Belege wie Kassenbücher und Bankauszüge.

Prüfungen anderer Stellen haben nach den uns gegebenen Auskünften im Berichtsjahr nicht stattgefunden.

pdf-Kopie

Den Lagebericht haben wir daraufhin geprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Gesellschaft vermittelt. Die Prüfung des Lageberichts hat sich auch darauf zu erstrecken, ob die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichtes beachtet worden sind.

Der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der Darstellung der wirtschaftlichen Verhältnisse haben wir den vom IDW veröffentlichten Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720) zugrunde gelegt.

Die Prüfung wurde von uns im August 2022 in unseren Büroräumen in Bielefeld durchgeführt. Für den Datenaustausch wurden elektronische Formen genutzt. Die für die Prüfung erforderlichen Unterlagen und Nachweise standen uns zur Verfügung. Erbetene Auskünfte wurden uns von der Geschäftsführung und den uns benannten Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern bereitwillig erteilt.

Die Geschäftsführung hat uns die berufsübliche Vollständigkeitserklärung zum Jahresabschluss abgegeben, die wir zu unseren Akten genommen haben.

pdf-Kopie

IV. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

1. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1.1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

1.1.1. Rechnungswesen

Nach unseren Feststellungen und den uns gegebenen Auskünften sind die Geschäftsvorfälle vollständig und richtig erfasst. Das Belegwesen ist geordnet, die Konten sind ordentlich geführt. Der vorliegende Jahresabschluss wurde zutreffend aus dem Rechnungswesen entwickelt, das insgesamt den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung entspricht.

Bei der Prüfung ergaben sich keine Anhaltspunkte dafür, dass die eingesetzten Verarbeitungsprogramme die Sicherheit der rechnungslegungsrelevanten Daten nicht gewährleisten.

1.1.2. Wirtschaftsplan

Gemäß § 8 des Gesellschaftsvertrages hat die Geschäftsführung für jedes Geschäftsjahr einen Wirtschaftsplan, bestehend aus Erfolgs-, Vermögens- und Stellenplan, aufzustellen. Der Wirtschaftsplan 2021 wurde von der Gesellschafterversammlung in ihrer Sitzung am 17. Dezember 2020 beschlossen.

Der Erfolgsplan sah einen Jahresüberschuss von T€ 359 vor. Tatsächlich wurde aufgrund geringerer Erlöse aus Grundstücksverkäufen lediglich ein Jahresüberschuss von T€ 92 erwirtschaftet.

1.2. Jahresabschluss

Der vorliegende Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 wurde ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Die für große Kapitalgesellschaften geltenden Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften einschließlich des Stetigkeitsgrundsatzes wurden beachtet.

Die gesetzlich geforderten Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung und die sonstigen Pflichtangaben zum Jahresabschluss sind im Anhang vollständig gemacht.

pdf-Kopie

1.3. Lagebericht

Der Lagebericht (Anlage II) der Geschäftsführung enthält nach unseren Feststellungen die gesetzlich vorgeschriebenen Mindestangaben. Die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichts wurden beachtet. Er steht im Einklang mit dem Jahresabschluss und den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen und vermittelt insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage des Unternehmens. Die wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung sind im Lagebericht zutreffend dargestellt und die nach § 289 Abs. 2 HGB gemachten Angaben sind vollständig und zutreffend.

2. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Der vorliegende Jahresabschluss entspricht in Gliederung und Bewertung den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung insgesamt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kapitalgesellschaft.

Die wesentlichen Bewertungsgrundlagen (Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, wertbestimmende Parameter, Ausübung von Ermessensspielräumen) sind im Anhang dargestellt; sie blieben gegenüber dem Vorjahr unverändert.

Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen, die sich wesentlich auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses ausgewirkt haben, haben wir im Rahmen unserer Prüfung nicht festgestellt.

pdf-Kopie

3. Wirtschaftliche Verhältnisse

3.1. Vermögens- und Finanzlage

	31.12.2021		31.12.2020		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Aktivseite					
Sachanlagen					
langfristiges Vermögen	73	2	73	3	-
Vorräte	3.147	98	2.519	97	+ 628
Forderungen	-	-	9	-	- 9
flüssige Mittel	-	-	6	-	- 6
kurzfristiges Vermögen	3.147	98	2.534	97	+ 613
Gesamtvermögen	3.220	100	2.607	100	+ 613
Passivseite					
Eigenkapital =					
langfristiges Kapital	532	17	440	17	+ 92
Rückstellungen	632	19	40	1	+ 592
Verbindlichkeiten	2.056	64	2.127	82	- 71
kurzfristiges Kapital	2.688	83	2.167	83	+ 521
Gesamtkapital	3.220	100	2.607	100	+ 613

pdf-Kopie

Für die Bilanzanalyse haben wir die einzelnen Bilanzposten nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen zusammengefasst und gegliedert. Gliederungsmerkmal war auf der Vermögensseite die Dauer der Gebundenheit an die Gesellschaft, auf der Schuldenseite die Dauer der Verfügbarkeit.

Die Bilanzsumme erhöhte sich um T€ 613 (rd. 24 %) auf T€ 3.220.

Unter den Sachanlagen wurde unverändert ein mit einem Erbbaurecht belastetes Grundstück ausgewiesen.

Der Posten Vorräte, der ausschließlich zur späteren Veräußerung bzw. zum Tausch vorgesehene Grundstücke beinhaltete, erhöhte sich bei Zugängen von T€ 1.252 und veräußerungsbedingten Abgängen von T€ 624 insgesamt um T€ 628. Die Zugänge betreffen mit T€ 814 Grundstückserwerbe und mit T€ 438 Erschließungskosten.

Das Eigenkapital erhöhte sich durch den Jahresüberschuss um T€ 92. Die Eigenkapitalquote lag unverändert bei 17 %.

Die Rückstellungen betrafen mit T€ 615 (i.V. T€ 30) Erschließungskosten.

Unter den Verbindlichkeiten wurden zum Bilanzstichtag vor allem kurzfristige Geldmarktkredite für den Grundstückserwerb in Höhe von T€ 1.600 (i.V. T€ 2.100), Kontokorrentverbindlichkeiten von T€ 449 (i.V. 0 T€) sowie Liefer- und Leistungsverbindlichkeiten von T€ 5 (i.V. T€ 25) ausgewiesen.

pdf-Kopie

3.2. Ertragslage

	2021		2020		Veränderung*
	T€	%	T€	%	T€
Betriebsleistung	2.019	100	163	100	+ 1.856
Materialaufwand	- 1.838	91	- 161	99	- 1.677
Rohergebnis	+ 181	9	+ 2	1	+ 179
Finanzergebnis	- 25	1	- 24	15	- 1
sonstige Aufwendungen saldiert mit sonstigen Erträgen	- 39	2	- 36	22	- 3
Betriebsergebnis	+ 117	6	- 58	36	+ 175
Ertragsteuern	- 25	1	+ 9	6	- 34
Jahresergebnis	+ 92	5	- 49	30	+ 141

Die Gesellschaft schloss das Geschäftsjahr 2021 mit einem im Vorjahresvergleich um T€ 141 verbesserten Jahresergebnis von + T€ 92 ab.

Die Betriebsleistung betraf mit T€ 1.387 (i.V. T€ 0) Erträge aus Grundstücksverkäufen, mit T€ 628 (i.V. T€ 159) Erträge aus Bestandsveränderungen sowie mit T€ 4 (i.V. T€ 4) sonstige Grundstückserträge.

Unter dem Posten Materialaufwand wurden mit T€ 814 (i.V. T€ 101) Aufwendungen für den Grundstückserwerb sowie mit T€ 1.023 (i.V. T€ 60) Aufwendungen für Fremdleistungen erfasst.

pdf-Kopie

V. Feststellungen gemäß § 53 HGrG

In unsere Prüfung haben wir auftragsgemäß die Prüfungshandlungen nach § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG einbezogen. Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d.h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen gesetzlichen Vorschriften und den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages geführt worden sind.

Die entsprechenden Prüfungsfeststellungen enthält der berufsrechtlich verbindliche und diesem Prüfungsbericht als Anlage VI beigefügte Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720). Über die dort getroffenen Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Beanstandungen ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung von Bedeutung sind.

pdf-Kopie

VI. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

„An die Grundstücksgesellschaft Gescher mbH, Gescher

Vermerk über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Grundstücksgesellschaft Gescher mbH, Gescher, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Grundstücksgesellschaft Gescher mbH für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

pdf-Kopie

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und der Gesellschafterversammlung für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Die Gesellschafterversammlung ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

pdf-Kopie

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können,

- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben,

- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben,

- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann,

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie, ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt,

- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft,

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

pdf-Kopie

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen."

Bielefeld, den 11. August 2022

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer

pdf-Kopie

VII. Unterzeichnung des Prüfungsberichts

Den vorstehenden Bericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450 n.F.).

Bielefeld, den 11. August 2022

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer

pdf-Kopie

ANLAGEN

pdf-Kopie

Grundstücksgesellschaft Gescher mbH, Gescher

Bilanz

zum 31. Dezember 2021

AKTIVA	Stand 31.12.2021 €	Stand 31.12.2020 T€
A. Anlagevermögen		
I. Sachanlagen		
Grundstücke	72.761,69	72.761,69
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
fertige Erzeugnisse und Waren	3.147.476,06	2.519.004,31
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	106,67
2. Sonstige Vermögensgegenstände	23,55	9.470,00
III. Guthaben bei Kreditinstituten	0,00	5.850,98
	3.220.261,30	**2.607.193,65**

PASSIVA	Stand 31.12.2021 €	€	Stand 31.12.2020 T€
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00		25.000,00
II. Kapitalrücklage	250.000,00		250.000,00
III. Gewinnvortrag	165.476,67		214.846,42
IV. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	91.901,25	532.377,92	-49.369,75
B. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	14.000,00		0,00
2. sonstige Rückstellungen	617.780,12	631.780,12	39.569,98
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.048.552,11		2.100.000,00
- davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr € 2.048.552,11 (T€ 2.100,0)			
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.331,85		25.022,00
- davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr € 5.331,85 (T€ 25,0)			
		2.053.883,96	
D. Rechnungsabgrenzungsposten		2.219,30	2.125,00
		3.220.261,30	**2.607.193,65**

pdf-Kopie

Grundstücksgesellschaft Gescher mbH, Gescher
Gewinn- und Verlustrechnung
vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

			Geschäftsjahr €	Gesamt Vorjahr €
1.	Umsatzerlöse		1.390.595,58	4.056,05
2.	Veränderung des Bestandes an Vorratsgrundstücken		628.471,75	158.842,33
3.	**Gesamtleistung**		**2.019.067,33**	**162.898,38**
4.	sonstige betriebliche Erträge		332,15	438,56
5.	Materialaufwand:			
	a) Aufwendungen für Grunderwerb	814.292,88		
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.023.282,21	1.837.575,09	160.810,98
6.	Personalaufwand:			
	a) Löhne und Gehälter	3.378,42		3.000,00
	b) soziale Abgaben	1.026,75	4.405,17	907,26
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen		35.866,68	33.401,31
8.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		6.739,86	0,00
	- davon Zinserträge aus der Abzinsung von Rückstellungen € 6.739,86 (T€ 0,0)			
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		31.692,03	24.005,02
10.	Steuern vom Einkommen und Ertrag		24.647,00	-9.470,00
11.	**Ergebnis nach Steuern**		**91.953,37**	**-46.317,63**
12.	sonstige Steuern		52,12	52,12
13.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**		**91.901,25**	**-46.369,75**

pdf-Kopie

Grundstücksgesellschaft Gescher mbH, Gescher

Anhang

zum Jahresabschluss auf den 31.12.2021

I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die Gesellschaft hat ihren Sitz in Gescher. Sie ist im Handelsregister des Amtsgerichts Coesfeld unter HR B 4372 eingetragen.

Der Jahresabschluss der Grundstücksgesellschaft Gescher mbH, Gescher, ist nach den Rechnungslegungsvorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches aufgestellt worden.

Die Gesellschaft ist entsprechend § 267a HGB als Kleinstkapitalgesellschaft einzustufen. Sie hat jedoch gemäß § 264 Abs. 1 HGB, § 108 Abs. 1 Nr. 8 GO NW i. V. m. § 9 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrages analog §§ 21 – 25 EigVO einen Jahresabschluss und einen Lagebericht nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des HGB unter Einbeziehung der Regelungen zu § 53 Abs. 1 und 2 HGrG aufgestellt und sich gemäß § 316 ff. HGB durch einen Abschlussprüfer prüfen zu lassen.

Die Gliederung der Bilanz erfolgte entsprechend den Vorschriften des § 266 Abs. 2 und 3 HGB.

Die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechung erfolgte nach § 275 Abs. 2 HGB (Gesamtkostenverfahren).

II. Angaben zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Aufstellung des Jahresabschlusses der Grundstücksgesellschaft Gescher mbH wurde entsprechend den handelsrechtlichen Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und Bilanzierung vorgenommen.

Die Wertansätze aus der Bilanz zum 31.12.2020 wurden unverändert zum 01.01.2021 übernommen. Im Einzelnen wurde wie folgt bewertet:

1. Das Anlagevermögen ist zu Anschaffungskosten angesetzt.

2. Die Vorräte sind zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt. Unberücksichtigt bleiben Kosten der allgemeinen Verwaltung, Vertriebskosten sowie Fremdkapitalzinsen.

3. Die Forderungen, die sonstigen Vermögensgegenstände und liquiden Mittel sind grundsätzlich zum Nennwert bilanziert.

4. Das gezeichnete Kapital ist zum Nennbetrag angesetzt und in bar aufgebracht worden. Das bilanzielle Eigenkapital zum 31.12.2021 beträgt € 532.377,92.

pdf-Kopie

5. Die Rückstellungen berücksichtigen alle uns bekannten Risiken, Verluste und ungewissen Verpflichtungen bis zum Bilanzstichtag. Die Bewertung erfolgt auf der Grundlage einer vorsichtigen kaufmännischen Bewertung mit dem notwendigen Erfüllungsbetrag.

6. Die Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

III. Angaben zur Bilanz

1. Anlagevermögen

Grundstücke

Ausgewiesen werden die Anschaffungskosten für ein Grundstück, das im Wege der Erbpacht an einen Dritten vergeben wurde. Abschreibungen erfolgen nicht. Auf eine Darstellung in einem Anlagengitter wird verzichtet.

2. Umlaufvermögen

Vorratsvermögen

Der Ausweis betrifft Aufwendungen für den Erwerb von Grundstücken und deren Baureifmachung.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bestehen nicht.

3. Eigenkapital

Gezeichnetes Kapital

Die Stammeinlage von T€ 25 ist voll erbracht. Alleinige Gesellschafterin ist die Stadt Gescher.

Jahresergebnis

Auf Vorschlag der Geschäftsführung soll der Jahresüberschuss auf neue Rechnung vorgetragen werden.

4. Rückstellungen

Die Rückstellungen in Höhe von T€ 631,8 beinhalten im Wesentlichen Rückstellungen für Erschließungskosten (T€ 608).

pdf-Kopie

5. Verbindlichkeiten

Von den Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von

bis zu einem Jahr:	Geschäftsjahr €	Vorjahr T€
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.048.552,11	2.100,0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.331,85	25,0
	2.053.883,96	2.125,6

Längerfristige Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von über einem Jahr bestehen, wie schon im Vorjahr, nicht.

6. Sonstige Angaben

Sonstige finanzielle Verpflichtungen, über die zu berichten wäre, bestehen nicht.

IV. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

1. Umsatzerlöse

Umsatzerlöse wurden in Höhe von T€ 1.387,6 aus Grundstücksverkäufen sowie in Höhe von T€ 3,0 aus Pachten erzielt.

2. Bestandsveränderung

Die Bestandserhöhung an Vorratsgrundstücken entspricht den Aufwendungen für den Erwerb von Grundstücken sowie Planungs- und Erschließungsaufwendungen unter Berücksichtigung des Abgangs für verkaufte Baugrundstücke und Erschließungskosten.

3. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Hierunter sind insbesondere Verwaltungskosten in Höhe von T€ 25,7 sowie Beratungs- und Prüfungskosten in Höhe von T€ 6,1 ausgewiesen.

4. Jahresergebnis

Im Geschäftsjahr 2021 wird ein Jahresüberschuss von T€ 91,9 ausgewiesen.

pdf-Kopie

V. Sonstige Angaben

1. Zahl der Arbeitnehmer

   Arbeitnehmer werden nicht beschäftigt.

2. Gesellschaftsorgane

   Geschäftsführer:

Christian Hübers	Kämmerer der Glockenstadt Gescher
Uwe Wißmann	Stadtplaner der Glockenstadt Gescher

   Die Geschäftsführer sind jeweils alleinvertretungsberechtigt und nicht von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit. Die Gesamtbezüge der Geschäftsführer betrugen im Geschäftsjahr T€ 3,4.

   Mitglieder der Gesellschafterversammlung:

   Bartusch, Domenikus
   Beeke, Holger
   Bönning, Werner
   Brüggestrath, Wolfgang
   Gebker, Hans-Jürgen
   Gertz, Reinhold
   Haveresch, Thomas
   Heming, Ansgar
   Hölker, Rita
   Homann, Matthias
   Jaziorski, Marc
   Kloster, Thomas
   Kortüm, Anne - Vorsitzende -
   Pierk, Stephan
   Schulze Iking, Hermann
   Schulz-Gadow, Holger

3. Haftungsverhältnisse gemäß § 251 HGB und sonstige finanzielle Verpflichtungen gemäß § 285 Nr. 3a HGB

Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen bestehen nicht.

4. Honorar des Abschlussprüfers

Das für das Geschäftsjahr berechnete Gesamthonorar des Abschlussprüfers beträgt für:

Abschlussprüfungsleistungen	T€ 3,9

pdf-Kopie

5. Besondere Vorgänge nach dem Schluss des Geschäftsjahres

Vor dem Hintergrund der aktuellen „Ukraine-Krise", die u. a. bereits zu deutlich gestiegenen Baukosten sowie Zinsen geführt hat, ist ein Rückgang der Nachfrage nach Baugrundstücken nicht auszuschließen.

6. Ergebnisverwendungsvorschlag

Die Geschäftsführung schlägt der Gesellschafterversammlung vor, den Jahresüberschuss in Höhe von € 91.901,25 mit dem vorhandenen Gewinnvortrag von € 165.476,67 zu verrechnen und den verbleibenden Gewinnvortrag auf neue Rechnung vorzutragen.

48712 Gescher, 30. Mai 2022

Grundstücksgesellschaft Gescher mbH

Christian Hübers Uwe Wißmann
(Geschäftsführer)

pdf-Kopie

Grundstücksgesellschaft Gescher mbH, Gescher

Lagebericht

für das Geschäftsjahr 2021

1. Geschäftsverlauf und Lage der Gesellschaft

Die Gesellschaft wurde in 2002 mit einem Stammkapital von T€ 25 durch die Stadt Gescher gegründet.

Seit der Gründung hat sich die Gesellschaft in ihrer Geschäftstätigkeit insbesondere auf die Entwicklung und Vermarktung von Wohnbaugrundstücken konzentriert. Inzwischen konnten insgesamt vier Wohngebiete in Gescher und Hochmoor komplett abgewickelt werden. Zurzeit entwickelt und vermarktet die Gesellschaft ein fünftes Baugebiet. Die Erschließung des ersten Bauabschnittes dieses Baugebietes „Schultenrott" wurde im April 2022 abgeschlossen. Mit der Vermarktung und dem Verkauf der ersten Wohnbaugrundstücke wurde bereits im Geschäftsjahr 2021 begonnen. Bis Ende 2022 soll dieses Baugebiet, bestehend aus insgesamt 45 Grundstücken, komplett vermarktet werden. Der Endausbau der Straßenverkehrsflächen soll voraussichtlich 2026, im Anschluss an die Bebauung durch die privaten Bauherren, erfolgen und die Straßenverkehrsfläche dann abschließend an die Stadt Gescher übertragen werden.

Für den zweiten Bauabschnitt des Baugebietes „Schultenrott" soll, in Abstimmung mit der Stadt Gescher, noch im Jahr 2022 der Startschuss für das Bauleitplanverfahren gegeben werden.

Im Geschäftsjahr 2021 wurden aus dem Verkauf von Baugrundstücken Umsatzerlöse in Höhe von rd. 1,4 Mio. EUR erzielt. Nach Berücksichtigung von Grundstücksan- und -verkäufen und den aktivierungsfähigen Erschließungsaufwendungen ergab sich im Geschäftsjahr eine Bestandserhöhung von T€ 628. Die sonstigen Erträge beliefen sich auf T€ 0,3 und resultierten aus der Auflösung von Rückstellungen. Unter den Zinsen und ähnlichen Erträgen werden ausschließlich Erträge aus der Abzinsung von Rückstellungen in Höhe von T€ 6,8 ausgewiesen.

Die Aufwendungen für den Grunderwerb betrugen im Geschäftsjahr T€ 814. Für die Erschließung des Baugebietes „Schultenrott" fielen im Geschäftsjahr Aufwendungen in Höhe von T€ 438 an. Die Personalaufwendungen betrugen T€ 4,4 und die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beliefen sich auf T€ 35,9. Die Zinsen und ähnlichen Aufwendungen betrugen T€ 31,7. Die Steuern vom Einkommen und Ertrag beliefen sich insgesamt auf T€ 24,6. Die sonstigen Steuern betrugen T€ 0,1, so dass sich insgesamt ein Jahresüberschuss von T€ 91,9 (Vorjahr Jahresfehlbetrag T€ -49,4) ergab.

Wesentliches Vermögen sind die zu vermarktenden bzw. noch zu entwickelnden Grundstücke, die insgesamt mit einem Betrag in Höhe von T€ 3.147,5 ausgewiesen werden.

pdf-Kopie

Dem Vermögen gegenüber steht ein Eigenkapital von T€ 532,4. Die Rückstellungen betrugen insgesamt T€ 631,8. Hinzu kommen noch Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzungsposten, die sich in der Summe auf T€ 2.056,1 belaufen.

Die Zahlungsbereitschaft war in 2021 jederzeit gewährleistet.

2. Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Bestandsgefährdende Risiken und Risiken, die die Ertrags-, Vermögens- und Finanzlage negativ beeinflussen könnten, ergeben sich aus der Abwicklung der Erschließungsträgermaßnahmen. Aufgrund der in den letzten beiden Jahren deutlich angezogenen Nachfrage nach Wohnbaugrundstücken bzw. der getätigten Verkäufe aus dem Bestand werden die Risiken zurzeit als gering eingeschätzt.

Die weitere Entwicklung der Gesellschaft hängt maßgeblich davon ab, inwieweit die noch erforderliche Ausweisung der zu überplanenden Flächen als Wohnbauland realisiert werden kann.

3. Ausblick

Vor dem Hintergrund der aktuellen „Ukraine-Krise", die u. a. bereits zu deutlich gestiegenen Baukosten sowie Zinsen führte, ist ein Rückgang der Nachfrage nach Baugrundstücken nicht auszuschließen. Gleichwohl gibt es für das zurzeit in der Vermarktung befindliche Baugebiet „Schultenrott" noch einen Nachfrageüberhang. Die verbliebenen Grundstücke sollen daher bis Ende 2022 verkauft werden.

Vor diesem Hintergrund ist die Gesellschaft daher bestrebt, im laufenden Geschäftsjahr 2022 mit der Entwicklung weiterer Flächen zu Wohnbauland zu beginnen und diese in 2024 oder 2025 zu vermarkten.

48712 Gescher, 30. Mai 2022

Grundstücksgesellschaft Gescher mbH

Christian Hübers Uwe Wißmann
(Geschäftsführer)

pdf-Kopie

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Grundstücksgesellschaft Gescher mbH, Gescher

Vermerk über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Grundstücksgesellschaft Gescher mbH, Gescher, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Grundstücksgesellschaft Gescher mbH für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts" unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

pdf-Kopie

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und der Gesellschafterversammlung für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Die Gesellschafterversammlung ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

pdf-Kopie

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können,

- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben,

- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben,

- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann,

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie, ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt,

- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft,

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

pdf-Kopie

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Bielefeld, den 11. August 2022

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer

pdf-Kopie

ERLÄUTERUNGEN
ZUR BILANZ SOWIE ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

I. ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2021

a) Aktivseite

A. Anlagevermögen

I. Sachanlagen

1. Grundstücke	€	72.761,69
	(i.V. €	72.761,69)

Es handelt sich um eine Teilfläche von 1.064 m² aus dem im Jahr 2006 von der Stadt Gescher erworbenen Grundstück im Baugebiet „Zur Rauschenburg", das im Rahmen eines Erbbaurechtsvertrages für die Dauer von 33 Jahren gegen Zahlung eines laufenden Erbbauzinses Dritten überlassen wurde.

pdf-Kopie

B. Umlaufvermögen

I. Vorräte

1.	fertige Erzeugnisse und Waren	€	3.147.476,06
		(i.V. €	2.519.004,31)

Der Posten beinhaltet zum Bilanzstichtag Vorratsgrundstücke in einem Baugebiet.

Die Buchwerte der Vorratsgrundstücke entwickelten sich im Berichtsjahr wie folgt:

	2021	2020
	T€	T€
Grundstücke " Schultenrott"		
Stand 01. Januar	2.175	2.019
Zugänge	865	156
Verkauf	- 558	-
Stand 31. Dezember	2.482	2.175
Schildarpstr.		
Stand 01. Januar	344	341
Zugänge	387	3
Verkauf	- 66	-
Stand 31. Dezember	665	344
Buchwerte	3.147	2.519

pdf-Kopie

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	€	0,00
		(i.V. €	106,67)
2.	sonstige Vermögensgegenstände	€	23,55
		(i.V. €	9.470,00)

Der Vorjahresausweis betraf Körperschaftsteuererstattungsansprüche.

III.	Guthaben bei Kreditinstituten	€	0,00
		(i.V. €	5.850,98)

pdf-Kopie

b) Passivseite

A. Eigenkapital

I.	Gezeichnetes Kapital	€	25.000,00
		(i.V. €	25.000,00)

Ausgewiesen ist das Stammkapital der Gesellschaft zum Nennbetrag gemäß § 42 Abs. 1 GmbHG.

II.	Kapitalrücklage	€	250.000,00
		(i.V. €	250.000,00)

In der Gesellschafterversammlung vom 04. Juni 2013 wurde die Geschäftsführung ermächtigt, an die Stadt Gescher einen Antrag zur Aufstockung des Eigenkapitals durch Einbringung einer Kapitalrücklage in Höhe von T€ 250 zu richten. In seiner Sitzung am 16. Oktober 2013 hat der Rat der Stadt Gescher beschlossen, diesem Antrag zuzustimmen.

III.	Gewinnvortrag	€	165.476,67
		(i.V. €	214.846,42)

Laut Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 22. Juni 2021 wurde der Jahresfehlbetrag des Geschäftsjahres 2020 in Höhe von T€ 49 mit dem bestehenden Gewinnvortrag verrechnet.

IV.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	€	91.901,25
		(i.V. €	- 49.369,75)

Nach dem Vorschlag der Geschäftsführung soll der Jahresüberschuss 2021 auf neue Rechnung vorgetragen werden.

pdf-Kopie

B. Rückstellungen

1. Steuerrückstellungen € 14.000,00
(i.V. € 0,00)

Der Ausweis betrifft Körperschaft- (T€ 6) und Gewerbesteuer (T€ 8).

2. sonstige Rückstellungen € 617.780,12
(i.V. € 39.569,98)

	Stand 01.01.2021	Inanspruch-nahme	Zuführung	Stand 31.12.2021
	T€	T€	T€	T€
Erschließungskosten Schultenrott	-	-	578	578
Erschließungskosten Alte Feldmark	30	-	-	30
Jahresabschlusskosten	7	7	7	7
Archivierung	3	-	-	3
	40	7	585	618

Für die im Geschäftsjahr und in Vorjahren veräußerten Grundstücke sind die noch anfallenden Verpflichtungen für Erschließungen in einer Rückstellung zu berücksichtigen. Dies betrifft die Erschließungsanlagen einschließlich Endausbau, Straßen und Wegen und der Grünanlagen.

pdf-Kopie

C. Verbindlichkeiten

1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	€	2.048.552,11
		(i.V. €	2.100.000,00)

Der Ausweis betrifft mit T€ 1.600 (i.V. T€ 2.100) kurzfristige Geldmarktkredite sowie mit T€ 449 eine Kontokorrentverbindlichkeit bei der Sparkasse Westmünsterland.

2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	€	5.331,85
		(i.V. €	25.022,00)

D.	Rechnungsabgrenzungsposten	€	2.219,30
		(i.V. €	2.125,00)

Ausgewiesen werden Pachtvorauszahlungen.

pdf-Kopie

II. ERLÄUTERUNGEN ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DIE ZEIT VOM 01. JANUAR BIS 31. DEZEMBER 2021

1. Umsatzerlöse

	€	1.390.595,58
(i.V.	€	4.056,05)

	2021	2020
	T€	T€
Grundstücksverkäufe	1.387	-
Grundstückserträge	4	4
	1.391	4

Bei den Grundstückserträgen handelt es sich um Erbbauzinsen und Erträge aus Nutzungsrechten für die Vorratsgrundstücke.

2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen

	€	628.471,75
(i.V.	€	158.842,33)

Die Bestandserhöhung an Vorratsgrundstücken entspricht den Aufwendungen für den Erwerb von Grundstücken sowie Planungs- und Erschließungsaufwendungen unter Berücksichtigung des Abgangs für verkaufte Baugrundstücke und Erschließungskosten

3. sonstige betriebliche Erträge

	€	332,15
(i.V.	€	438,56)

pdf-Kopie

4. Materialaufwand:

a) Aufwendungen für Grunderwerb € 814.292,88
(i.V. € 101.398,67)

Die Aufwendungen für den Grunderwerb berücksichtigen Kaufpreiszahlungen für die einzelnen Grundstücke des Baugebietes einschließlich Anschaffungsnebenkosten.

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen € 1.023.282,21
(i.V. € 59.412,31)

Ausgewiesen werden Aufwendungen für Planungs- und Erschließungsleistungen.

5. Personalaufwand:

a) Löhne und Gehälter € 3.378,42
(i.V. € 3.000,00)

Ausgewiesen wird die von der Gesellschaft gezahlte Vergütung für einen Geschäftsführer.

b) soziale Aufwendungen und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung € 1.026,75
(i.V. € 907,26)

pdf-Kopie

6. sonstige betriebliche Aufwendungen € 35.866,68
(i.V. € 33.401,31)

	2021 T€	2020 T€
Verwaltungs- und Sachkosten	23	23
Jahresabschlusskosten	6	6
Versicherungen	2	2
übrige	5	2
	36	33

7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge € 6.739,86
(i.V. € 0,00)

Ausgewiesen werden Erträge aus der Abzinsung von Rückstellungen.

8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen € 31.692,03
(i.V. € 24.005,02)

	2021 T€	2020 T€
Zinsen Geldmarktdarlehen	19	14
Avalprovisionen	12	8
übrige	1	2
	32	24

pdf-Kopie

9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag € 24.647,00
(i.V. € + 9.470,00)

	2021 T€	2020 T€
Körperschaftsteuer	17	+ 9
Gewerbesteuer	8	-
	25	+ 9

Der Vorjahresausweis betraf Steuererstattungsansprüche aufgrund des körperschaftsteuerlichen Verlustrücktrags in Auswirkung des negativen Jahresergebnisses der Gesellschaft.

10. Ergebnis nach Steuern € 91.953,37
(i.V. € - 49.317,63)

11. sonstige Steuern € 52,12
(i.V. € 52,12)

12. Jahresüberschuss-/fehlbetrag € 91.901,25
(i.V. € - 49.369,75)

pdf-Kopie

RECHTLICHE VERHÄLTNISSE

Die Gesellschaft ist im Handelsregister beim Amtsgericht Coesfeld unter HRB 4372 eingetragen. Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Gegenstand des Unternehmens ist die Verbesserung der wirtschaftlichen und der sozialen Struktur in der Stadt Gescher und die Förderung des Wirtschaftslebens.

Die Gesellschaft kann zu diesem Zweck bebaute und unbebaute Grundstücke an- und verkaufen, einschließlich der Errichtung und Förderung familienfreundlichen kostengünstigen Wohnungsbaus. Sie kann selbständig oder im Auftrag der Stadt Gescher oder im Auftrag Dritter oder gemeinsam und in Kooperation mit der Stadt Gescher und / oder Dritten

- die Voraussetzungen für die Herstellung neuen Wohnraums und die Bereitstellung neuer Gewerbeflächen einschließlich der Entwicklung und Herstellung der Flächen, der erforderlichen verkehrsmäßigen, sozialen, ökologischen und sonstigen Infrastruktur schaffen,
- vorhandene Anlagen, Flächen und Gebäude aufbereiten und ggf. sanieren,
- die Finanzierung dafür erforderlicher Investitionen und die Abrechnung solcher Maßnahmen durchführen.

Die Gesellschaft kann alle Geschäfte betreiben, die dem Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar zu dienen geeignet sind.

Das gezeichnete Stammkapital beträgt € 25.000,00.

Der Sitz der Gesellschaft ist Gescher.

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung.

Geschäftsführer sind Christian Hübers und Uwe Wißmann. Beide sind einzelvertretungsberechtigt und nicht von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.

Im Berichtsjahr galt der Gesellschaftsvertrag vom 04. Februar 2002.

pdf-Kopie

FRAGENKATALOG ZUR PRÜFUNG NACH § 53 HGrG GEMÄSS IDW PS 720

Gemäß IDW PS 720 hat der Abschlussprüfer die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG anhand der folgenden Fragenkreise zu untersuchen und unter Wiedergabe der Fragen und deren Beantwortung vollständig in seine Berichterstattung einzubeziehen.

FRAGENKREIS 1:

Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge

(a) Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?

Die Verteilung der Zuständigkeiten der Organe ist im Gesellschaftsvertrag geregelt.

Unsere Prüfung hat keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass die Verteilung der Zuständigkeiten nicht sachgerecht ist.

(b) Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?

Im Geschäftsjahr fanden drei Gesellschafterversammlungen statt. Ordnungsgemäße Niederschriften lagen uns vor.

(c) In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?

Auskunftsgemäß waren die Geschäftsführer nicht in Aufsichtsräten oder anderen Kontrollgremien tätig.

(d) Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?

Die Vergütung für einen der Geschäftsführer ist im Anhang angegeben. Andere Vergütungen an Organmitglieder werden von der Gesellschaft nicht gezahlt.

pdf-Kopie

FRAGENKREIS 2:

Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen

(a) Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?

Ein den Bedürfnissen der Gesellschaft entsprechender Organisationsplan ist in der "Dienstanweisung über Zweck, Aufgaben und Verfahren der Grundstücksgesellschaft Gescher mbH der Stadt Gescher" vom 13. Juni 2002 niedergelegt. Da sich die Gesellschaft zur Erfüllung der Aufgaben der Mitarbeiter der Stadt Gescher bedient, gilt ergänzend der Geschäftsverteilungsplan der Stadt.

(b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?

Derartige Anhaltspunkte haben wir nicht festgestellt.

(c) Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?

Die Geschäftsführung hat keine eigenen Richtlinien erlassen oder Vorgaben gemacht. Es gelten die Verwaltungsrichtlinien und die Ehrenordnung der Stadt Gescher.

(d) Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und -gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?

Spezielle schriftliche Richtlinien zur Sachbearbeitung der Geschäftsvorfälle liegen nicht vor. Wesentliche Entscheidungsbefugnisse ergeben sich aus den Regelungen im Gesellschaftsvertrag und aus internen Verwaltungsrichtlinien. Anhaltspunkte für Verstöße haben wir nicht festgestellt.

(e) Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z.B. Grundstücksverwaltung, EDV)?

Es besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation der Verträge.

pdf-Kopie

FRAGENKREIS 3:

Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling

(a) Entspricht das Planungswesen – auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten – den Bedürfnissen des Unternehmens?

(b) Werden Planabweichungen systematisch untersucht?

zu (a) und (b):

Der von der Geschäftsführung aufgestellte Wirtschaftsplan entspricht den Vorgaben der EigVO NRW und des Gesellschaftsvertrages. Abweichungen vom Plan werden von der Geschäftsführung untersucht und an den Gesellschafter berichtet. Das Planungswesen entspricht den Bedürfnissen des Unternehmens.

(c) Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?

Das Rechnungswesen entspricht der Größe und den Erfordernissen der Gesellschaft. Eine spezielle Kostenrechnung besteht nicht. Die Kosten werden projektbezogen ermittelt.

(d) Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u.a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?

Die laufende Liquiditätskontrolle und die Kreditüberwachung erfolgen durch die Geschäftsführung.

(e) Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?

Ein zentrales Cash-Management besteht nicht.

(f) Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?

Aus den Bestimmungen der Kaufverträge ist sichergestellt, dass Entgelte zeitnah in Rechnung gestellt und bezahlt werden.

(g) Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/ Konzernbereiche?

Eine eigene Controllingstelle besteht nicht und ist im Hinblick auf den Umfang der Geschäftstätigkeit der Gesellschaft auch entbehrlich.

pdf-Kopie

(h) Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?

Nicht zutreffend.

FRAGENKREIS 4:

Risikofrüherkennungssystem

(a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?

(b) Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?

(c) Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?

(d) Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?

zu (a) – (d):

Der Geschäftsführung dienen die laufende Kontrolle des Wirtschaftsplanes und die Analyse der Abweichungen als Frühwarnsignale. Die getroffenen Maßnahmen sind nach unseren Feststellungen geeignet, wirtschaftliche Risiken frühzeitig zu erkennen.

FRAGENKREIS 5:

Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate

(a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten schriftlich festgelegt? Dazu gehört:

- Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden?
- Mit welchen Partnern dürfen die Produkte/Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden?
- Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert und in welchem Umfang dürfen offene Posten entstehen?

pdf-Kopie

- Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z.B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z.B. antizipatives Hedging)?

(b) Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?

(c) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung ein dem Geschäftsumfang entsprechendes Instrumentarium zur Verfügung gestellt insbesondere in Bezug auf

- Erfassung der Geschäfte
- Beurteilung der Geschäfte zum Zweck der Risikoanalyse
- Bewertung der Geschäfte zum Zweck der Rechnungslegung
- Kontrolle der Geschäfte?

(d) Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?

(e) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?

(f) Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzernleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?

zu (a) – (f):

Derartige Geschäfte wurden auskunftsgemäß nicht getätigt und sind auch nicht vorgesehen.

FRAGENKREIS 6:

Interne Revision

(a) Gibt es eine den Bedürfnissen des Unternehmens/Konzerns entsprechende Interne Revision/Konzernrevision? Besteht diese als eigenständige Stelle oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle (ggf. welche?) wahrgenommen?

(b) Wie ist die Anbindung der Internen Revision/Konzernrevision im Unternehmen/Konzern? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?

pdf-Kopie

(c) Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der Internen Revision/Konzernrevision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentlich miteinander unvereinbare Funktionen (z.B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die Interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?

(d) Hat die Interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?

(e) Hat die Interne Revision/Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?

(f) Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der Internen Revision/Konzernrevision gezogen und wie kontrolliert die Interne Revision/Konzernrevision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?

zu (a) – (f):

Eine interne Revision als eigenständige Stelle ist im Hinblick auf die Unternehmensgröße nicht eingerichtet worden.

FRAGENKREIS 7:

Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans

(a) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?

Derartige Anhaltspunkte haben wir nicht festgestellt.

(b) Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?

Derartige Kredite werden nicht gewährt.

(c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z.B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?

Derartige Anhaltspunkte haben wir nicht festgestellt.

pdf-Kopie

(d) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?

Derartige Anhaltspunkte haben wir nicht festgestellt.

FRAGENKREIS 8:

Durchführung von Investitionen

(a) Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?

(b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z.B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?

(c) Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?

(d) Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?

zu (a) – (d)

Investitionen werden angemessen und rechtzeitig durch die Geschäftsführung geplant und ergänzend auf Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft.

(e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?

Derartige Anhaltspunkte haben wir nicht festgestellt.

FRAGENKREIS 9:

Vergaberegelungen

(a) Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z.B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?

Offenkundige Verstöße haben wir nicht festgestellt.

pdf-Kopie

(b) Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z.B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?

Konkurrenzangebote werden auskunftsgemäß eingeholt und berücksichtigt, soweit dies sachlich und wirtschaftlich gerechtfertigt ist.

FRAGENKREIS 10:

Berichterstattung an das Überwachungsorgan

(a) Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?

Die Geschäftsführung informiert die Gesellschafterversammlung in ihren Sitzungen regelmäßig über die Geschäftsentwicklung und die Lage der Gesellschaft.

(b) Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?

Nach unserer Einschätzung vermitteln die Berichte einen zutreffenden Eindruck von der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens.

(c) Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?

Nach unseren Feststellungen ist die Gesellschafterversammlung über wesentliche Vorgänge zeitnah und ausführlich von der Geschäftsführung unterrichtet worden. Für ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle fanden wir bei unserer Prüfung keine Anhaltspunkte.

(d) Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?

(e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z.B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?

zu (d) – (e):

Eine Berichterstattung in diesem Sinne fand nicht statt und wurde nach Auskunft der Geschäftsleitung auch nicht angefordert.

pdf-Kopie

(f) Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?

Im Geschäftsjahr 2013 wurde eine sog. Vermögeneigenschadenversicherung abgeschlossen. Es besteht ein Selbstbehalt in Höhe von 10 % der Schadenssumme je Schadensfall, mindestens jedoch € 25 und höchstens € 1.000, der durch die Gesellschaft zu erbringen ist.

Seit Januar 2018 besteht eine eigene D&O-Versicherung. Diese deckt Schäden nur ab, soweit diese im Rahmen der kommunalen Haftpflichtversicherung nicht abgedeckt werden können. Es erfolgt im Schadenfall eine Anrechnung von Leistungen aus der Vermögeneigenschadenversicherung bis zur Höhe von € 500.000.

(g) Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?

Bei unserer Prüfung haben wir keine Anhaltspunkte für derartige Interessenkonflikte festgestellt.

FRAGENKREIS 11:

Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

(a) Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?

Offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen besteht nach unseren Feststellungen nicht.

(b) Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?

Die vorhandenen Bestände sind nach unseren Erkenntnissen weder auffallend hoch noch niedrig.

(c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?

Derartige Anhaltspunkte haben wir nicht festgestellt.

pdf-Kopie

FRAGENKREIS 12:

Finanzierung

(a) Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?

Wir verweisen auf unsere Ausführungen zur Vermögens- und Finanzlage im Prüfungsbericht und die Erläuterungen der Geschäftsführung im Lagebericht.

(b) Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?

Konzerngesellschaften liegen nicht vor.

(c) In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?

Für das Berichtsjahr hat die Gesellschaft keine Zuschüsse der öffentlichen Hand in diesem Sinne erhalten.

FRAGENKREIS 13:

Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

(a) Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?

Finanzierungsprobleme haben wir nicht festgestellt.

(b) Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?

Ja, der Jahresüberschuss soll mit dem bestehenden Gewinnvortrag auf neue Rechnung vorgetragen werden.

pdf-Kopie

FRAGENKREIS 14:

Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

(a) Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?

Nicht zutreffend.

(b) Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?

Nein.

(c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?

Die Leistungsbeziehungen zwischen der Stadt Gescher und der Gesellschaft wurden zu angemessenen Konditionen vorgenommen.

(d) Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?

Nicht zutreffend.

FRAGENKREIS 15:

Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen

(a) Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?

(b) Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?

zu (a) und (b):

Nicht zutreffend.

pdf-Kopie

FRAGENKREIS 16:

Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

(a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?

Nicht zutreffend.

(b) Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?

Die Gesellschaft hat Grundstücke erworben, die künftig Bauland werden sollen.

pdf-Kopie

DokID: 899786 8T7Z200

Allgemeine Auftragsbedingungen
für
Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften
vom 1. Januar 2017

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer" genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

Alle Rechte vorbehalten. Ohne Genehmigung des Verlages ist es nicht gestattet, die Vordrucke ganz oder teilweise nachzudrucken bzw. auf fotomechanischem oder elektronischem Wege zu vervielfältigen und/oder zu verbreiten.
© IDW Verlag GmbH · Tersteegenstraße 14 · 40474 Düsseldorf

Lizenziert für/Licensed to: DR. ROEHRICHT - DR. SCHILLEN GmbH | 4313651 | AV00014321

pdf-Kopie

DokID: 899786 8T7Z200

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise

b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern

c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden

d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern

e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,

b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,

c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und

d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

Lizenziert für/Licensed to: DR. ROEHRICHT - DR. SCHILLEN GmbH | 4313651 | AV00014321

pdf-Kopie

GRUNDSTÜCKSGESELLSCHAFT
GESCHER mbH

Wirtschaftsplan

2022

Grundstücksgesellschaft Gescher mbH

Vermögensplan

	Ist 2020	Plan 2021	voraussichtl. Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Vermögen							
Mittel- und langfristig gebundenes Vermögen							
Grundstücke	72,8	72,8	72,8	72,8	72,8	72,8	72,8
Forderung Gesellschafter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	72,8	72,8	72,8	72,8	72,8	72,8	72,8
Kurzfristig gebundenes Vermögen							
Vorratsgrundstücke	2.519,0	1.943,7	3.147,5	2.132,7	2.182,7	1.737,7	902,7
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Vermögensgegenstände	9,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Liquide Mittel/RAP	5,8	152,2	0,0	293,1	165,4	542,1	793,2
	2.534,4	2.095,9	3.147,5	2.425,8	2.348,1	2.279,8	1.695,9
Kapitalfehlbetrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aktiva	**2.607,2**	**2.168,7**	**3.220,3**	**2.498,6**	**2.420,9**	**2.352,6**	**1.768,7**
Finanzierung							
Eigenkapital							
Gezeichnetes Kapital u. Kapitalrücklage	275,0	275,0	275,0	275,0	275,0	275,0	275,0
Gewinn-/Verlustvortrag	214,8	157,2	165,5	257,4	457,7	408,7	640,4
Jahresüberschuss-/fehlbetrag	-49,3	358,5	91,9	200,3	-49,0	231,7	241,2
Kapitalfehlbetrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	440,5	790,7	532,4	732,7	683,7	915,4	1.156,5
Fremdkapital mittelfristig							
Rückstellungen	0,0	735,8	348,1	1.125,0	1.125,0	1.425,0	600,0
Verbindlichk. gegenüber Kreditinstituten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	0,0	735,8	348,1	1.125,0	1.125,0	1.425,0	600,0
Fremdkapital kurzfristig							
Rückstellungen	39,6	39,2	283,7	38,7	10,0	10,0	10,0
Verbindlichk. gegenüber Kreditinstituten	2.100,0	600,0	2.048,6	600,0	600,0	0,0	0,0
Erhaltene Anzahlungen u. Verb.aus Lieferungen und Leistungen	25,0	0,0	5,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Verbindlichkeiten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	2.164,6	639,2	2.337,6	638,7	610,0	10,0	10,0
Rechnungsabgrenzungsposten	2,1	3,0	2,2	2,2	2,2	2,2	2,2
Passiva	**2.607,2**	**2.168,7**	**3.220,3**	**2.498,6**	**2.420,9**	**2.352,6**	**1.768,7**

Grundstücksgesellschaft Gescher mbH

Finanzplan

	Ist 2020	Plan 2021	voraussichtl. Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Jahresüberschuß/-fehlbetrag	-49,4	358,5	91,9	200,3	-49,0	231,7	241,2
Zu-/Abnahme der Rückstellungen	-23,3	735,8	592,2	531,9	-28,7	300,0	-825,0
	-72,7	**1.094,3**	**684,1**	**732,2**	**-77,7**	**531,7**	**-583,9**
Zu/Abnahme der Vorräte	-158,9	550,4	-628,5	1.014,8	-50,0	445,0	835,0
Zu-/Abnahme der Forderungen	-9,5	27,5	9,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten	-21,5	0,0	-19,6	-5,3	0,0	0,0	0,0
A. Mittelzu-/-abfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	**-262,6**	**1.672,2**	**45,6**	**1.741,7**	**-127,7**	**976,7**	**251,2**
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B. Mittelzufluss aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Rückzahlung von Krediten	0,0	-1.500,0	-500,0	-1.000,0	0,0	-600,0	0,0
Aufnahme von Darlehen	250,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
C. Mittelzu-/abfluss aus der Finanzierungstätigkeit	**250,0**	**-1.500,0**	**-500,0**	**-1.000,0**	**0,0**	**-600,0**	**0,0**
D. Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (A+B+C)	-12,6	172,2	-454,4	741,7	-127,7	376,7	251,2
E. Finanzmittelbestand am 01.01.	18,4	-20,0	5,8	-448,6	293,1	165,4	542,1
F. Finanzmittelbestand am 31.12.	**5,8**	**152,2**	**-448,6**	**293,1**	**165,4**	**542,1**	**793,2**

Grundstücksgesellschaft Gescher mbH

Erfolgsplan

	Ist 2020	Plan 2021	voraussichtl. Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
I. Erträge							
1. Umsatzerlöse	4,1	4.305,0	1.387,6	2.864,4	3,0	1.908,8	1.908,8
2. Bestandsveränderungen							
2a. Bestandserhöhungen	158,8	2.454,8	1.252,6	976,8	50,0	780,0	390,0
2b. Bestandsminderungen	0,0	-3.005,2	-624,1	-1.991,6	0,0	-1.225,0	-1.225,0
	158,8	-550,4	628,5	-1.014,8	50,0	-445,0	-835,0
3. Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,0	6,7	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Sonstige Erträge	0,4	3,0	3,3	3,0	0,0	0,0	0,0
Summe Erträge	**163,3**	**3.757,6**	**2.026,1**	**1.852,6**	**53,0**	**1.463,8**	**1.073,8**
II. Aufwendungen							
1. Materialaufwand							
1a. Grunderwerb	101,4	1.281,5	814,3	381,8	0,0	0,0	0,0
1b. Planungskosten, Erschließung	59,4	1.173,3	438,3	595,0	50,0	780,0	1.515,0
1c. Rückstellungen	0,0	735,8	585,0	540,0	0,0	300,0	-825,0
	160,8	3.190,6	1.837,6	1.516,8	50,0	1.080,0	690,0
2. Personalaufwand	3,9	3,5	4,4	4,5	4,5	4,6	4,6
3. Zinsen	24,0	15,0	31,7	20,0	10,0	10,0	0,0
4. Sonstige Aufwendungen							
4a. Rechts-, Prüfungs- und Beratungskoste	6,1	7,0	6,1	7,0	7,0	7,0	7,0
4b. Verwaltungskosten	23,5	25,0	23,0	25,0	26,0	26,5	27,0
4c. Vertriebskosten	0,4	5,0	4,0	1,0	1,0	1,0	1,0
4d. Übrige Aufwendungen	3,4	3,0	2,7	3,0	3,0	3,0	3,0
	33,4	40,0	35,8	36,0	37,0	37,5	38,0
5. Steuern	-9,4	150,0	24,7	75,0	0,5	100,0	100,0
Summe Aufwendungen	**212,7**	**3.399,1**	**1.934,2**	**1.652,3**	**102,0**	**1.232,1**	**832,6**
III. Jahresergebnis	**-49,4**	**358,5**	**91,9**	**200,3**	**-49,0**	**231,7**	**241,2**

Jahresabschluss

der

Stadtwerke Gescher

für das Wirtschaftsjahr 2021

sowie

Wirtschaftsplan 2022

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN

WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT · STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

Bericht
über die Prüfung

des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2021
und des Lageberichtes 2021

Stadtwerke Gescher GmbH,
Gescher

pdf-Kopie

ANLAGEN

pdf-Kopie

Bilanz zum 31.12.2021 der Stadtwerke Gescher GmbH

Aktiva

		Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2020
A.	**Anlagevermögen**		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände		
	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	47.417,00	48
II.	Sachanlagen		
	1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	501.655,00	519
	2. technische Anlagen und Maschinen	3.912.144,00	3.923
	3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	95.343,00	121
	4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.488.783,00	306
		5.997.925,00	4.869
III.	Finanzanlagen		
	1. Beteiligungen	23.557,00	24
	2. sonstige Ausleihungen	48.456,00	58
		72.013,00	82
	Anlagevermögen insgesamt	**6.117.355,00**	**4.999**
B.	**Umlaufvermögen**		
I.	Vorräte		
	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	147.242,02	140
	CO2-Emissionszertifikate	300.432,67	0
		447.674,69	140
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	867.245,84	261
	2. Forderungen gegen Gesellschafter	100.133,34	33
	3. sonstige Vermögensgegenstände	226.107,96	186
		1.193.487,14	480
III.	Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	755.482,83	1.022
	Umlaufvermögen insgesamt	**2.396.644,66**	**1.642**
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**11.603,93**	**6**
		8.525.603,59	**6.647**

Passiva

		Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2020
A.	**Eigenkapital**		
I.	Gezeichnetes Kapital	2.047.500,00	2.047
II.	Kapitalrücklage	383.972,09	384
III.	Gewinnrücklage	315.000,00	315
IV.	Jahresüberschuss	499.825,71	549
		3.246.297,80	**3.295**
B.	**Empfangene Ertragszuschüsse**	**1.663.462,00**	**1.685**
C.	**Rückstellungen**		
1.	Steuerrückstellungen	25.341,07	27
2.	sonstige Rückstellungen	649.386,10	568
		674.727,17	**595**
D.	**Verbindlichkeiten**		
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.004.350,00	10
	davon Restlaufzeit > 1 Jahr: 2.000 T€ (VJ 4 T€)		
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	489.932,91	341
	davon Restlaufzeit > 1 Jahr: 0 T€ (VJ 0 T€)		
3.	Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	14.862,43	58
	davon Restlaufzeit > 1 Jahr: 0 T€ (VJ 0 T€)		
4.	sonstige Verbindlichkeiten	431.971,28	663
	davon Restlaufzeit > 1 Jahr: 0 T€ (VJ 0 T€)		
		2.941.116,62	**1.072**
		8.525.603,59	**6.647**

pdf-Kopie

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 01.01.2021 bis 31.12.2021
der
Stadtwerke Gescher GmbH

		Vorspalte €	2021 €	Vorjahr T€
1.	Umsatzerlöse	7.452.042,33		7.036
	abzüglich Erdgassteuer/Stromsteuer	-584.362,74		-540
			6.867.679,59	6.496
2.	andere aktivierte Eigenleistungen		38.049,00	40
3.	sonstige betriebliche Erträge		18.270,26	53
			6.923.998,85	**6.589**
4.	Materialaufwand:			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-4.391.544,82		-3.760
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-162.442,70		-171
			-4.553.987,52	-3.931
			2.370.011,33	**2.658**
5.	Personalaufwand:			
	a) Löhne und Gehälter	-666.222,04		-654
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-188.591,64		-182
	davon für Altersversorgung: *50.708,03 €* (VJ T€ 52)		-854.813,68	-836
6.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-393.680,00	-385
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen:		-525.902,70	-539
8.	Erträge aus Beteiligungen		119,26	0
9.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		1.770,00	1
	davon aus Abzinsung: *672,41 €*			
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-5.252,28	0
11.	**Ergebnis vor Steuern**		**592.251,93**	**899**
12.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-78.976,82	-336
13.	**Ergebnis nach Steuern**		**513.275,11**	**563**
14.	sonstige Steuern		-13.449,40	-14
15.	**Jahresüberschuss**		**499.825,71**	**549**

pdf-Kopie

ANHANG
für das Geschäftsjahr 2021
der Stadtwerke Gescher GmbH
48712 Gescher
Amtsgericht Coesfeld HRB 5171

I. Allgemeine Informationen

Der Jahresabschluss wurde nach für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Handelsgesetzbuches aufgestellt.

Besonderheiten der Versorgungswirtschaft wurden durch die Erweiterung der Gliederung der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung berücksichtigt.

Für die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

Gesetzlich geforderte Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung werden grundsätzlich im Anhang gemacht.

II. Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die entgeltlich erworbenen immateriellen Vermögensgegenstände und Sachanlagen sind in Anlehnung an die steuerlichen Vorschriften zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet. Bei den selbst erstellten Anlagen werden in angemessenem Umfang Lohn- und Materialgemeinkostenzuschläge berücksichtigt.

Bis 2007 angeschaffte bzw. hergestellte Gegenstände, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, werden entsprechend ihrer voraussichtlichen wirtschaftlichen Nutzungsdauer planmäßig linear bzw. degressiv unter Ansatz der steuerrechtlich zulässigen Höchstsätze abgeschrieben. Bei Sachanlagenzugängen ab 2008 wurde die lineare Abschreibungsmethode gewählt.
Geringwertige Vermögensgegenstände bis 800,00 Euro werden im Jahr der Anschaffung sofort abgeschrieben. Für bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens im Einzelwert von mehr als 800,00 Euro erfolgt die Abschreibung nach der allgemeinen Abschreibungsregelung. Sammelposten werden keine gebildet.

Die Finanzanlagen werden mit den Anschaffungskosten bewertet.

pdf-Kopie

Die Bewertung der Vorräte erfolgte entweder zu fortgeschriebenen durchschnittlichen Einstandspreisen oder dem Wiederbeschaffungspreis unter Wahrung des Niederstwertprinzips.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände werden zum Nennwert ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um kurzfristige Forderungen mit einer Laufzeit von unter einem Jahr. Uneinbringliche Forderungen werden abgeschrieben. Dem allgemeinen Kreditrisiko wird durch Einzel- sowie Pauschalwertberichtigungen ausreichend Rechnung getragen.

Das gezeichnete Kapital ist zum Nennwert angesetzt.

Von Kunden entrichtete Baukostenzuschüsse und Hausanschlusskosten sind als empfangene Ertragszuschüsse ausgewiesen. Die bis 2002 vereinnahmten Zuschüsse werden mit 5 % des Ursprungswertes ergebniswirksam aufgelöst. Die ab 2003 von den Anschlussnehmern gezahlten Abnehmerbeiträge werden nach Maßgabe der entsprechenden Abschreibungsmethode und Nutzungsdauer aktivierten Anlagen aufgelöst.

Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten. Sie sind zum voraussichtlichen Erfüllungsbetrag passiviert. Rückstellungen mit einer voraussichtlichen Laufzeit von über einem Jahr wurden unter Berücksichtigung notwendiger Abzinsung passiviert. Energiebeschaffungs- und Energieabsatzverträge werden für Zwecke der bilanziellen Bewertung zusammengefasst. Die Voraussetzungen und Anforderungen für die Zulässigkeit einer Abweichung vom Grundsatz der imparitätischen Einzelbewertung wurden erfüllt. Schwebende Energielieferverträge werden mit Energiebeschaffungsverträge für Zwecke der Bewertung zusammengefasst und bilden einen Saldierungsbereich. Die bisher gebildeten Rückstellungen für Drohverluste wurden im Geschäftsjahr 2021 aufgelöst, da die Gründe hierfür entfallen waren.

Die Verbindlichkeiten sind zum Erfüllungsbetrag passiviert.

Für die Bilanzierung latenter Steuern gemäß § 274 HGB werden sich ergebende Steuerbe- und -entlastungen aus gegenüber den steuerlichen Wertansätzen resultierenden Differenzen saldiert betrachtet. Im Fall aktiver latenter Steuern wird aufgrund des bestehenden Wahlrechts auf eine Aktivierung verzichtet.

2. Angaben zu Posten der Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem beigefügten Anlagenspiegel.

Die Forderungen gegen die Gesellschafterin Stadt Gescher enthalten Lieferungs- und Leistungsforderungen sowie eine Überzahlung der Konzessionsabgaben.

In den ausgewiesenen sonstigen Vermögensgegenständen sind Steuererstattungsansprüche in Höhe von 226 T€ (VJ 168 T€) enthalten.

pdf-Kopie

Am Stammkapital sind per 31.12.2021 mit folgenden Stammeinlagen beteiligt:

Stadt Gescher	1.533.577,00 €	74,9 %
Westenergie AG, Essen	513.923,00 €	25,1 %
	2.047.500,00 €	100,0 %

Die Kapitalrücklage (383.972,09 €) stammt aus der Umgründung des Eigenbetriebes Wasserwerk in die Kapitalgesellschaft zum 01. Januar 1991 (865.279,32 €) und aus der Einbringung des Gasnetzes der VEW Energie AG (518.692,77 €) zum 01. Januar 1998 (seit 10.2020 Westenergie AG). Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 30. Juni 2003 wurde ein Betrag von 1.000.000,00 € an die Gesellschafter ausgeschüttet.

Die Gewinnrücklage bleibt unverändert und beträgt 315 T€ (VJ 315 T€) Sie setzt sich aus den Zuführungen der Jahresüberschüsse der Jahre 2010 bis 2017 zusammen.

Die sonstigen Rückstellungen betreffen die Jahresabschlusserstellung und -prüfung, Archivierung, Kosten für Betriebsprüfung / Abrechnungsverpflichtung Verbrauchsabrechnung mit 79 €, Personalkosten mit 22 T€, noch ausstehenden Rechnungen mit 186 T€, Mehrerlöse (PÜS) Gasverteilnetz mit 38 T€ sowie 324 T€ für CO2-Zertifikate.

Einzelheiten zu den Verbindlichkeiten ergeben sich aus dem nachfolgenden Verbindlichkeitenspiegel (VJ in Klammern)

	Gesamt	bis zu 1 Jahr	mehr als 1 Jahr	davon mehr als 5 Jahre
	T€	T€	T€	T€
1. Verbindlichkeiten	2.004	4	832	1.168
gegenüber Kreditinstituten	(10)	(6)	(4)	(0)
2. Verbindlichkeiten	490	490	0	0
aus Lieferungen und Leistungen	(341)	(341)	(0)	(0)
3. Verbindlichkeiten	15	15	0	0
gegenüber Gesellschaftern	(58)	(58)	(0)	(0)
4. sonstige Verbindlichkeiten	432	432	0	0
	(663)	(663)	(0)	(0)
	2.941	941	832	1.168
	(1.072)	(1.068)	(4)	()

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten beinhaltet ein unbesichertes Darlehen zur Finanzierung des Wasserwerksneubaus. Die Höhe des Darlehens beläuft sich auf insgesamt 4,5 Mio. T€, davon wurden bis zum 31. Dezember 2021 2,0 Mio. T€ abgerufen.

pdf-Kopie

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind, soweit ein solches Sicherungsinstrument vorgesehen ist, durch Eigentumsvorbehalt gesichert. Die übrigen Verbindlichkeiten sind ungesichert.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern betreffen Überzahlungen aus der Lieferung von Gas, Strom und Wasser.

Die Mitarbeiter sind nach dem Versorgungstarifvertrag über die Versorgung kommunaler Verwaltungen und Betriebe in der kommunalen Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe (kvw), Münster, versichert. Gegenüber den Arbeitnehmern besteht für den Fall, dass die kvw ihren Versorgungsverpflichtungen nicht mehr nachkommen kann, eine subsidiäre Einstandspflicht der Gesellschaft. Nach Auffassung des HFA im IDW liegt bei dieser Art der Zusatzversorgung eine mittelbare Pensionsverpflichtung vor, für die nach Art. 28 Abs. 1 EGHGB ein Passivierungswahlrecht besteht. Die Höhe einer möglichen Verpflichtung kann derzeit allerdings nicht beziffert werden. Die Summe der umlagepflichtigen Entgelte betrug 654 T€ bei einem Umlagesatz und Sanierungsgeld von 7,75 %. Die Beiträge werden allein vom Arbeitgeber getragen.

3. Angaben zu Posten der Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse betreffen:

	2021 rd.	2020 rd.
Gasversorgung	3.473 T€	3.043 T€
Wasserversorgung	1.262 T€	1.335 T€
Stromversorgung	2.063 T€	2.074 T€
Sonstige	70 T€	44 T€
insgesamt	6.868 T€	6.496 T€

Die sonstigen Umsatzerlöse betreffen unter anderem Erlöse aus den zum 01.01.2021 neu verhandelten Dienstleistungsverträgen mit der Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG sowie der Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH mit 60 T€.

Die sonstigen betrieblichen Erträge betragen 18 T€ (VJ 53 T€) und beinhalten u. a. Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen, Anlagenabgang, Mahngebühren, Erträge aus Schadensfällen sowie Kostenerstattungen.

Von den für das Geschäftsjahr 2021 vom Abschlussprüfer berechnete Gesamthonorar entfallen 11 T€ auf die Jahresabschlussprüfung und 2 T€ auf Steuerberatungsleistungen.

pdf-Kopie

III. Angaben nach § 6 b Abs. 2 Energiewirtschaftsgesetz (EnWG)

In den Umsatzerlösen sind Energie- und Wasserlieferungen an die Stadt Gescher enthalten.

IV. Ergänzende Angaben

Aus bestehenden Miet- und Dauerschuldverhältnissen (Lizenz: Erbbaurechts- und Beratungsverträge) ergeben sich finanzielle Verpflichtungen i. S. d. § 285 Nr. 3a von 213 T€/a. Sie haben eine Laufzeit von einem bzw. drei Jahren.

Haftungsverhältnisse gemäß § 251 HGB sind nicht zu verzeichnen.

Derivative Finanzinstrumente werden nicht eingesetzt

Im Jahresdurchschnitt waren 13 Arbeitnehmer beschäftigt.

Nachtragsbericht:

Auch im Jahr 2022 beherrscht das Coronavirus, insbesondere die sich stark verbreitende Omikron-Variante weiterhin die Wirtschaft. Die Befürchtung möglicher Ausfälle durch hohe Krankenstände in wichtigen Bereichen der kritischen Infrastruktur blieb im Bereich der Energie- und Wasserversorgung bis zum Zeitpunkt der Jahresabschlusserstellung bei den Stadtwerke Gescher GmbH aus.

Nachdem bereits im Herbst 2021 eine weltweite Energiepreissteigerung zu verzeichnen war, verschärft die Tatsache, dass am 24.02.2022 Russland einen Angriffskrieg gegen die Ukraine gestartet hat und die daraufhin notwendig gewordenen Sanktionen, die Marktlage noch einmal extrem. Die Bundesregierung hat am 30.03.2022 die Frühwarnstufe nach dem Notfallplan Gas ausgerufen. Welche konkreten Auswirkungen hieraus für das Geschäftsjahr 2022 der Stadtwerke Gescher entstehen, lässt sich aktuell schwer beurteilen.

Ergebnisverwendung:
Nach dem Ergebnisverwendungsvorschlag der Geschäftsführung soll der Jahresüberschuss gemäß dem Gesellschaftsvertrag an die Gesellschafter ausgeschüttet werden.

Geschäftsführerin der Gesellschaft ist Frau Ursula Boes, Velen. Auf die Angabe der Gesamtvergütung wird entsprechend § 286 Abs.4 HGB verzichtet.

pdf-Kopie

Dem Aufsichtsrat gehörten im Jahr 2021 folgende Mitglieder an:

Anne Kortüm	Bürgermeisterin	Vorsitzende
Werner Bönning	Rentner	
Wolfgang Brüggestrath	Angestellter	
Christoph Gand	CFO	
Marc Jaziorski	Diplompsychologe	
Hermann Upgang-Rotert	Berufskraftfahrer	
Rolf Berlemann	Leiter der Region Münsterland/Ostwestfalen, Westenergie AG	
	bis 31.03.2021	stv. Vorsitzender
Dr. Franz-Josef Schulte	Geschäftsführer Rheinisch-Westfälische Wasserwerks-Gesellschaft mbH	
	ab 01.04.2021	stv. Vorsitzender
Monika Schürmann	Kommunalmanagerin Region Münsterland-Ostwestfalen-Lippe Westenergie AG	
	ab 01.04.2021 bis 31.12.2021	

Dem Aufsichtsrat wurde für seine Tätigkeit im Geschäftsjahr insgesamt 1.308,80 € vergütet.

Gescher, den 31. März 2022

Ursula Boes
Geschäftsführerin

pdf-Kopie

Stadtwerke Gescher GmbH
Entwicklung des Anlagevermögens zum 31.12.2021

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand 01.01.2021	Zugänge Umbuchungen(+)	Abgänge Umbuchungen(-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	im Geschäftsjahr 2021	Abgänge	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2021	Vorjahr
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I. Immaterielle Vermögensgegenstände										
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	103.160,00	3.750,00	0,00	106.910,00	54.932,00	4.561,00	0,00	59.493,00	47.417,00	48.228,00
II. Sachanlagen										
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken										
a) Gaswerk	48.628,00	0,00	0,00	48.628,00	40.599,00	204,00	0,00	40.803,00	7.825,00	8.029,00
b) Wasserwerk	398.279,00	0,00	0,00	398.279,00	223.251,00	889,00	0,00	224.140,00	174.139,00	175.028,00
c) Allgemein	870.717,00	0,00	0,00	870.717,00	534.770,00	16.256,00		551.026,00	319.691,00	335.947,00
	1.317.624,00	0,00	0,00	1.317.624,00	798.620,00	17.349,00	0,00	815.969,00	501.655,00	519.004,00
2. technische Anlagen und Maschinen										
a) Gas-Bezugs-,Transport- und -Verteilungsanlagen	6.190.795,00	94.957,00	12.460,00	6.273.292,00	5.289.308,00	74.204,00	12.460,00	5.351.052,00	922.240,00	901.487,00
b) Wasser-Gewinnungs- und -Verteilungsanlagen	11.189.071,00	231.811,00	11.292,00	11.409.590,00	8.246.563,00	257.597,00	10.015,00	8.494.145,00	2.915.445,00	2.942.508,00
c) Allg. Werk Leerrohre	51.989,00	0,00	0,00	51.989,00	8.964,00	1.486,00	0,00	10.450,00	41.539,00	43.025,00
d) Allg. Werk Photovoltaikanlage	61.900,00			61.900,00	25.868,00	3.112,00	0,00	28.980,00	32.920,00	36.032,00
	17.493.755,00	326.768,00	23.752,00	17.796.771,00	13.570.703,00	336.399,00	22.475,00	13.884.627,00	3.912.144,00	3.923.052,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung										
a) Gaswerk	45.736,00	4.428,00	271,00	49.893,00	37.321,00	6.028,00	271,00	43.078,00	6.815,00	8.415,00
b) Wasserwerk	20.472,00	372,00	1.976,00	18.868,00	20.421,00	423,00	1.976,00	18.868,00	0,00	51,00
c) Allgemein	372.382,00	4.757,00	1.102,00	376.037,00	259.691,00	28.920,00	1.102,00	287.509,00	88.528,00	112.691,00
	438.590,00	9.557,00	3.349,00	444.798,00	317.433,00	35.371,00	3.349,00	349.455,00	95.343,00	121.157,00
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	305.744,00	1.183.039,00	0,00	1.488.783,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.488.783,00	305.744,00
Summe Sachanlagen	19.555.713,00	1.519.364,00	27.101,00	21.047.976,00	14.686.756,00	389.119,00	25.824,00	15.050.051,00	5.997.925,00	4.868.957,00
III. Finanzanlagen										
1. Beteiligungen	23.557,00	0,00	0,00	23.557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.557,00	23.557,00
2. sonstige Ausleihungen	58.350,00	0,00	9.894,00	48.456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.456,00	58.350,00
Summe Finanzanlagen	81.907,00	0,00	9.894,00	72.013,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.013,00	81.907,00
Anlagevermögen insgesamt	19.740.780,00	1.523.114,00	36.995,00	21.226.899,00	14.741.688,00	393.680,00	25.824,00	15.109.544,00	6.117.355,00	4.999.092,00

* die Zugänge enthalten keine Fremdkapitalzinsen

pdf-Kopie

Stadtwerke Gescher GmbH

Tätigkeitsabschluss gemäß § 6 b Abs. 3 EnWG

Gasverteilung

zum 31. Dezember 2021

pdf-Kopie

I. Definition der Unternehmenstätigkeiten

Gasverteilung

Der Gasverteilung werden die im Zusammenhang mit dem Gasnetz des Nieder-, Mittel- und Hochdrucks (bis einschließlich 5PN) stehenden Aktivitäten zugeordnet.

Andere Tätigkeiten innerhalb des Gassektors

Hierunter werden die Gasbeschaffung, der Gasvertrieb und die Wärmeversorgung erfasst.

Sonstige Tätigkeiten (Tätigkeiten außerhalb des Gassektors)

Unter sonstige Tätigkeiten werden die Sparten Wasserversorgung- und Stromvertrieb erfasst.

II. Grundsätze einschließlich der Abschreibungsmethoden, nach denen die Gegenstände des Aktiv- und Passivvermögens sowie die Aufwendungen und Erträge den einzelnen Unternehmenstätigkeiten zugeordnet wurden

Aufgrund der Organisationsstruktur der Stadtwerke Gescher GmbH werden wie in den Vorjahren auf Basis von Einzelkosten und Kontenmerkmalen die wesentlichen Aktiv- und Passivposten sowie Aufwendungen und Erträge der Unternehmenstätigkeiten direkt zugeordnet.
In den Fällen, wo dies nicht möglich ist, oder mit unvertretbarem Aufwand verbunden wäre, erfolgt die Zurechnung grundsätzlich nach einem Schlüssel, der eine sachgerechte Zuordnung zu den einzelnen Tätigkeiten ermöglicht.

- Die Zuordnung der direkt zuzuordnenden Kosten auf die Gassparte beläuft sich auf ca. 81,0 % (VJ 76,0 %).
- Die restlichen nicht direkt zuzuordnenden Kosten auf die Gassparte werden mit 88,1 % (VJ 88,3 %) nach dem Personalschlüssel verteilt.
- Die verbleibenden 18,9 % (VJ 24 %) der nicht direkt zuzuordnenden Kosten erfolgt mittels sachgerechter Schlüsselung (z. B. Fuhrpark, Materialverbrauch, Netz-Zähler).

Die Zuordnung der Kosten von der Gassparte auf die Tätigkeiten „Gasverteilung“ und „andere Tätigkeiten innerhalb des Gassektors“ erfolgt mit 54,5 % (VJ 54,3 %) direkt. Die restlichen nicht direkt zuzuordnenden Kosten werden weiterhin mit 89,3 % (VJ 89,3 %) nach dem Personalschlüssel verteilt.

Die restlichen nicht direkt zuzuordnenden Kosten für die Tätigkeiten innerhalb des Gassektors erfolgten mittels sachgerechter Schlüsselung (z. B. Fuhrpark, Materialverbrauch, Verkaufserlöse und Netz-Zähler).

Abweichende Regelungen hierzu werden z. B. bei der Aufteilung der liquiden Mittel vorgenommen. Für die Aufteilung kommt der Cashflow zur Anwendung. Des Weiteren werden nicht direkt zurechenbare Forderungen und Verbindlichkeiten, die im Zusammenhang mit der Zuordnung zu den Tätigkeiten „Verteilung“ und „andere Tätigkeiten“ stehen, sowohl über Personalschlüssel als auch über den Schlüssel Spartenergebnis verteilt.

pdf-Kopie

Die im Wege der direkten und indirekten Zuordnung der Aktiva und Passiva entstehende Residualgröße wird im Eigenkapital unter der Position „Kapitalverrechnungsposten als Verrechnungsposition zwischen den Tätigkeitsbereichen erfasst. Im Jahr 2021 ist kein Kapitalverrechnungsposten ausgewiesen.

Handelsrechtliche planmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen werden linear nach betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauern vorgenommen. Geringwertige Vermögensgegenstände bis 800,00 Euro werden im Jahr der Anschaffung sofort abgeschrieben. Für bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens im Einzelwert über 800,00 Euro wird die allgemeine Abschreibungsregelung angewandt.

Die Berechnung der Steuern vom Einkommen und vom Ertrag der einzelnen Tätigkeitsbereiche erfolgte im Jahr 2021, unter Berücksichtigung der Auflösungen von Drohverlustrückstellungen in den Vertriebssparten, im Verhältnis der Betriebsergebnisse (Ergebnisse vor Steuern).

III. Erläuterungen zu den Tätigkeitsabschlüssen der Stadtwerke Gescher GmbH zum 31. Dezember 2021

Allgemeine Erläuterungen

Gem. § 6b Abs. (3) EnWG wurde der Tätigkeitsabschluss für die Tätigkeit „Gasverteilung“ erstellt. Grundlage des Tätigkeitsabschlusses nach § 6b Abs. 3 EnWG ist der nach den gesetzlichen Vorschriften für große Kapitalgesellschaften aufgestellte Jahresabschluss nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB).

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

In der Gewinn- und Verlustrechnung sind in einem gesonderten Posten nach den Umsatzerlösen die unmittelbar geschuldeten Energiesteuern ausgewiesen.

Die Lieferungen an Betriebszweige sind sowohl in den Umsatzerlösen als auch im Materialaufwand jeweils ausgewiesen.

Die Rückstellungen teilen sich wie folgt auf:

in €	Anfangsbestand 01.01.2021	Verbrauch 2021	Auflösung 2021	Zuführung 2021	Endbestand 31.12.2021
Steuerrückstellungen	2.427,24	145,33	0,00	0,00	2.281,91
sonstige Rückstellungen	71.282,14	21.725,32	209,27	56.292,64	105.640,19
	73.709,38	**21.870,65**	**209,27**	**56.292,64**	**107.922,10**

Der Anfangsbestand zum 01.01.2021 wurde um eine im Jahresabschluss 2020 fälschlicherweise der Gasnetzverteilung zugewiesene Rückstellung der Gasvertriebssparte zum Jahresabschluss 2020 korrigiert. Ferner wurden die Personalschlüssel geringfügig angepasst.

pdf-Kopie

Forderungen und Verbindlichkeiten, mit Ausnahme gegenüber Kreditinstituten, haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr. Die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten teilen sich folgendermaßen auf die Tätigkeitsbereiche auf:

in T€	Gesamt	< 1 Jahr	> 1 Jahr	< 5 Jahre
Gasverteilung	0	0	0	0
Andere Tätigkeiten innerhalb des Gassektors	0	0	0	0
Sonstige Tätigkeiten	2.004	4	832	1.168
	2.004	**4**	**832**	**1.168**

Finanzielle Verpflichtungen aus bestehenden Miet- und Dauerschuldverhältnissen ergeben finanzielle Verpflichtungen von 213 T€/a. Diese verteilen sich mit 110 T€/a auf die Gasverteilung, mit 47 T€/a auf Andere Tätigkeiten innerhalb des Gassektors und mit 56 T€/a auf die Sonstigen Tätigkeiten außerhalb des Gassektors.

Haftungsverhältnisse gemäß § 251 HGB sind nicht zu verzeichnen.

Gescher, 31.03.2022

Stadtwerke Gescher GmbH

_____

Ursula Boes
Geschäftsführerin

pdf-Kopie

Bilanz zum 31.12.2021 der Stadtwerke Gescher GmbH - Gasverteilung -

Aktiva

	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2020
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	4.731,00	2
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	171.460,00	178
2. technische Anlagen und Maschinen	963.779,00	944
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	52.055,00	67
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	6.399,00	4
	1.193.693,00	1.193
III. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen	0,00	
2. sonstige Ausleihungen	0,00	
	0,00	0
Anlagevermögen insgesamt	1.198.424,00	1.195
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	34.790,97	33
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	130.533,02	19
2. Forderungen gegen Gesellschafter	91,73	0
3. sonstige Vermögensgegenstände	0,00	31
	130.624,75	50
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	29.127,84	10
Umlaufvermögen insgesamt	194.543,56	93
C. Rechnungsabgrenzungsposten	5.212,06	5
	1.398.179,62	**1.293**

Passiva

	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2020
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	333.312,49	333
II. Kapitalrücklage	143.907,19	144
III. Gewinnrücklage	0,00	0
IV. Jahresüberschuss	150.810,88	48
	628.030,56	525
B. Empfangene Ertragszuschüsse	601.373,00	626
C. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	2.281,91	2
2. sonstige Rückstellungen	105.640,19	99
	107.922,10	101
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0
davon Restlaufzeit > 1 Jahr: 0 € (VJ 0 €)		
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	12.450,79	15
davon Restlaufzeit > 1 Jahr: 0 € (VJ 0 €)		
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	0,00	0
davon Restlaufzeit > 1 Jahr: 0 € (VJ 0 €)		
4. sonstige Verbindlichkeiten	48.403,17	26
davon Restlaufzeit > 1 Jahr: 0 € (VJ 0 €)		
	60.853,96	41
	1.398.179,62	**1.293**

pdf-Kopie

Gewinn- und Verlustrechnung nach Tätigkeitsbereichen
für die Zeit
01.01.2021 bis 31.12.2021

- Gasverteilung -

	Vorspalte	2021	Vorjahr
	€	€	T€
1. Umsatzerlöse	1.379.904,65		1.257
abzüglich Erdgassteuer	0,00		0
Lieferung an Betriebszweige	805,64		1
		1.380.710,29	1.258
2. andere aktivierte Eigenleistungen		14.733,00	12
3. sonstige betriebliche Erträge		2.777,68	4
		1.398.220,97	**1.274**
4. Materialaufwand:			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-328.426,63		-340
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-92.112,43		-73
c) Lieferungen an Betriebszweige	-10.810,17		-11
		-431.349,23	-424
		966.871,74	**850**
5. Personalaufwand:			
a) Löhne und Gehälter	-360.460,88		-351
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-103.169,48	-463.630,36	-99 -450
davon für Altersversorgung: *28.003,52 €* (VJ T€ 28)			
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-104.276,00	-108
7. sonstige betriebliche Aufwendungen:		-178.115,35	-211
8. Erträge aus Beteiligungen		0,00	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		672,41	0
davon aus Abzinsung: 672,41 €			
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0
11. Ergebnis vor Steuern		**221.522,44**	**81**
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-68.480,74	-31
13. Ergebnis nach Steuern		**153.041,70**	**50**
14. sonstige Steuern		-2.230,82	-2
15. Jahresüberschuss		**150.810,88**	**48**

pdf-Kopie

Stadtwerke Gescher GmbH
Entwicklung des Anlagevermögens zum 31.12.2021 - Gasverteilnetz -

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand 01.01.2021	Zugänge Umbuchungen(+)	Abgänge Umbuchungen(-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	im Geschäftsjahr 2021	Abgänge	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2021	Vorjahr
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I. Immaterielle Vermögensgegenstände										
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	8.895,00	3.750,00	0,00	12.645,00	6.797,00	1.117,00	0,00	7.914,00	4.731,00	2.098,00
II. Sachanlagen										
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	407.948,00	0,00	0,00	407.948,00	229.970,00	6.518,00	0,00	236.488,00	171.460,00	177.978,00
2. technische Anlagen und Maschinen	6.242.784,00	94.957,00	12.460,00	6.325.281,00	5.298.272,00	75.690,00	12.460,00	5.361.502,00	963.779,00	944.512,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattur	247.513,00	6.527,00	929,00	253.111,00	181.034,00	20.951,00	929,00	201.056,00	52.055,00	66.479,00
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.154,00	2.245,00	0	6.399,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	6.399,00	4.154,00
Summe Sachanlagen	6.902.399,00	103.729,00	13.389,00	6.992.739,00	5.709.276,00	103.159,00	13.389,00	5.799.046,00	1.193.693,00	1.193.123,00
III. Finanzanlagen										
1. Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anlagevermögen insgesamt	6.911.294,00	107.479,00	13.389,00	7.005.384,00	5.716.073,00	104.276,00	13.389,00	5.806.960,00	1.198.424,00	1.195.221,00

* die Zugänge enthalten keine Fremdkapitalzinsen

624

pdf-Kopie

Lagebericht
der Stadtwerke Gescher GmbH
für das Geschäftsjahr 2021

I. Grundlagen des Unternehmens

1. Geschäftsmodell

Gegenstand des Unternehmens ist, vornehmlich innerhalb der Stadt Gescher,

a) die Errichtung, der Erwerb und der Betrieb von Anlagen, die der Versorgung mit Energie und Wasser dienen sowie die Vornahme aller damit im Zusammenhang stehender Geschäfte,

b) der Energie- und Wasservertrieb,

c) der Bau und Betrieb von Telekommunikationsnetzen und -anlagen zur Erzeugung von Telekommunikationsdiensten und Übertragungswegen sowie deren Vermarktung,

d) Erbringung von Beratungs- und Energiedienstleistungen mit dem Ziel den Verbrauch an Energie zu reduzieren und die Bereitschaft zum Einsatz regenerativer Energieträger zu fördern sowie die Erbringung technischer und kaufmännischer Dienstleistungen im Netzbetrieb.

Das Unternehmen ist zu allen Maßnahmen berechtigt, die mittelbar oder unmittelbar dem vorgenannten Unternehmensgegenstand dienen. Die Gesellschaft ist berechtigt, zur Förderung des Gesellschaftszweckes andere Unternehmen zu betreiben, sich ihrer zu bedienen, sich an ihnen zu beteiligen oder solche Unternehmen sowie Hilfs- und Nebenbetriebe zu erwerben, zu errichten oder zu pachten.

Gesellschafter der Stadtwerke Gescher GmbH sind die Stadt Gescher mit 74,9 % und mit 25,1% die Westenergie AG.

2. Ziele und Strategien

Als Stadtwerk sind wir ein fairer Energiepartner für unsere Kunden. Zentrale Aufgabe als Versorger vor Ort ist die zuverlässige und preisgünstig ausgerichtete Versorgung mit Strom, Gas und Wasser. Wir setzen auf eine langfristige und faire Energiepartnerschaft mit unseren Kunden und Beratung in allen Fragen der Energieversorgung. Trotz der sich immer weiter verschärfenden Marktbedingungen, insbesondere durch den Ukraine Krieg und den sich daraus ergebenen politischen Vorgaben der beschleunigten Energiewende, möchten wir auf unsere Stärken bauen. Hierzu zählen die Verlässlichkeit in Form von kontinuierlichen fairen und marktgerechten Preisen, keine versteckten Bedingungen und eine insgesamt gute Kostenstruktur unseres Unternehmens. Auch künftig werden wir zur Sicherung des Geschäftserfolges das Strategiekonzept weiterentwickeln und uns mit weiter verschärfenden Rahmenbedingungen auseinandersetzen. So beschäftigen wir uns u. a. mit Planungen zum Ausbau eines Wasserstoffnetzes, Abrechenbarkeit der E-Mobilität im privaten, gewerblichen und öffentlichen Raum und die Teilnahme am Ausbau eines kreisweiten LoRaWAN-Netzes.

pdf-Kopie

Zudem wird durch unseren Wasserwerkneubau die generationsübergreifende Trinkwasserversorgung gesichert. Ebenfalls werden wir unseren Einfluss auf die weitere Entwicklung der Wasserqualität hinsichtlich der Nitratbelastung einbringen. Hierzu zählt weiterhin, das vorhandene Konzept zur Minimierung der Nitratbelastung in Kooperation mit den im Wasserschutzgebiet wirtschaftenden Landwirten auszuarbeiten und den aktuellen Bedingungen anzupassen.

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogenen Rahmenbedingungen

Die deutsche Wirtschaft ist laut Statistischem Bundesamt im Jahr 2021 um rund 2,7% gestiegen, nachdem es durch die Corona-Pandemie im Jahr 2020 zu einem kräftigen Einbruch des Bruttoinlandsprodukts gekommen war. Die Inflationsrate lag im Dezember 2021 bei 5,3%, das war der höchste Wert seit Juni 1993. Im Jahr 2021 betrug die Inflationsrate im Durchschnitt 3,1%. Dies geht nicht nur auf Sondereffekte wie die ausgelaufene Umsatzsteuersenkung oder die Einführung von CO2-Emmissionszertifikaten zurück. Vielmehr verstärkte sich der Preisauftrieb auch deshalb, weil die Energiepreise auf den internationalen Märkten kräftig anzogen. Außerdem sind Kostensteigerungen von Gütern aufgrund der Liefer- und Transportengpässen und starker Nachfrage zu verzeichnen.

Die Energiebranche wird sowohl auf europäischer als auch nationaler Ebene in hohem Maße von politischen Vorgaben geprägt. Die Umsetzung der Energiewende und die dadurch veränderten energiewirtschaftlichen Rahmenbedingungen beeinflussen die kommunalen Energieversorger in vielfältiger Hinsicht. Das gestiegene Umweltbewusstsein sowie die Energiewende durch Abschaltungen von Kern- und Kohlekraftwerken hin zu erneuerbarer Energieerzeugung sorgt für eine starke Dynamik. Die Geschäftspolitik der auf diesem Gebiet tätigen Unternehmen muss daher immer wieder an die sich ändernden Voraussetzungen und Regularien angepasst werden. Der fortdauernde Temperaturanstieg, immer häufigere und schwererer Extremwetterereignisse sowie veränderte Niederschlagsmuster werden Auswirkungen auf Energiegewinnung und -versorgung, auf den Nachschub fossiler Brennstoffe und den Betrieb von Übertragungsleitungen und Netze in Deutschland haben. Der Klimaschutzplan der Bundesregierung ist ein Gesamtkonzept für Energie- und Klimapolitik bis zum Jahr 2050 und legt damit fest, dass u. a. die Maßnahme Treibhausgasemissionen deutlich zu senken fest. Hierbei gilt es, CO_2- intensive durch CO_2-arme oder -freie Technologien zu ersetzen. Dazu beitragen wird das Brennstoffemissionshandelsgesetz (BEHG), welches am 20. Dezember 2019 in Kraft getreten ist. Diese hohen Anforderungen konfrontieren uns als Unternehmen und lassen uns weiterhin an flexiblen und langfristigen Lösungen auch hin Hinblick auf die Versorgung mit Wasserstoff arbeiten.

pdf-Kopie

2. Geschäftsverlauf

Das Berichtsjahr 2021 schließt mit einem Jahresergebnis vor Steuern in Höhe von 592 T€ (VJ 899 T€) und einem Jahresüberschuss in Höhe 500 T€ ab.

Geschäftsverlauf Sparte Gas

Der Gasabsatz ist in erster Linie witterungsabhängig und wurde im Jahr 2021 durch die insgesamt kühlere Witterung im Vergleich zu den Vorjahren geprägt. Der geplante Gasabsatz konnte hierdurch überschritten werden. Der geplante Rohüberschuss wurde jedoch nicht erreicht, denn im Gasbezug kommen ebenfalls die seit Oktober 2021 stark gestiegenen Preise am Großhandel und der Börse zum Tragen. Der Jahresüberschuss der Sparte Gas beträgt 271 T€. Aufgrund des höheren Gasabsatzes wurde in der Gasnetzsparte eine Rückstellung für Mehrerlöse in Höhe von 38,2 T€ gebildet.

Der Gasabsatz außerhalb unseres Netzes betrug im Geschäftsjahr ca. 5,4 % (VJ 5,0 %).

Die eklatant angestiegenen Gas-Börsenbezugskosten führten bei einigen Energiediscountern zu Insolvenzen und kurzfristigen Belieferungseinstellungen ihrer Kunden, mit großen Herausforderungen für uns als Grundversorger. Bei der Kündigungswelle eines Drittlieferanten Mitte Dezember 2021 fielen ca. 80 Kunden zurück in unsere Grund- und Ersatzversorgung.

Der Verpflichtung zur sicheren und einwandfreien Versorgung der Bevölkerung im Versorgungsgebiet mit Erdgas ist die Stadtwerke Gescher GmbH dessen ungeachtet im vollen Umfang nachgekommen. Es waren keine nennenswerten Betriebsstörungen zu verzeichnen.

Das Gasnetz wurde wie in den Vorjahren bedarfsmäßig erweitert.

Geschäftsverlauf Sparte Strom

Die Vertriebssparte Strom entwickelt sich gut, es konnten Kunden hinzugewonnen werden. Aufgrund Wegfalls eines RLM Kunden sank jedoch der Stromabsatz im Vergleich zum Vorjahr. Die geplante Absatzmenge wurde um ca. 0,6 % unterschritten. Der Jahresüberschuss der Sparte Stromvertrieb beträgt 67 T€.

Geschäftsverlauf Sparte Wasser

Im Vergleich zum Vorjahr sank im Jahr 2021 der Absatz. Die geplante Menge wurde um ca. 8,6% nicht erreicht. Die Abweichung ist in erster Linie bei den Sondervertragskunden zu verzeichnen. Ein Industriekunde hat umfangreiche Investitionen hinsichtlich der Trinkwasseraufbereitung für seinen Produktionsbetrieb getätigt und der Wasserwiederverkäufer hat, auch aufgrund der im Jahr 2021 herrschenden Wetterlage weniger Wasser abgenommen als geplant. Der Jahresüberschuss der Sparte Wasser beträgt 161 T€

Die Verpflichtung zur sicheren und einwandfreien Versorgung der Bevölkerung mit Wasser war ebenso wie in den Vorjahren jederzeit gewährleistet. Betriebsstörungen waren nicht zu verzeichnen. Die erforderliche Wassermenge wird im Wasserwerk Nordvelen über drei Brunnen gefördert. Regelmäßig durchgeführte Trinkwasseruntersuchungen haben keine Beanstandungen ergeben. Erneuerungen alter Gusswasserleitungen in Teilabschnitten des Wasserversorgungsnetzes im Versorgungsgebiet werden weiterhin durchgeführt. Netzerweiterungen erfolgten wie in den Vorjahren bedarfsmäßig.

pdf-Kopie

Personalbereich

Die Stadtwerke Gescher beschäftigten 13 Mitarbeiter. Im Jahr 2021 gab es im Vergleich zum Vorjahr keine Veränderung.

Zweigniederlassungen bestehen nicht.

Forschungs- und Entwicklungsaktivitäten werden üblicherweise nicht betrieben.

3. Lage: Darstellung, Analyse und Beurteilung

a.) Ertragslage:

Die Ertragslage im Jahr 2021 ist als stabil zu bezeichnen. Bereinigt um die abzuführende Energiesteuer für Erdgas und Stromsteuer stellt sich der Rohüberschuss im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar:

	2021	**2020**	Veränd.
Betriebserträge	6.868 T€	6.496 T€	5,7%
Betriebsaufwendungen	4.554 T€	3.931 T€	15,8%
Rohüberschuss	2.314 T€	2.565 T€	-9,8%

Der geplante Rohüberschuss beträgt insgesamt 2.540 T€ wurde um 226 T€ unterschritten. Die Planzahl in der Wassersparte wurde aufgrund des geringeren Absatzes und in der Gassparte aufgrund der höheren Bezugskosten unterschritten. In der Stromsparte konnten die gestiegenen Bezugskosten durch das erhöhte Dienstleistungsentgelt kompensiert werden.

Die Gasabsatzmenge stieg im Vergleich zum Vorjahr um 14,3%. Diese Absatzmenge lag mit 4,5 GWh über der Prognoseabsatzmenge. Das entspricht einer Überschreitung von ca. 6,76% % (VJ - 7,45%) zum Plan.

	2021	**2020**	Differenz	
Gasmengen in kWh	71.069.067	62.174.962	8.894.105	14,3%

Die Stromabsatzmenge sank, bedingt durch den Wegfall eines RLM-Bündelkunden, im Vergleich zum Vorjahr um 2,4%. Die Planabsatzmenge wurde geringfügig um 0,06 GWh (VJ 0,3 GWh) unterschritten.

	2021	**2020**	Differenz	
Strommengen in kWh	9.923.053	10.168.977	-245.924	-2,4%

pdf-Kopie

Die Wasserförderung und die Wasserabgabe (in m³) entwickelten sich wie folgt:

Wasser-Absatzmenge in m³	**2021**	**2020**	Differenz	
Wasserförderung	802.447	903.788	-101.341	-11,2%
./. Spülwasser, Qualitätsmessung, Wasserverlust	39.145	45.605	-6.460	-14,2%
abgerechnete Menge	763.302	853.919	-90.617	-10,6%
davon an Tarifkunden	685.968	710.987	-25.019	-3,5%
davon an Sondervertragskunden	77.334	142.932	-65.598	-45,9%

Die Absatzmenge konnte gegenüber dem Vorjahr um 10,6 % (VJ 3,5,8%) nicht erreicht werden und sank auf 763 Tm³. Die Entwicklung ist in erster Linie auf das veränderte Absatzverhalten der Sondertarifkunden zurückzuführen.

Aufwendungen für Personal:

	2021	**2020**	Differenz	
Personalaufwand	855 T€	836 T€	19 T€	2,3%

Der Personalaufwand stieg um 2,3 % (VJ - 0,2 %) und begründet sich mit der tariflichen Lohn- und Gehaltssteigerung sowie der Bildung einer Rückstellung für geleistete Überstunden.

Das Betriebsergebnis (Ergebnis vor Steuern) liegt im abgeschlossenen Jahr bei 592 T€ (VJ 899 T€). Das Planergebnis 774 T€ wurde um rd. 182 T€ unterschritten.

Der Jahresüberschuss entwickelte sich wie folgt:

	2021	**2020**	Veränd.
Jahresüberschuss	500 T€	548 T€	-8,8%

Der Jahresüberschuss 2021 liegt mit rd. 22 T€ unter dem Planansatz von 522 T€.

pdf-Kopie

b.) Finanzlage:

Die **Finanzlage** ist als gesichert zu bezeichnen. Das Finanzmanagement ist darauf ausgerichtet, Verbindlichkeiten innerhalb der Zahlungsfrist zu begleichen und Forderungen innerhalb der Zahlungsziele zu vereinnahmen. Die Stadtwerke Gescher GmbH war im Geschäftsjahr 2021 jederzeit in der Lage, ihren Zahlungsverpflichtungen nachzukommen.

Die **Kapitalstruktur** ist ausgewogen. Die Eigenkapitalquote inkl. 2/3 RAP beträgt 51,1 % (Vorjahr 66,5 %) und liegt weiterhin über dem Branchendurchschnitt. Das geplante Investitionsvolumen für 2021 betrug 4.130 T€, davon sind 3.300 T€ für den Neubau des Wasserwerkes vorgesehen. Die Investitionen liegen um 2.607 T€ unterhalb der Planinvestitionen. Die Unterschreitung resultiert in erster Linie auf noch nicht entstandene Kosten für den Neubau des Wasserwerks in Nordvelen mit 2.121 T€. Andere geplante Investitionen werden teilweise ins Folgejahr verschoben. Von den getätigten Investitionen ins Sachanlagevermögen in Höhe von insgesamt 1.523 T€ entfallen 99 T€ auf die Gasversorgung, 1.411 T€ auf die Wasserversorgung, 13 T€ auf gemeinsame Anlagegüter.

Zur Finanzierung wurde für den Neubau des Wasserwerkes ein Darlehen in Höhe von 2.000 T€ aufgenommen, so dass die langfristigen Verbindlichkeiten 23,5% (VJ 0,1 %) der Bilanzsumme betragen.

c.) Vermögenslage:

Die **Vermögenslage** der Gesellschaft hat sich wie in der Tabelle dargestellt entwickelt. Die Struktur unseres kurz- und langfristig gebundenen Vermögens und unserer Verbindlichkeiten wurden dabei stabil gehalten.

	2021		**2020**	
Bilanzstruktur	T€	%	T€	%
langfristig gebundenes Vermögen	6.117	72	4.999	75
kurzfristige Forderung/flüssige Mittel/Vorräte	2.409	28	1.648	25
Bilanzsumme	*8.526*	*100*	*6.647*	*100*
Eigenkapital	2.747	32	2.747	41
Jahresüberschuss	500	6	548	8
empfangene Ertragszuschüsse	1.663	20	1.685	25
kurzfristige Schulden	1.616	19	1.663	25
mittel- und langfristige Schulden	2.000	23	4	0
Bilanzsumme	*8.526*	*100*	*6.647*	*100*

pdf-Kopie

4. Finanzielle Leistungsindikatoren:

Eigenkapitalrendite (EBIT/EK)	21,2 % (Vorjahr 32,2 %)
Gesamtkapitalrendite	6,8 % (Vorjahr 13,3 %)
Umsatzrendite	8,5 % (Vorjahr 13,6 %)

Der Cashflow entwickelte sich wie folgt:

	2021	**2020**
Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-285 T€	1.168 T€
Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit	-1.511 T€	-685 T€
Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit	1.530 T€	-488 T€
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-266 T€	-5 T€
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	1.022 T€	1.027 T€
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	756 T€	1.022 T€

5. Gesamtaussage:

Das Geschäftsjahr 2021 war wie das Jahr 2020 weiterhin durch die Corona-Pandemie geprägt, jedoch ohne wesentlichen Einfluss auf die Ertragslage der Stadtwerke Gescher. Von den massiven Unwetterereignissen in Deutschland war unser Unternehmen nicht betroffen. Die reduzierten Gasflüsse aus Russland und die relativ niedrigen Speicherstände führten zu steigenden Großhandelspreisen und damit zu einem drastischen Anstieg der Bezugskosten für Gas. Ebenfalls stiegen die Großhandelspreise für Strom. Diese Kostensteigerungen führten zu Tarifpreisanpassungen.

Während der Absatz in den Sparten Wasser und Strom mehr oder weniger leicht stagnierte, entwickelte sich der Gasabsatz positiv. Dies ist ausschließlich auf die Witterung zurückzuführen. Das Jahr 2021 ist als Kaltjahr einzustufen.

Die Stadtwerke Gescher GmbH konnte sich angesichts der verstärkten Wettbewerbsintensität der Energielieferanten weiterhin gut am Markt behaupten. Durch den Ausbau der Infrastruktur in der Stadt Gescher werden Erweiterungen und Erneuerungen des Versorgungsnetzes vorangetrieben. Als kleines und handlungsfähiges Unternehmen mit einer starken Bilanzstruktur gelingt es uns, dem dynamischen und schwierigen Marktumfeld zukunftssicher zu begegnen.

Die nach wie vor geringe Wechselbereitschaft unserer Kunden lässt auf eine hohe Kundenzufriedenheit schließen. Wir setzen weiter auf die gestartete Image-Kampagne „Vor Ort“ und die Weiterführung eines Förderprogramms zum Energiesparen. Das Sponsoring an Vereine in der Stadt Gescher wird verstärkt betrieben.

pdf-Kopie

Das Unternehmen hat im Rahmen seiner satzungsgemäßen Aufgabenstellung die öffentliche Zwecksetzung gemäß § 108 Gemeindeordnung NRW zu erfüllen. Der Gegenstand des Unternehmens ist unter Punkt I. Grundlagen des Unternehmens ausgewiesen. Die im Anhang und Lagebericht gegebenen Erläuterungen und Daten legen dar, dass das Unternehmen der öffentlichen Zwecksetzung entsprochen hat.

III. Prognosebericht

Die Umsetzung und Gestaltung der Energiewende hin zu einer nachhaltigen klimaneutralen Wirtschaft stellt ein Themenschwerpunkt der aktuellen Regierung dar. Dabei liegt der Fokus nicht nur auf einem einzelnen Sektor wie z. B. der Stromwirtschaft, vielmehr sollen nach dem Koalitionsvertrag sämtliche Sektoren und Ziele noch einmal angefasst werden, um die Geschwindigkeit für den Umbau des Energiesystems deutlich zu erhöhen. Während die Corona-Pandemie keine wirklichen Auswirkungen auf unsere Geschäftsbereiche hatte, blicken wir mit großer Sorge auf den Krieg Russlands gegen die Ukraine seit dem 24 Februar 2022.

Der Krieg in der Ukraine ist eine historische Zäsur für Europa und offenbart einen Einschnitt für die Energieversorgung in Deutschland. Wenngleich zum Zeitpunkt der Jahresabschlusserstellung kein Versorgungsengpass vorliegt, werden die Energieversorger sich der aktuellen Situation anpassen müssen, indem man sich unabhängig von Russland macht. Das Bundesministerium hat am 30. März 2022 die Frühwarnstufe des Notfallplans Gas ausgerufen damit die Energieversorgungsunternehmen im Fall einer Lieferunterbrechung und möglicher Engpässe in der Gasversorgung sich vorbereiten können.

Gasbereich

Gasvertrieb: Die Stadtwerke Gescher GmbH erwartet für das Versorgungsgebiet kein nennenswertes Wachstum. Der Umsatz ist stark von der Witterung abhängig. Die Heizperiode Januar bis März zeigt im Vergleich zum Vorjahr, welches als Kaltjahr einzustufen ist, wieder eine Tendenz, der dem Durchschnitt der Normaljahre entspricht. Bedingt durch die stark angestiegenen Bezugspreise (ab Okt. 2021) wird zum 01. Januar.2022 eine Tarifanpassung berücksichtigt. Weitere Anpassungen sind nicht ausgeschlossen.

Teileinkäufe für die Gasbezugsjahre, 2021/2022, 2022/2023 und 2023/2024 wurden gemäß Vorgaben des Risikohandbuchs getätigt. Verbleibende offene Mengen werden flexibel eingedeckt. Die Großhandelsmarktlage ist aktuell sehr angespannt. Konnte man die Restmengen seinerzeit zu günstigen Preisen eindecken, so herrschen aktuell eklatant hohe Preise. Ausgeschriebene Mengen werden teilweise nicht vergeben, da wenig bis keine Anbieter Angebote abgeben. Hier gilt es große Achtsamkeit auf die Gesamtlage und auf die Preis- und Marktentwicklung zu legen.

Im Sonderkundenbereich der registrierenden Leistungsmessung sowie der Kundengruppe Gewerbe und Industrie erwarten wir keine Änderungen.

pdf-Kopie

Gasverteilung:

Mit Ablauf des Kalenderjahres 2022 endet die 3. Regulierungsperiode. Als Teilnehmer am „Vereinfachten Verfahren“ reichten wir die geforderte Kostenerhebung zum 30.09.2021 bei der Landesregulierungsbehörde ein. Für die Ermittlung der Erlösobergrenze für die Jahre 2023 bis 2027 (4. Regulierungsperiode) bilden die Kosten und Erlöse aus dem Jahr 2020 die Grundlage. Die Werte aus den Vorjahren 2016-2019 werden für die Mittelwertbetrachtung herangezogen. Das erste Prüfergebnis wurde uns am 15.03.2022 durch die Landesregulierungsbehörde zugestellt. Eine interne Prüfung und die Stellungnahme wurde abgeben. Ein Ergebnis steht noch nicht fest.

Die Eigenkapital-Verzinsung für die 4. Regulierungsperiode sind nunmehr bekannt: Eigenkapitalzinssätze für Neuanlagen betragen 5,07% und 3,51% für Altanlagen. Dies bedeutet eine zusätzliche Absenkung der Erlösobergrenze. Perspektivisch führt die Klimaneutralität im Jahr 2050 zu einem Rückgang des Einsatzes von fossilen Brennstoffen. Damit einhergehend müssen die strategischen Optionen der mittel- und langfristigen Nutzung der Gasnetze überprüft werden sowie die Möglichkeiten zur Nutzung von Wasserstoff.

Wasserbereich

Im Bereich der Trinkwasserversorgung gehen wir von keinen großen Absatzänderungen aus. Schwankungen im Absatzverhalten der Allgemein-Tarifkunden werden in erster Linie durch die Sommermonate bestimmt. Der Absatz im Sonderkundenbereich wird auf dem Niveau des Jahres 2021 bleiben. Eine Anpassung des seit 2010 unverändert bestehenden Wasserpreises wird voraussichtlich zum 01.Januar 2023 erfolgen.

Neubau Wasserwerk: Nach erfolgreichem Baustart im April 2021 wurde inzwischen der Rohbau erstellt und nach einem zeitlichen Verzug die Filterkessel eingebracht. Nach Ausschreibung der Elektrotechnik (Los 3) im Oktober 2021 konnte der Auftrag am 16. November 2021 durch den Aufsichtsrat erteilt werden.

Am 10. Februar 2022 stellten wir einen Antrag bei der Bezirksregierung Münster auf Förderung für Maßnahmen gem. Wassersicherstellungsgesetz (WasSIG) und erhielten eine Zusage für Mittel in Höhe von 500 T€. Es werden zur Sicherstellung der Trinkwasserversorgung weitere Investitionsmaßnahmen getätigt.

Aufgrund der Tatsache, dass es im Jahr 2021 zu teilweisen Lieferverzögerungen gekommen war, wird die Inbetriebnahme des Wasserwerkes im Jahr 2023 anberaumt.

Strombereich

Für das Geschäftsfeld Stromversorgung erwartet die Stadtwerke Gescher GmbH keinen nennenswerten Kundenzuwachs. Wie im Gasbereich befinden wir uns in eine Energiepreiskrise. Aktuell ist der Börsenpreis weiterhin auf einem sehr hohen Niveau, so dass die Marktlage sorgfältig beobachtet werden muss. Trotz der Senkung der Umlagen für 2022 ist neben den Bezugskostensteigerungen auch ein Preisanstieg bei den Netzentgelten zu verzeichnen. Um den Ausbau der Energiewende zu finanzieren, bis 2030 sollen 80% der in Deutschland verbrauchten Stroms aus erneuerbaren Energien stammen, wird daher weiterhin mit steigenden Netzentgelten gerechnet. Eine Tarifanpassung zum 01. Januar 2022 wurde notwendig, es ist absehbar, dass eine weitere Preiserhöhung folgen muss.

Für 2022 bis 2025 wurden Strom-Teileinkäufe getätigt.

pdf-Kopie

Weitere Entwicklungen

Aufgrund des Überfalls auf die Ukraine werden durch die Bundesregierung Sanktionen gegen Russland verhängt. Dies hat unweigerlich gesell- und wirtschaftliche Folgen für Deutschland sowie für die ganze Welt. Deutschland zählt zum größten Energieabnehmer aus Russland. Die Wirtschaftsverbände sind sich einig, dass diese Abhängigkeit von russischer Energie verringert werden muss, so dass die europäische Sanktionspolitik vorbehaltlos unterstützt wird. Dabei besitzt die Aufrechterhaltung der Versorgungssicherheit in Deutschland und Europa höchste Priorität. Neben dem Verzicht auf russische Energieträger wie Gas, Kohle und Öl geht es auch um die Sicherstellung der Versorgung insbesondere im nächsten Winter. Hierfür werden Umstellungen im Energieverbrauch und bei den Bezugsquellen und ihrer Logistik nötig, was erhebliche, auch preiswirksame Herausforderungen beinhaltet. Die Verbände bringen sich daher bereits jetzt aktiv in die Diskussion über den Aufbau von Reserven für Kohle und Erdgas sowie über den Ersatz und die Diversifikation der Herkunftsmärkte ein. (Auszug Positionspapier VKU 04. März.2022).

Die Sanktionen sowie die aus der Coronavirus-Pandemie entstandenen Schäden, wie Preiserhöhungen aus Lieferengpässen werden uns in den kommenden Jahren wirtschaftlich beeinflussen.

Durch die Einrichtung eines übergreifenden Krisenmanagements wird die Sicherung der kritischen Infrastruktur und die sichere Versorgung der Bevölkerung mit Strom, Gas und Wasser gewährleistet. Diese risikohafte Entwicklung wurde unter strenger Beobachtung und Bewertung ins Risikomanagementsystem der Stadtwerke Gescher GmbH aufgenommen.

Eine große Herausforderung ist, die durch den Ukrainekrieg verursachte, beschleunigte Energiewende und der Klimaschutz. Im Zuge dessen ist am 20. Dezember 2019 das Brennstoffemissionshandelsgesetz (BEHG) in Kraft getreten. Das Gesetz umfasst Emissionen von Treibhausgasen aus der Verbrennung fossiler Brennstoffe, somit auch Erdgas, die in Verkehr gebracht werden. Seit dem 01. Januar 2021 wird der Gasverbrauch mit einem Zertifikatspreis nach § 10 BEHG in Höhe von 25 Euro pro Tonne CO_2 belegt. Hier wird es bis zum Jahr 2025 eine schrittweise Preissteigerung auf bis zu 55 Euro geben.

Anforderungen aus dem EnWG und Messstellenbetriebsgesetz (Marktkommunikation, Smart Meter, Kapazitätsbuchung, Nominierung, Allokation, Bilanzausgleich, Mehr-Minder-Mengen-Abrechnung, IT-Sicherheitskatalog) und weiteren Berichtspflichten, sowie neue Vorgaben von zusätzlichen Bestimmungen für die Erstellung der Jahres- und Tätigkeitsabschlüssen umzusetzen, sind weiterhin mit erheblichen Mehrarbeiten verbunden. Daraus resultieren höhere Aufwendungen für EDV, Personal und andere Dienstleistungen.

Ausblick für die aktuellen Geschäftsfelder

Absatzmengenmäßig entwickelt sich die Gassparte im 1. Quartal 2022 wieder auf dem üblichen Durchschnittsniveau und liegt geringfügig unterhalb der Planmenge. Das Planergebnis vor Steuern beträgt gem. Planungsrechnung 434 T€ bei einer Planabsatzmenge von 64,2 GWh.

pdf-Kopie

Für die Stromsparte wird mit keinem nennenswerten Kundenzuwachs gerechnet. Das Planergebnis vor Steuern beträgt gem. Planungsrechnung 156 T€ bei einer Planabsatzmenge von 10,0 GWh.

In der Wassersparte sind bei den AT-Kunden sowie Sonderkunden/Wiederverkäufer keine besonderen Abweichungen zu erwarten. Das Planergebnis beträgt gem. Planungsrechnung 195 T€ vor Steuern bei einer Planabsatzmenge von 777 Tm³.

Anmerkung: Bei der Erstellung der Planungsrechnung 2022 bestanden weiterhin Maßnahmen der Bundesregierung zur Eindämmung des Corona-Virus. Die Geschäftsführung kann derzeit nicht abschätzen wie sich die Ergebnisse der Sparten, auch in Hinblick auf den Ausbruch des Krieges und den damit verbundenen Sanktionen, entwickeln werden.

Die Investitionsplanung 2022 sieht neben der bedarfsmäßigen Rohrnetzerweiterungen weiterhin auch Investitionen für den Neubau des Wasserwerks und der technischen Erneuerung der Druckanpassungsanlagen (u. a. Mittelspannungsschaltanlage) vor. Ein Darlehensvertrag zur Finanzierung des Neubau Wasserwerks wurde in Höhe von 4,5 Mio. T€ abgeschlossen. Zum Zeitpunkt der Jahresabschlusserstellung wurden davon 2,0 Mio. T€ abgerufen. Der komplette Darlehensabruf muss bis zum 22. Juli 2022 erfolgt sein.

IV. Chancen und Risikobericht

1. Risikobericht

Die Entwicklung des Strom-, Gas- und Wasserabsatzes, von dem das Betriebsergebnis fast ausschließlich beeinflusst wird, unterliegt einer ständigen Beobachtung und monatlichen Auswertung. Damit kann bei den wesentlichen Ertrags- und Bezugspositionen rechtzeitig gegengesteuert werden. Das Risikohandbuch Gas wurde um die Sparte Strom (Beschaffung und Vertrieb) erweitert und wird seit dem 10. Juli 2014 zusammen umgesetzt. Die Weltwirtschaftslage ausgelöst durch den Ukraine-Krieg obliegt einer besonderen Beobachtung.

Um bei zunehmender Komplexität auch künftige Entwicklungen frühzeitig zu erkennen und zeitnah richtungweisende Entscheidungen zu treffen, wurde im Jahr 2011 ein Risikomanagement eingeführt. Mithilfe des ganzheitlichen Risikomanagements werden bei der Stadtwerke Gescher GmbH Risiken systematisch identifiziert und hinsichtlich Eintrittswahrscheinlichkeit und potenziellen Schadenvolumens bewertet sowie aktiv gesteuert. Es erfolgt eine jährliche Berichterstellung.

Zur Sicherung der Liquiditätslage sieht die Mittelfristplanung im Jahr 2022 für den Wasserwerksneubau und weitere Investitionen eine Darlehensaufnahme in Höhe von insgesamt 4,75 Mio. Euro vor.

pdf-Kopie

Die Stadtwerke haben ein effizientes Mahnwesen. Forderungsausfälle bewegen sich noch im üblichen Rahmen. Mit einem Inkassobüro besteht seit Jahren eine gute Geschäftsbeziehung.

Verbindlichkeiten werden innerhalb der vereinbarten Zahlungsfristen ausgeglichen.

Die Anlagen zur Gasversorgung sind auf einem technisch guten Stand. Das Netz und die Übergabestationen bieten keinen Anlass für einen erhöhten Unterhaltungsaufwand.

Im Wassernetz werden die noch vorhandenen Gussleitungen sukzessiv ersetzt. Die geringen Wasserverluste zeigen, dass sich das Netz im Allgemeinen guten Zustand befindet. Das in die Jahre gekommene alte Wasserwerk wird aktuell durch einen Neubau ersetzt. Größere technische Störungen sind nicht zu erwarten.

2. Chancenbericht

Das Risikomanagement bildet ein Instrument einer gezielten Unternehmensteuerung zur Verfolgung von Chancen und Risiken unter sich ändernden Rahmenbedingungen. Wesentliche Chancen liegen in der Gas- und Strombeschaffung. Durch die Einführung eines Beschaffungs-/Absatzportfolios werden dem Unternehmen Handlungsmöglichkeiten gegeben, um am Markt besser agieren zu können. Begleitend dazu wurde ein Risikohandbuch eingeführt, um bestehende Risiken zu kontrollieren und zu beherrschen. Die Strombeschaffung wurde in das Risikohandbuch integriert.

Das Risikomanagement entspricht einem rollierenden Prozess, indem zukünftige risikobehaftete Entwicklungen möglichst früh identifiziert, analysiert, bewertet, überwacht und gesteuert werden.

Im KJ 2021 wurden vier weitere Risiken aufgenommen, wobei auf das Risiko Kriegsausbruch Ukraine und Pandemie: Covid-19 ein besonderes Augenmerk entfällt.

Wesentliche Risiken entsprechen dabei gemäß festgelegten Wertgrenzen

- in der Kategorie 1: Risiko > 1.350 T€ (ca. 50 % des Eigenkapitals)
- in der Kategorie 2: Risiko > 350 T€ (ca. 50 % des Ergebnisses vor Steuern)
- in der Kategorie 3: Risiko > 20 T€ bis 350 T€
- in der Kategorie 4: Risiko > 5 T€ bis 20 T€

Die Netto-Risikoinventur ergab keine Risiken in den Kategorien 1 und 2. In der Kategorie 3 sind elf Risiken zugeordnet und in der Kategorie 4 sind acht Risiken enthalten.

Risikobewertung:
Die Bruttobewertung der identifizierten Risiken erfolgt auf Grundlage der möglichen Schadenshöhe und der jeweiligen Eintrittswahrscheinlichkeit des betreffenden Risikos zunächst ohne Berücksichtigung bereits ergriffener risikosteuernder Maßnahmen. Das Netto-Risiko enthält die Bewertung nach Berücksichtigung von getroffenen steuernden Maßnahmen. Die Nettoschadenshöhe über alle identifizierten Risikopositionen für 2021 ist im Vergleich zum Vorjahr durch den Kriegsausbruch um das 3-fache gestiegen.

pdf-Kopie

3. Gesamtaussage

Die Risikoinventur für das Geschäftsjahr 2021 mit Berücksichtigung der Entwicklung durch den Kriegsausbruch in der Ukraine sowie durch das andauernde Corona-Virus bestätigt die Trendwende einer stark ansteigenden Risikolage. Wesentliche Chancen liegen insbesondere in der Gas- und Strombeschaffung sowie der Nutzung von Synergien und der beschleunigten Energiewende mit Planungen zum Ausbau eines Wasserstoffnetzes.

Bestandsgefährdende Ereignisse sind auch unter Berücksichtigung von Covid-19 und des Ukraine-Krieges der Stadtwerke Gescher GmbH aktuell nicht bekannt.

Aufgrund des Kriegsausbruchs und den von der Regierung angeordneten Sanktionsmaßnahmen gegen Russland wird mit einer Rezession in der Eurozone gerechnet. Wie sich daraus das Jahresergebnis 2022 entwickeln wird, ist nicht abzuschätzen.

V. Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten

Es werden keine Finanzgeschäfte getätigt. Liquiditätsüberschüsse werden als Tagesgeld oder Festgeld angelegt.

Gescher 31. März 2022

Ursula Boes
Geschäftsführerin

pdf-Kopie

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Stadtwerke Gescher GmbH, Gescher

Vermerk über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Stadtwerke Gescher GmbH, Gescher, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stadtwerke Gescher GmbH für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

pdf-Kopie

Verantwortung der gesetzlichen Vertreterin und des Aufsichtsrates für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzliche Vertreterin ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner ist die gesetzliche Vertreterin verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist die gesetzliche Vertreterin dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren hat sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus ist sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem ist die gesetzliche Vertreterin verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

pdf-Kopie

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können,
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben,
- beurteilen wir die Angemessenheit der von der gesetzlichen Vertreterin angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von der gesetzlichen Vertreterin dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben,
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von der gesetzlichen Vertreterin angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann,
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie, ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt,
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft,
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von der gesetzlichen Vertreterin dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von der gesetzlichen Vertreterin zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

pdf-Kopie

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Sonstige gesetzliche und andere rechtliche Anforderungen

Vermerk über die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG

Prüfungsurteile

Wir haben geprüft, ob die Gesellschaft ihre Pflichten zur Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021 eingehalten hat. Darüber hinaus haben wir den Tätigkeitsabschluss für die Tätigkeit Gasverteilung nach § 6b Abs. 3 Satz 1 EnWG – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021 des Jahresabschlusses, die gleichzeitig die Gewinn- und Verlustrechnung des Tätigkeitsabschlusses darstellt – geprüft.

- Nach unserer Beurteilung wurden die Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten in allen wesentlichen Belangen eingehalten.
- Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Tätigkeitsabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung der Einhaltung der Pflichten zur Führung getrennter Konten und des Tätigkeitsabschlusses in Übereinstimmung mit § 6b Abs. 5 EnWG unter Beachtung des IDW Prüfungsstandards: Prüfung nach § 6b Energiewirtschaftsgesetz (IDW PS 610 n.F.) durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG“ weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir wenden als Wirtschaftsprüfungsgesellschaft die Anforderungen des IDW Qualitätssicherungsstandards: Anforderungen an die Qualitätssicherung in der Wirtschaftsprüferpraxis (IDW QS 1) an. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zur Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG zu dienen.

pdf-Kopie

Verantwortung der gesetzlichen Vertreterin für die Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG

Die gesetzliche Vertreterin ist verantwortlich für die Einhaltung der Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten. Die gesetzliche Vertreterin ist auch verantwortlich für die Aufstellung des Tätigkeitsabschlusses nach den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG.

Außerdem ist die gesetzliche Vertreterin verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie als notwendig erachtet hat, um die Pflichten zur Führung getrennter Konten einzuhalten.

Die Verantwortung der gesetzlichen Vertreterin für den Tätigkeitsabschluss entspricht der im Abschnitt „Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Jahresabschluss und den Lagebericht“ hinsichtlich des Jahresabschlusses beschriebenen Verantwortung.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten der Gesellschaft nach § 6b Abs. 3 EnWG.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen,

- ob die gesetzliche Vertreterin ihren Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten in allen wesentlichen Belangen eingehalten hat und
- ob der Tätigkeitsabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG entspricht.

Ferner umfasst unsere Zielsetzung, einen Vermerk in den Bestätigungsvermerk aufzunehmen, der unsere Prüfungsurteile zur Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG beinhaltet.

Die Prüfung der Einhaltung der Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten umfasst die Beurteilung, ob die Zuordnung der Konten zu den Tätigkeiten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 4 EnWG sachgerecht und nachvollziehbar erfolgt ist und der Grundsatz der Stetigkeit beachtet wurde.

pdf-Kopie

Unsere Verantwortung für die Prüfung des Tätigkeitsabschlusses entspricht der im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ hinsichtlich des Jahresabschlusses beschriebenen Verantwortung.

Bielefeld, den 20. Mai 2022

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer

pdf-Kopie

Wirtschaftsplan

der

Stadtwerke Gescher GmbH

2022

Aufsichtsratsitzung
und
Gesellschafterversammlung
2. Dezember 2021

G+V Planungsrechnung	**Plan 2022**		**Plan 2023**		**Plan 2024**		**Plan 2025**		**Plan 2026**	
			Beginn 4 Reg.P Gas-Abschmelzg. EK Verzinsung							
1. Umsatzerlöse										
Wasser-, Gas- u. Stromverkauf	7.610.500 €		8.059.600 €		8.202.700 €		8.372.600 €		8.543.600 €	
Netzerlöse	519.100 €		477.100 €		477.100 €		477.100 €		477.100 €	
Erdgas- u. Stromsteuer	-557.900 €		-565.500 €		-568.700 €		-572.200 €		-575.700 €	
Nebengeschäfte+andere Umsatzerlöse	99.000 €		77.300 €		77.400 €		77.500 €		77.600 €	
Aufl. Bauzuschüsse	109.100 €	7.779.800 €	112.700 €	8.161.200 €	116.300 €	8.304.800 €	119.800 €	8.474.800 €	123.400 €	8.646.000 €
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands										
an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0 €		0 €		0 €		0 €		0 €	
3. andere aktivierte Eigenleistungen	59.500 €		54.000 €		46.300 €		46.300 €		46.300 €	
4. sonstige betriebliche Erträge	16.500 €	76.000 €	16.500 €	70.500 €	16.500 €	62.800 €	11.500 €	57.800 €	11.500 €	57.800 €
		7.855.800 €		8.231.700 €		8.367.600 €		8.532.600 €		8.703.800 €
5. Materialaufwand										
a) Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe										
und für bezogene Waren	5.561.200 €		5.676.700 €		5.833.700 €		5.994.200 €		6.154.800 €	
davon Erdgassteuer u. Stromsteuer	-557.900 €		-565.500 €		-568.700 €		-572.200 €		-575.700 €	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	208.500 €	5.211.800 €	207.500 €	5.318.700 €	213.500 €	5.478.500 €	232.500 €	5.654.500 €	214.500 €	5.793.600 €
6. Personalaufwand										
a) Löhne und Gehälter	691.600 €		698.900 €		704.800 €		712.300 €		720.000 €	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen										
für Altersversorgung und f. Unterstützung	189.400 €	881.000 €	191.500 €	890.400 €	193.100 €	897.900 €	195.200 €	907.500 €	197.200 €	917.200 €
davon für Altersversorgung										
7. Abschreibungen										
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände										
des Anlagevermögens und Sachanlagen		411.700 €		618.900 €		630.600 €		644.100 €		637.700 €
b) auf Verm.-gegenst. des Umlaufverm. soweit										
diese die im UN üblichen AfA überschreiten		0 €		0 €		0 €		0 €		0 €
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		566.500 €		673.900 €		560.500 €		553.900 €		554.900 €
davon Verlust a. AVabgang WW- alt Nordvelen			*100.000 €*							
		7.071.000 €		7.501.900 €		7.567.500 €		7.760.000 €		7.903.400 €
9. Erträge aus Beteiligungen		0 €		0 €		0 €		0 €		0 €
davon aus verbundenen Unternehmen										
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und										
Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		0 €		0 €		0 €		0 €		0 €
davon aus verbundenen Unternehmen										
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		800 €		700 €		500 €		400 €		300 €
davon aus verbundenenUnternehmen										
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und		0 €		0 €		0 €		0 €		0 €
auf Wertpapiere des Umlaufvermögens										
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		42.000 €		53.300 €		55.100 €		53.300 €		54.000 €
davon an verbundene Unternehmen										
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		229.800 €		209.300 €		230.400 €		222.500 €		230.800 €
15. Ergebnis nach Steuern		513.800 €		467.900 €		515.100 €		497.200 €		515.900 €
16. Sonstige Steuern		14.500 €		14.500 €		14.500 €		14.500 €		14.500 €
17. Jahresgewinn/Jahresverlust		499.300 €		453.400 €		500.600 €		482.700 €		501.400 €

Vermögens-/Finanzplanung

	2022	2023	2024	2025	2026
I. Benötigte Mittel					
1.) Darlehenstilgungen	4.350 €	193.697 €	272.355 €	278.955 €	292.798 €
2.) Investitionen Sachanlagen	4.477.800 €	758.000 €	523.000 €	843.000 €	498.000 €
3.) Ausschüttungen	497.300 €	499.300 €	453.400 €	500.600 €	482.700 €
Abbau liquide Mittel	-92.050 €	-105.897 €	-148.355 €	-180.055 €	-172.298 €
Liquiditätsverbesserung					
Summe I :	4.887.400 €	1.345.100 €	1.100.400 €	1.442.500 €	1.101.200 €
II. Verfügbare Mittel					
. / . Entnahme BKZ	109.100 €	112.700 €	116.300 €	119.800 €	123.400 €
Abschr.a. das Anlageverm.	411.700 €	618.900 €	630.600 €	644.100 €	637.700 €
1.) Abschr. nach Korrektur	302.600 €	506.200 €	514.300 €	524.300 €	514.300 €
2.) Abruf Darlehn WW	3.500.000 €	300.000 €	0 €	350.000 €	0 €
Aufnahme Darlehen	500.000 €				
3.) Zuschüsse von Anschlußnehmern	85.500 €	85.500 €	85.500 €	85.500 €	85.500 €
4.) Jahresgewinn	499.300 €	453.400 €	500.600 €	482.700 €	501.400 €
Summe II :	4.887.400 €	1.345.100 €	1.100.400 €	1.442.500 €	1.101.200 €

Investitionsplanung

	2022	2023	2024	2025	2026
Gas	201.750 €	175.750 €	175.750 €	175.750 €	175.750 €
Wasser	4.193.250 €	548.250 €	303.250 €	628.250 €	278.250 €
Gemeinsame Anlagen	82.800 €	34.000 €	44.000 €	39.000 €	44.000 €
1. Bruttoinvestitionen	4.477.800 €	758.000 €	523.000 €	843.000 €	498.000 €
2. - Zufluss aus BKZ-Einnahmen	85.500 €	85.500 €	85.500 €	85.500 €	85.500 €
3. = Invest.nach Abzug BKZ-Zuschuss	**4.392.300 €**	**672.500 €**	**437.500 €**	**757.500 €**	**412.500 €**
4. Abschreibung	411.700 €	618.900 €	630.600 €	644.100 €	637.700 €
5. - Auflösung Ertragszuschüsse	109.100 €	112.700 €	116.300 €	119.800 €	123.400 €
6. = Abschreibung nach Korrektur	**302.600 €**	**506.200 €**	**514.300 €**	**524.300 €**	**514.300 €**
7. Abschreibung nach Korrektur	302.600 €	506.200 €	514.300 €	524.300 €	514.300 €
8. - Invest.nach Abzug BKZ-Zufluss	4.392.300 €	672.500 €	437.500 €	757.500 €	412.500 €
9. = Finanzierungsüber-/-unterdeckung	**-4.089.700 €**	**-166.300 €**	**76.800 €**	**-233.200 €**	**101.800 €**

Planbilanz 2022
der Stadtwerke Gescher GmbH

AKTIVSEITE	31.12.2022	31.12.2020 - IST -
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	39.600 €	48.228 €
II. Sachanlagen	10.341.900 €	4.868.957 €
III. Finanzanlagen	62.000 €	81.907 €
Anlagevermögen:	10.443.500 €	4.999.092 €
Veränderung SAV (2021): + 1.797 T€ Zug. - 398 T€ AFA = Saldo: + 1.399 T€		
Veränderung SAV (2022): + 4.478 T€ Zug. - 412 T€ AFA = Saldo: + 4.066 T€		
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	130.000 €	140.444 €
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	428.200 €	480.183 €
III. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	251.000 €	1.022.061 €
C. Rechnungsabgrenzungsposten	7.200 €	5.541 €
	11.259.900 €	6.647.322 €

PASSIVSEITE		31.12.2022	31.12.2020 - IST -
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		2.047.500 €	2.047.500 €
II. Rücklagenkapital		384.000 €	383.972 €
III. Gewinnrücklage		315.000 €	315.000 €
IV. Bilanzvortrag		496.700 €	548.449 €
		3.243.200 €	3.294.921 €
B. Empfangene Ertragszuschüsse		1.640.000 €	1.685.282 €
C. Rückstellungen		367.500 €	595.462 €
D. Verbindlichkeiten		6.009.200 €	1.071.657 €
davon Darlehen	5.000.000 €		
davon Verb. L+L	450.000 €		
davon so.VB (Überz.VerbrAbr.)	559.200 €		
		11.259.900 €	6.647.322 €

648

Anmerkung	2022	Ist-2020
Anlagenintensität (AV / GV*100)	92,75%	75,20%
Anlagendeckung (EK / AV *100)	31,05%	65,91%
Anlagendeckung (EK incl 2/3 RAP / AV *100)	41,52%	88,38%

Anmerkung	2022	Ist-2020
Eigenkapitalquote (EK / GV *100)	28,80%	49,57%
Eigenkapital einschl. 2/3 RAP	4.336.533	4.418.443
Eigenkapitalquote (EK incl. 2/3 RAP / GV *100)	38,51%	66,47%

I n v e s t i t i o n s p l a n — Betriebszweig -Allgemein-

	2022
Immaterielle WG	0 €
Grundstücke u. Gebäude	
	0 €
Fuhrpark	
Monteurfahrzeug (Elektro)	25.000 €
Werkzeug, Geräte	4.800 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	53.000 €
	82.800 €

I n v e s t i t i o n s p l a n — Betriebszweig -Allgemein-

	2023	2024	2025	2026
Immaterielle WG	0 €	0 €	0 €	0 €
Grundstücke u. Gebäude	0 €	0 €	0 €	0 €
Fuhrpark	20.000 €	30.000 €	25.000 €	30.000 €
Werkzeug, Geräte	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.000 €	12.000 €	12.000 €	12.000 €
	34.000 €	44.000 €	39.000 €	44.000 €

I n v e s t i t i o n s p l a n — Betriebszweig - Gas -

			2022
GDM-Anlagen			5.000 €
Bedarf		5.000 €	
Gas-Rohrnetzerweiterung			55.000 €
Bedarfsposition		55.000 €	
Gas-Rohrnetzerneuerung			50.000 €
Bedarfsposition		50.000 €	
Gas-Hausanschlüsse:			68.750 €
Neuanschlüsse (inkl.Hochmoor)	25 Stck	68.750 €	
Gaszähler			20.000 €
Neueinbau u. Wechsel		20.000 €	
Werkzeug, Geräte, Sonstiges			3.000 €
Gaswerkzeug, Ausrüstung		3.000 €	
			201.750 €

I n v e s t i t i o n s p l a n — Betriebszweig - Gas -

	2023	2024	2025	2026
GDM-Anlagen				
Sonderabnehmeranlage (Bedarfsposition)	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Gas-Rohrnetzerweiterung				
Bedarfsposition	30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
Gas-Rohrnetzerneuerung				
Bedarfsposition	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
Gas-Hausanschlüsse:				
Neuanschlüsse (incl. Hochmoor)	68.750 €	68.750 €	68.750 €	68.750 €
Gaszähler				
Neueinbau u. Wechsel / ZFA	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
Werkzeug, Geräte, Sonstiges				
Gaswerkzeug, Ausrüstung	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
	175.750 €	175.750 €	175.750 €	175.750 €

I n v e s t i t i o n s p l a n **Betriebszweig -Wasser-**

			2022
Imm. Wirtschaftsgüter		0 €	0 €
	Zur Info		
Wassergewinnung / Aufbereitung:	*Stand AIB*		3.615.000 €
Bedarfsposition		5.000 €	
Neubau WW	*1.700.000 €*	3.600.000 €	
Einrichtung (Regale/Werkbank u.ä.)		10.000 €	
Druckerhöhung / Speicherung:			210.000 €
Bedarfsposition		10.000 €	
Mittelspannungsschaltanlage		200.000 €	
Wasser-Rohrnetzerweiterung:			55.000 €
Bedarf		55.000 €	
Wasser-Rohrnetzerneuerung:			220.000 €
diverse Straßen		220.000 €	
Hausanschlüsse:			68.750 €
Neuanschlüsse	25 Stck	68.750 €	
Messeinrichtungen			22.500 €
Wassermesser/Standrohre		22.500 €	
Betriebsausstattung:			
Werkzeuge u. Geräte		2.000 €	2.000 €
			4.193.250 €

I n v e s t i t i o n s p l a n **Betriebszweig -Wasser-**

	2023	2024	2025	2026
Imm. Wirtschaftsgüter	0 €	0 €	0 €	0 €
Wassergewinnung / Aufbereitung:	205.000 €	30.000 €	355.000 €	5.000 €
Bedarfsposition	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Neubau WW (Abriss Altgebäude)	200.000 €	0 €	0 €	0 €
GW-Messstellen eig.Grdst.	0 €	25.000 €		
Neubau TW-Brunnen	0 €	0 €	350.000 €	
Druckerhöhung / Speicherung:	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Bedarfsposition	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Wasser-Rohrnetzerweiterung:	30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
Bedarfsposition	30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
Wasser-Rohrnetzerneuerung:				
diverse Straßen	220.000 €	150.000 €	150.000 €	150.000 €
Hausanschlüsse:				
Neuanschlüsse	68.750 €	68.750 €	68.750 €	68.750 €
Messeinrichtungen:	17.500 €	17.500 €	17.500 €	17.500 €
Betriebsausstattung:				
Werkzeuge u. Geräte	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
	548.250 €	303.250 €	628.250 €	278.250 €

Jahresabschluss

der

Stromnetzgesellschaft GmbH & Co.KG. Gescher

für das Wirtschaftsjahr 2021

sowie

Wirtschaftsplan 2022

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN

WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT · STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

Bericht
über die Prüfung

des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2021
und des Lageberichtes 2021

Stromnetzgesellschaft Gescher
GmbH & Co. KG,
Gescher

pdf-Kopie

Bilanz zum 31. Dezember 2021
Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG
Gesamtunternehmen

Aktiva

	in €	31.12.2021	31.12.2020
A.	**Anlagevermögen**		
I.	Sachanlagen	4.641.729,00	4.361.116,00
	1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	64.898,00	64.898,00
	2. technische Anlagen und Maschinen	4.576.831,00	4.296.218,00
II.	Finanzanlagen	35.400,00	35.400,00
		4.677.129,00	**4.396.516,00**
B.	**Umlaufvermögen**		
I.	Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände		
	1. Forderungen gegen Gesellschafter	62,50	1.539,72
	2. sonstige Vermögensgegenstände	18.531,24	31.899,09
		18.593,74	**33.438,81**
II.	Guthaben bei Kreditinstituten	0,00	159.037,71
		0,00	**159.037,71**
	Umlaufvermögen insgesamt	**18.593,74**	**192.476,52**
		4.695.722,74	**4.588.992,52**

Passiva

	in €	31.12.2021	31.12.2020
A.	**Eigenkapital**		
I.	Kapitalanteile		
	1. Komplementärkapital	0,00	0,00
	2. Kommanditkapital	**1.000.000,00**	**1.000.000,00**
II.	Rücklagen		
	Kapitalrücklage	**2.004.100,31**	**2.004.100,31**
	Rücklagen Kommanditisten	**325.615,47**	**361.741,30**
		2.329.715,78	**2.365.841,61**
III.	Bilanzgewinn /-verlust		
	Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	325.615,47	361.741,30
	Einstellung in Rücklagen	-325.615,47	-361.741,30
	Bilanzgewinn- /verlust	0,00	0,00
		3.329.715,78	**3.365.841,61**
B.	**Empfangene Ertragszuschüsse**	**634.521,00**	**615.923,00**
C.	**Rückstellungen**		
	1. Steuerrückstellungen	0,00	1.616,00
	2. sonstige Rückstellungen	1.445,00	1.538,00
		1.445,00	**3.154,00**
D.	**Verbindlichkeiten**		
	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	649.263,80	600.568,75
	- davon Restlaufzeit > 1 Jahr: 600.000 € (Vj.: 600 T€)		
	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	35.105,00	0,00
	- davon Restlaufzeit > 1 Jahr: 0,00 € (VJ.: T€ 0)		
	3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	45.672,16	3.505,16
	- davon Restlaufzeit > 1 Jahr: 0,00 € (VJ.: T€ 0)		
		730.040,96	**604.073,91**
		4.695.722,74	**4.588.992,52**

pdf-Kopie

Gewinn- und Verlustrechnung
01.01.2021 bis 31.12.2021
Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG

	in €	2021	2020
1.	Umsatzerlöse	806.041,00	791.813,63
2.	sonstige betriebliche Erträge	0,50	106,00
3.	Aufwendungen für bezogene Leistungen	59.000,00	30.659,52
	Rohergebnis	*747.041,50*	*761.260,11*
4.	Abschreibungen	368.316,00	349.930,00
5.	sonstige betriebliche Aufwendungen	32.072,76	23.973,44
6.	Erträge aus Beteiligungen	237,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.874,96	4.114,06
8.	Ergebnis vor Steuern	343.014,78	383.242,61
9.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	16.939,00	21.041,00
10.	**Ergebnis nach Steuern**	**326.075,78**	**362.201,61**
11.	sonstige Steuern	460,31	460,31
12.	**Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)**	**325.615,47**	**361.741,30**
13.	Einstellung in Rücklagen	-325.615,47	-361.741,30
14.	**Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)**	**0,00**	**0,00**

pdf-Kopie

Anhang für das Geschäftsjahr 2021

der Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG, 48712 Gescher

Amtsgericht Coesfeld HRA 8044

A. Allgemeine Grundlagen

Gegenstand der Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG ist der Betrieb, die Instandhaltung und der Ausbau des örtlichen Stromverteilnetzes in der Stadt Gescher. Die Gesellschaft wurde am 16.12.2015 durch RWE Deutschland AG, Essen gegründet und ist eingetragen im Handelsregister beim Amtsgericht Coesfeld unter HRA 8044. Die Erbringung der Hafteinlage erfolgte durch Einbringung des örtlichen Stromverteilnetzes und der dazugehörigen Baukostenzuschüsse durch die RWE Deutschland AG am 31.12.2015, 23:50 Uhr. Die Stadt Gescher hat sich am 31.12.2015, 24:00 Uhr, als Kommanditist an der Gesellschaft beteiligt.

Persönlich haftende Gesellschafterin ist die Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH mit Sitz in 48712 Gescher, Inselstr. 5. Kommanditisten der Gesellschaft sind mit 25,1 % die Westenergie AG (Amtsgericht Essen HRB 31538) (zum 01.10.2020) vormals firmierend als innogy Westenergie GmbH (Amtsgericht Essen, HRB 27278) bis 30.09.2020, bzw. als innogy Netze Deutschland GmbH, sowie mit 74,9 % des Kommanditanteils die Stadt Gescher. Die Gesellschaft ist eine kleine Personenhandelsgesellschaft im Sinne des § 267 des Handelsgesetzbuches (HGB). Gemäß Ziffer 11.1 des Gesellschaftsvertrages besteht die Verpflichtung, den Jahresabschluss und den Lagebericht nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden Bestimmungen des dritten Buches des Handelsgesetzbuches und des Energiewirtschaftsgesetzes (EnWG) aufzustellen und prüfen zu lassen. Der Jahresabschluss ist demzufolge gemäß §§ 242 ff. und §§ 264 ff. des HGB, nach den einschlägigen Vorschriften des Gesellschaftsvertrages sowie des EnWG aufgestellt. Die Gesellschaft führte in der Vergangenheit ausschließlich die Tätigkeit Elektrizitätsverteilung aus. Seit Inkrafttreten des Messstellenbetriebsgesetzes (MsbG) und Abschluss der Ergänzungsvereinbarung zum Pachtvertrag werden alle Vorgänge aus dem Ergänzungsvertrag getrennt erfasst.

Zur Klarheit der Darstellung sind in der Bilanz und in der Gewinn- und Verlustrechnung einzelne Posten zusammengefasst und im Anhang gesondert ausgewiesen. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt.

Die Beträge im Jahresabschluss werden in Euro (€) angegeben.

pdf-Kopie

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Aktiva

Sachanlagen
Bei den zum 31.12.2015, 23:50 Uhr von der RWE Deutschland AG zum Buchwert eingebrachten Sachanlagen wird die planmäßige Abschreibung über die noch verbleibende Nutzungsdauer fortgeführt. Bei Sachanlagenzugängen ab 2016 wurde die lineare Abschreibungsmethode gewählt und über die voraussichtlich wirtschaftliche aufgeführte Nutzungsdauer planmäßig abgeschrieben.

	Jahre
Gebäude	12-30
Stromnetze	25-35
Umspann- und Schaltanlagen	10-20
Zähler und Messgeräte	12-20

Finanzanlagen werden mit den Anschaffungskosten bewertet

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind grundsätzlich zum Nennwert bewertet; alle erkennbaren Einzelrisiken und das allgemeine Kreditrisiko werden durch angemessene Wertberichtigungen berücksichtigt. Niedrige bzw. unverzinsliche Forderungen sind nicht vorhanden.

Die **flüssigen Mittel** sind zum Nennwert bewertet.

pdf-Kopie

Passiva

Das **Eigenkapital** ist zum Nennwert bewertet.

Die zum 31.12.2015 von der RWE Deutschland AG zum Buchwert eingebrachten Rechnungsabgrenzungsposten **(Anschlusskostenbeiträge und Baukostenzuschüsse)** werden ratierlich über die noch verbleibende Laufzeit aufgelöst. Von der Pächterin ab 2016 vereinnahmte und weitergeleitete **Anschlusskostenbeiträge und Baukostenzuschüsse** wurden passiviert und werden ratierlich über einen Zeitraum von 20 Jahren – ggf. vertragsabhängig – ergebniswirksam aufgelöst.

Bei der Bemessung der **Rückstellungen** wird allen erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten Rechnung getragen. Die Rückstellungen sind der Höhe nach mit dem nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrag bewertet.

Verbindlichkeiten sind grundsätzlich mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Erläuterungen zur Bilanz

(1) Anlagevermögen

Die Aufgliederung der in der Bilanz zusammengefassten Anlageposten und deren Entwicklung im Geschäftsjahr 2021 sind im Anlagenspiegel dargestellt.

Die Zugänge im **Sachanlagevermögen** resultieren aus Erweiterungen sowie Erneuerungen des Stromnetzes. Es wurden keine Zinsen für Fremdkapital in den Herstellungskosten mit einbezogen.

Die **Finanzanlagen** betreffen den Anteil an der Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH sowie den Erwerb von Genossenschaftsanteilen an der Volksbank Gescher eG.

(2) Forderungen gegen Gesellschafter

Die Forderungen gegen Gesellschafter betreffen die einbehaltene Kapitalertragsteuer zuzüglich Solidaritätszuschlag aus der Bonuszahlung der Genossenschaftsanteile.

(3) Sonstige Vermögensgegenstände

Es handelt sich um Umsatzsteuererstattungsanspruch aus Vorsteuerüberhang sowie um einen Gewerbesteuererstattungsanspruch aus den Verbindlichkeiten für 2020 in Höhe 1.616,00 € und der Forderung für 2021 in Höhe von 2.485,00 €.

pdf-Kopie

(4) Flüssige Mittel

Zum Bilanzstichtag werden keine flüssigen Mittel ausgewiesen.

(5) Eigenkapital

in €	31.12.2021	31.12.2020
Kommanditkapital (Festkapital)	1.000.000,00	1.000.000,00
Rücklagen	2.329.715,78	2.365.841,61
	3.329.715,78	3.365.841,61

Gemäß Umlaufbeschluss wurde eine Auszahlung zum 31. August 2021 in Höhe 361.741,30 € an die Gesellschafter getätigt, (EK-Herabsetzung). Der Jahresüberschuss 2021 wird gemäß Beschlussfassung der Gesellschafterversammlung vom 02.12.2021 den Rücklagen zugeführt.

(6) Empfangene Ertragszuschüsse

Es handelt sich um Anschlusskostenbeiträge und Baukostenzuschüsse gem. Einbringung zum 31.12.2015 zuzüglich der ab 2016 von der Pächterin des Stromnetzes vereinnahmten und weitergeleiteten Anschlusskostenbeiträge und Baukostenzuschüsse.

in €	31.12.2021	31.12.2020
	634.521,00	615.923,00

(7) Rückstellungen

in €	Anfangsbestand 01.01.2021	Verbrauch 2021	Auflösung 2021	Zuführung 2021	Endbestand 31.12.2021
Steuerrückstellungen	1.616,00	0,00	1.616,00	0,00	0,00
sonstige Rückstellungen	1.538,00	943,30	0,50	850,80	1.445,00
	3.154,00	943,30	1.616,50	850,80	1.445,00

Die **Steuerrückstellung** der Nachzahlung der Gewerbesteuer für 2020 wird mit der Forderung der Gewerbesteuer 2021 saldiert.

Die **sonstigen Rückstellungen** beinhalten Restbeträge für die Jahresabschlussprüfung sowie für die Steuerdeklaration.

pdf-Kopie

(8) Verbindlichkeiten

in €	31.12.2021	davon RLZ* <= 1 Jahr	davon RLZ* > 1 Jahr	davon RLZ* > 5 Jahre	31.12.2020	davon RLZ* <= 1 Jahr
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	649.263,80	49.263,80	600.000,00	0,00	600.568,75	568,75
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und	35.105,00	35.105,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber	45.672,16	45.672,16	0,00	0,00	3.505,16	3.505,16
sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon aus Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	730.040,96	130.040,96	600.000,00	0,00	604.073,91	4.073,91

Bei den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten handelt es sich um zwei Endfälligkeitsdarlehen zum 30.08.2024 und 30.09.2025, noch zu zahlende Zinsen und einem Kontokorrentkredit.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern betreffen einen Restaufwandsersatz an die Komplementärin für die Geschäftsführung sowie einer Verbindlichkeit aus Lieferungen und Leistungen an die Westenergie AG.

(9) Aus der Bilanz nicht ersichtliche sonstige finanzielle Verpflichtungen

Der Gesamtbetrag der sonstigen finanziellen Verpflichtungen beträgt jährlich rund 61.500 €. Es handelt sich um einen Dienstleistungsvertrag mit der Stadtwerke Gescher GmbH ab 01.01.2021 mit einer garantierten Laufzeit bis zum 31.12.2024 in Höhe von rund 59.000 €, sowie eine jährlich an die Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH zu zahlende Haftungspauschale in Höhe von 2.500 €

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

(10) Umsatzerlöse

Die Verrechnung der Konzessionsabgaben erfolgt gem. Vertrag vom 13.11.2017 ab 2018 nicht mehr über die Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG.

	2021	2020
Pachtentgelt Netz	735.303,00 €	724.800,00 €
Pachtentgelt mME/iMSys	17.505,00 €	11.600,00 €
übrige	53.233,00 €	53.570,00 €
	806.041,00 €	791.813,63 €

(11) Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von 0,50 € betreffen die Auflösung der nicht vollständig in Anspruch genommenen Rückstellungen von Gebühren.

pdf-Kopie

(12) Materialaufwand

Im Materialaufwand ist das Dienstleistungsentgelt für die kaufmännische Betriebsführung der Gesellschaft als **bezogene Leistung** enthalten.
Bis 2019 enthielt diese Position ebenfalls die geleisteten Konzessionsabgaben an die Stadt Gescher.

(13) Abschreibungen

Die Aufgliederung der Abschreibungen auf Sachanlagen des Berichtsjahres ist im Anlagenspiegel dargestellt.

(14) Sonstige betriebliche Aufwendungen

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen (32.072,76 €) sind Anlagenabgänge überwiegend im Bereich der Messeinrichtungen in Höhe von 14.989,00 € (VJ 8.198,00 €) erfasst. Die übrigen Aufwendungen enthalten unter anderem Aufwendungen für die Jahresabschlussprüfung 4.100,00 € (VJ 4.000,00 €), die Steuerberatungsdienstleistungen 2.430,00 € (VJ 2.380,00 €), Beratungskosten Netzcontrolling sowie die Haftungspauschale und die zu erstattenden Geschäftsführungskosten für die Komplementärin.

(15) Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zinsen und ähnliche Aufwendungen sind im Kalenderjahr 2021 aus Darlehen in Höhe 3.874,96 € (VJ 4.114,06 €) angefallen.

(16) Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Bei den Steuern vom Einkommen und vom Ertrag handelt es sich um die Gewerbesteuer aus dem Gewinn aus Gewerbebetrieb für das abgelaufene Geschäftsjahr 2021 in Höhe von 16.939,00 € (VJ 21.041,00 €)

(17) Angaben zu Geschäften größeren Umfangs nach § 6b Abs. 2 EnWG

Das Geschäftsjahr enthält folgende Geschäfte größeren Umfangs, die aus dem Rahmen der gewöhnlichen Energieversorgungstätigkeit herausfallen und für die Beurteilung der Vermögens- und Ertragslage des Unternehmens nicht von untergeordneter Bedeutung sind. Hierbei handelt es sich um die Verpachtung sämtlicher im Eigentum stehenden Netzanlagen einschließlich der Messeinrichtungen zur Verteilung von Strom an die Westenergie AG mit einem Erlös von jährlich rund 753 T€.

pdf-Kopie

Sonstige Angaben

Das Honorar des Abschlussprüfers nach § 285 Nr. 17 HGB wurde mit 4.100,00 € (VJ 4.000,00 €) für Abschlussprüferleistungen sowie mit 2.430,00 € (VJ 2.380,00 €) für Steuerberatungs-/Deklarationsleistungen berücksichtigt.

Persönlich haftende Gesellschafterin ist die Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH, in 48712 Gescher, mit einem gezeichneten Kapital von 25.000,00 €. 100 %ige Gesellschafterin der Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH ist die Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG. Der Jahresüberschuss der Komplementärin für das Geschäftsjahr 2021 beträgt 2.104,38 € (VJ 2.104,38 €).

Die Geschäftsführung obliegt der Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH, vertreten durch die Geschäftsführerinnen Frau Ursula Boes, Velen (Geschäftsführerin der Stadtwerke Gescher GmbH) und Frau Anna Carina Schneider, Arnsberg (Westnetz GmbH, Dortmund; Taskforce Neuaufbau Hochwasser, Leiterin Neuaufbau Nord, Euskirchen.

Die Geschäftsführung erhält von der Gesellschaft keine Bezüge.

Ein Aufsichtsrat besteht nicht.

Die Gesellschaft beschäftigt keine Arbeitnehmer.

Der Jahresüberschuss 2021 in Höhe 325.615,47 € wird gemäß schriftlicher Beschlussfassung der Gesellschafterversammlung vom 02.12.2021 den Rücklagen zugeführt.

pdf-Kopie

Nachtragsbericht

Am 24. Februar 2022 begann Russland einen Krieg gegen die Ukraine. Dies hat erhebliche Auswirkungen auf dem Weltwirtschaftsmarkt. Aktuell beträgt die Inflationsrate schon deutlich über 5 %. Die weitere Entwicklung lässt sich schwer prognostizieren.

Die Verpachtung des Stromnetzes sowie alle geplanten Investitionsmaßnahmen ins Stromnetz werden weiter vorangetrieben. Die Bundesregierung setzt weiterhin auf erneuerbare Energien und damit auf den Ausbau des Stromverteilungsnetzes.

Es gab keine Beeinträchtigung durch die Corona-Pandemie.

Gescher, den 19. März 2022

Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG

Die Geschäftsführung

vertreten durch

Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH

……..……..	……..……..
Ursula Boes	Anna Carina Schneider
Geschäftsführerin	Geschäftsführerin

pdf-Kopie

Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2021

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand 01.01.2021	Zugänge *	Abgänge Umbuchungen(-/+)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	im Geschäftsjahr 2021	Abgänge	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2021	Vorjahr
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I. Immaterielle Vermögensgegenstände										
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Sachanlagen										
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	64.898,00	0,00	0,00	64.898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.898,00	64.898,00
2. technische Anlagen und Maschinen einschl. Verteilanlagen -Leitungsnetz	18.519.436,00	663.918,00	37.575,00	19.145.779,00	14.223.218,00	368.316,00	22.586,00	14.568.948,00	4.576.831,00	4.296.218,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Sachanlagen	18.584.334,00	663.918,00	37.575,00	19.210.677,00	14.223.218,00	368.316,00	22.586,00	14.568.948,00	4.641.729,00	4.361.116,00
III. Finanzanlagen										
Beteiligungen	35.400,00	0,00	0,00	35.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.400,00	35.400,00
Anlagevermögen insgesamt	18.619.734,00	663.918,00	37.575,00	19.246.077,00	14.223.218,00	368.316,00	22.586,00	14.568.948,00	4.677.129,00	4.396.516,00

* die Zugänge enthalten keine Fremdkapitalzinsen

pdf-Kopie

Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG

Tätigkeitsabschluss gemäß § 6 b Abs. 3 EnWG

Stromnetzverteilung

zum 31. Dezember 2021

pdf-Kopie

I. Definition der Unternehmenstätigkeiten

Stromnetzverteilung

Der Stromnetzverteilung werden die im Zusammenhang mit dem Stromnetz des Nieder- und Mittelspannungsnetzes stehenden Aktivitäten zugeordnet.

Andere Tätigkeiten (Tätigkeiten außerhalb des Stromsektors)

Hierunter werden Vorgänge zur Verpachtung der modernen Messeinrichtungen (mME) und intelligenten Messysteme (iMSys) erfasst.

II. Grundsätze einschließlich der Abschreibungsmethoden, nach denen die Gegenstände des Aktiv- und Passivvermögens sowie die Aufwendungen und Erträge den einzelnen Unternehmenstätigkeiten zugeordnet wurden

Aufgrund der Organisationsstruktur der Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG werden alle auf Basis von Einzelkosten und Kontenmerkmalen wesentlichen Aktiv- und Passivposten sowie Aufwendungen und Erträge der Unternehmenstätigkeiten direkt zugeordnet.

In Fällen, wo dies nicht möglich ist oder mit unvertretbarem Aufwand verbunden wäre, wird die Zurechnung grundsätzlich nach einem Schlüssel erfolgen, der eine sachgerechte Zuordnung zu den einzelnen Tätigkeiten ermöglicht.

Direkt zugeordnet wurden im Geschäftsjahr 2021 die Erlöse sowie die Abschreibung.

Ebenfalls direkt zugeordnet wurden die sonstigen betrieblichen Erträge und die Aufwendungen für bezogene Leistungen. Vom sonstigen betrieblichen Aufwand erfolgte die Aufteilung der Beiträge an Wirtschaftsverbände nach dem Umsatzerlösschlüssel die restliche Kostenzuweisung erfolgte direkt auf die Sparten.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen werden entsprechend der Darlehensaufnahme dem jeweiligen Tätigkeitsbereich zugeordnet.

Die Zuordnung der Darlehensverbindlichkeiten erfolgte anhand der Investitionstätigkeit und des Anlagevermögens.

Handelsrechtliche planmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen werden linear nach betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauern vorgenommen. Steuerlich erfolgt die Abschreibung nach den gesetzlich zulässigen Höchstabschreibungssätzen.

Die Berechnung der Steuern vom Einkommen und vom Ertrag erfolgt grundsätzlich im Verhältnis der Betriebsergebnisse (Ergebnisse vor Steuern) der einzelnen Tätigkeiten am Gesamtbetriebsergebnis (Ergebnis vor Steuern).

Ein bilanzieller Ausgleichsposten (Kapitalverrechnungsposten) zum Ausgleich der Tätigkeitsbilanz wurde in Höhe 63.965,90 € (Vorjahr 0,00 €) gebildet.

pdf-Kopie

III. Erläuterungen zum Tätigkeitsabschluss der Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG zum 31. Dezember 2021

Allgemeine Erläuterungen

Gem. § 6b Abs. (3) EnWG wurde der Tätigkeitsabschluss für die Tätigkeit „Stromnetzverteilung“ erstellt. Grundlage des Tätigkeitsabschlusses nach § 6b Abs. 3 EnWG ist der nach den gesetzlichen Vorschriften für große Kapitalgesellschaften aufgestellte Jahresabschluss nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB).

Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Bilanz

Die Aufgliederung der in der Bilanz zusammengefassten Anlageposten und deren Entwicklung im Geschäftsjahr 2021 sind im Anlagenspiegel -Stromnetzverteilung- dargestellt.

Forderungen und Verbindlichkeiten, mit Ausnahme gegenüber Kreditinstituten, haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

Rückstellungen -Stromnetzverteilung-

in €	Anfangsbestand 01.01.2021	Verbrauch 2021	Auflösung 2021	Zuführung 2021	Endbestand 31.12.2021
Steuerrückstellungen	1.609,70	0,00	1.609,70	0,00	0,00
sonstige Rückstellungen	1.538,00	942,98	0,50	846,90	1.441,42
	3.147,70	942,98	1.610,20	846,90	1.441,42

Die Steuerrückstellung betrifft die Gewerbesteuer 2020 und wird mit der Gewerbesteuerforderung für 2021 saldiert.

pdf-Kopie

Anlage I/4
Seite 4

Verbindlichkeiten -Stromnetzverteilung-

Die Restlaufzeit der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten teilt sich wie folgt auf:

in €	31.12.2021	davon RLZ* <= 1 Jahr	davon RLZ* > 1 Jahr	davon RLZ* > 5 Jahre	31.12.2020	davon RLZ* <= 1 Jahr
Stromnetzverteilung	348.955,20	48.955,20	300.000,00	0,00	300.260,15	260,15
Sonstige Tätigkeiten	300.308,60	308,60	300.000,00	0,00	300.308,60	308,60
	649.263,80	49.263,80	600.000,00	0,00	600.568,75	568,75

Finanzielle Verpflichtungen aus Leasing-, Miet- und Nutzungsverträgen sowie Dauerschuldverhältnissen ergeben sich in Höhe von 59.000 € für die kaufmännische Betriebsführung und von 2.500 € für die Haftungspauschale.

Haftungsverhältnisse gemäß § 251 HGB sind nicht zu verzeichnen.

Gescher, den 19. März 2022

Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG

Die Geschäftsführung

vertreten durch

Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH

…….……..
Ursula Boes
Geschäftsführerin

……..……..
Anna Carina Schneider
Geschäftsführerin

pdf-Kopie

Bilanz zum 31. Dezember 2021
Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG
Stromnetzverteilung

Aktiva

in €	31.12.2021	31.12.2020
A. Anlagevermögen		
I. Sachanlagen	4.416.922,00	4.186.034,00
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	64.898,00	64.898,00
2. technische Anlagen und Maschinen	4.352.024,00	4.121.136,00
II. Finanzanlagen	25.000,00	25.000,00
	4.441.922,00	**4.211.034,00**
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen gegen Gesellschafter	0,00	1.539,72
2. sonstige Vermögensgegenstände	14.563,84	31.899,09
	14.563,84	**33.438,81**
II. Guthaben bei Kreditinstituten	0,00	42.804,06
	0,00	**42.804,06**
Umlaufvermögen insgesamt	**14.563,84**	**76.242,87**
	4.456.485,84	**4.287.276,87**

Passiva

in €	31.12.2021	31.12.2020
A. Eigenkapital		
I. Kapitalanteile		
1. Komplementärkapital	0,00	0,00
2. Kommanditkapital	**1.000.000,00**	**1.000.000,00**
II. Rücklagen		
1. Kapitalrücklage	**2.004.100,31**	**2.004.100,31**
2. Rücklagen Kommanditisten	**322.724,85**	**360.340,55**
	2.326.825,16	**2.364.440,86**
III. Bilanzgewinn /-verlust		
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	322.724,85	360.340,55
Einstellung in Rücklagen	-322.724,85	-360.340,55
Bilanzgewinn- /verlust	0,00	0,00
IV. Kapitalausgleichsposten	63.965,90	0,00
	3.390.791,06	**3.364.440,86**
B. Empfangene Ertragszuschüsse	**634.521,00**	**615.923,00**
C. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	0,00	1.609,70
2. sonstige Rückstellungen	1.441,42	1.538,00
	1.441,42	**3.147,70**
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	348.955,20	300.260,15
- davon Restlaufzeit > 1 Jahr 300.000 € (VJ.: 300 T€)		
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	35.105,00	0,00
- davon Restlaufzeit > 1 Jahr: 0,00 € (VJ.: 0 T€)		
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	45.672,16	3.505,16
- davon Restlaufzeit > 1 Jahr: 0,00 € (VJ.: 0 T€)		
	429.732,36	**303.765,31**
	4.456.485,84	**4.287.276,87**

pdf-Kopie

Gewinn- und Verlustrechnung
01.01.2021 bis 31.12.2021
Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG

Tätigkeitsabschluss: Stromnetzverteilung

	in €	2021	2020
1.	Umsatzerlöse	788.536,00	780.213,63
2.	sonstige betriebliche Erträge	0,50	106,00
3.	Aufwendungen für bezogene Leistungen	59.000,00	30.659,52
	Rohergebnis	*729.536,50*	*749.660,11*
4.	Abschreibungen	355.565,00	340.912,00
5.	sonstige betriebliche Aufwendungen	32.062,17	23.966,34
6.	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.935,93	3.021,97
8.	Ergebnis vor Steuern	339.973,40	381.759,80
	EBIT (Gewinn vor Zinsen und Ertragssteuern)	99,11%	99,61%
9.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	16.788,24	20.958,94
10.	**Ergebnis nach Steuern**	**323.185,16**	**360.800,86**
11.	sonstige Steuern	460,31	460,31
12.	**Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)**	**322.724,85**	**360.340,55**
13.	Einstellung in Rücklagen	-322.724,85	-360.340,55
14.	**Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)**	**0,00**	**0,00**

pdf-Kopie

Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG - Tätigkeitsabschluss: Stromverteilnetz

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2021

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand 01.01.2021	Zugänge *	Abgänge Umbuchungen(-/+	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	im Geschäftsjahr 2021	Abgänge	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2021	Vorjahr
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I. Immaterielle Vermögensgegenstände										
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Sachanlagen										
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	64.898,00	0,00	0,00	64.898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.898,00	64.898,00
2. technische Anlagen und Maschinen einschl. Verteilanlagen -Leitungsnetz	18.326.415,00	601.442,00	37.575,00	18.890.282,00	14.205.279,00	355.565,00	22.586,00	14.538.258,00	4.352.024,00	4.121.136,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Sachanlagen	18.391.313,00	601.442,00	37.575,00	18.955.180,00	14.205.279,00	355.565,00	22.586,00	14.538.258,00	4.416.922,00	4.186.034,00
III. Finanzanlagen										
Beteiligungen	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
Anlagevermögen insgesamt	18.416.313,00	601.442,00	37.575,00	18.980.180,00	14.205.279,00	355.565,00	22.586,00	14.538.258,00	4.441.922,00	4.211.034,00

* die Zugänge enthalten keine Fremdkapitalzinsen

675

pdf-Kopie

Bilanz zum 31. Dezember 2021
Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG
Andere Tätigkeiten

Aktiva

	in €	31.12.2021	31.12.2020
A.	**Anlagevermögen**		
I.	Sachanlagen	224.807,00	175.082,00
	1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00
	2. technische Anlagen und Maschinen	224.807,00	175.082,00
II.	Finanzanlagen	10.400,00	10.400,00
		235.207,00	**185.482,00**
B.	**Umlaufvermögen**		
I.	Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände		
	1. Forderungen gegen Gesellschafter	62,50	0,00
	2. sonstige Vermögensgegenstände	3.967,40	0,00
		4.029,90	**0,00**
II.	Guthaben bei Kreditinstituten	0,00	116.233,65
		0,00	**116.233,65**
	Umlaufvermögen insgesamt	**4.029,90**	**116.233,65**
		239.236,90	**301.715,65**

Passiva

	in €	31.12.2021	31.12.2020
A.	**Eigenkapital**		
I.	Kapitalanteile		
	1. Komplementärkapital	0,00	0,00
	2. Kommanditkapital	**0,00**	**0,00**
II.	Rücklagen		
	1. Kapitalrücklage	**0,00**	**0,00**
	2. Rücklagen Kommanditisten	**2.890,62**	**1.400,75**
		2.890,62	**1.400,75**
III.	Bilanzgewinn /-verlust		
	1. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	2.890,62	1.400,75
	2. Einstellung in Rücklagen	-2.890,62	-1.400,75
	Bilanzgewinn- /verlust	0,00	0,00
IV.	Kapitalausgleichsposten	-63.965,90	0,00
		-61.075,28	**1.400,75**
B.	**Empfangene Ertragszuschüsse**	**0,00**	**0,00**
C.	**Rückstellungen**		
	1. Steuerrückstellungen	0,00	6,30
	2. sonstige Rückstellungen	3,58	0,00
		3,58	**6,30**
D.	**Verbindlichkeiten**		
	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	300.308,60	300.308,60
	- davon Restlaufzeit > 1 Jahr 300.000 € (VJ.: 300 T€)		
	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
	- davon Restlaufzeit > 1 Jahr: 0,00 € (VJ.: 0 T€)		
	3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	0,00	0,00
	- davon Restlaufzeit > 1 Jahr: 0,00 € (VJ.: 0 T€)		
		300.308,60	**300.308,60**
		239.236,90	**301.715,65**

pdf-Kopie

Gewinn- und Verlustrechnung
01.01.2021 bis 31.12.2021
Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG

Tätigkeitsabschluss: Andere Tätigkeiten

	in €	2021	2020
1.	Umsatzerlöse	17.505,00	11.600,00
2.	sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00
3.	Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0,00
	Rohergebnis	*17.505,00*	*11.600,00*
4.	Abschreibungen	12.751,00	9.018,00
5.	sonstige betriebliche Aufwendungen	10,59	7,10
6.	Erträge aus Beteiligungen	237,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.939,03	1.092,09
8.	Ergebnis vor Steuern	3.041,38	1.482,81
	EBIT (Gewinn vor Zinsen und Ertragssteuern)	0,89%	0,39%
9.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	150,76	82,06
10.	**Ergebnis nach Steuern**	**2.890,62**	**1.400,75**
11.	sonstige Steuern	0,00	0,00
12.	**Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)**	**2.890,62**	**1.400,75**
13.	Einstellung in Rücklagen	-2.890,62	-1.400,75
14.	**Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)**	**0,00**	**0,00**

pdf-Kopie

Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG - Tätigkeitsabschluss: Andere Tätigkeiten
Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2021

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand 01.01.2021	Zugänge *	Abgänge Umbuchungen(-/+	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	im Geschäftsjahr 2020	Abgänge	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2021	Vorjahr
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I. Immaterielle Vermögensgegenstände										
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Sachanlagen										
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. technische Anlagen und Maschinen einschl. Verteilanlagen -Leitungsnetz	193.021,00	62.476,00	0,00	255.497,00	17.939,00	12.751,00	0,00	30.690,00	224.807,00	175.082,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Sachanlagen	193.021,00	62.476,00	0,00	255.497,00	17.939,00	12.751,00	0,00	30.690,00	224.807,00	175.082,00
III. Finanzanlagen										
Beteiligungen	10.400,00	0,00	0,00	10.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.400,00	10.400,00
Anlagevermögen insgesamt	203.421,00	62.476,00	0,00	265.897,00	17.939,00	12.751,00	0,00	30.690,00	235.207,00	185.482,00

* die Zugänge enthalten keine Fremdkapitalzinsen

pdf-Kopie

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021

der Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG

I. Grundlagen

Geschäftsmodell des Unternehmens

Die Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG wurde am 16.12.2015 durch die persönlich haftende Gesellschafterin Stromnetzgesellschaft Verwaltung GmbH mit Sitz in 48712 Gescher gegründet. Kommanditisten dieser Gesellschaft sind mit 25,1 % die Westenergie AG, Essen ab 01.10.2020 (Amtsgericht Essen, HRB 31538) und die Stadt Gescher mit 74,9%. Die Westenergie AG entstand rechtlich aus der innogy Netze Deutschland GmbH (RWE Deutschland GmbH) durch Umfirmierung in die innogy Westenergie GmbH (bis 30.09.2020) und anschließendem Formwechsel ab 01.10.2020 in die Westenergie AG.

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb, die Instandhaltung und der Ausbau des örtlichen Stromverteilnetzes in der Stadt Gescher. Die Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG hat ihren operativen Geschäftsbetrieb zum 01.01.2016 aufgenommen. Die Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG verpachtet, seit ihrer Gründung, sämtliche in ihrem Eigentum stehenden Netzanlagen zur Verteilung von Strom einschließlich der Anschlüsse, Zähleinrichtungen, Fernwirkeinrichtungen und Zubehör sowie die dazugehörigen Grundstücke an die Westenergie AG. Diese verpachtet ihrerseits das Stromverteilnetz an die Westnetz GmbH weiter.

II. Wirtschaftsbericht

1. Rahmenbedingungen und Geschäftsmodell

Die Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG verpachtet ihr Netz an Westenergie AG, mit einer Laufzeit analog zum Laufzeitende des Konzessionsvertrages mit der Stadt Gescher bis zum 31.10.2035. Die Stadt Gescher hat ein einseitiges Kündigungsrecht jeweils zum 31.10.2025 und 31.10.2030 mit einer Frist von spätestens zwei Jahren vor Ablauf. Die Gesellschaft erhält als Netzeigentümerin Pachtentgelte aus der Netzüberlassung. Die Bemessung und Anpassung der Pachtentgelte erfolgt gem. Pachtvertrag nach den Vorgaben der Anreizregulierungsverordnung und der Bundesnetzagentur (BNetzA). Investitionen in das Sachanlagevermögen (Verteilnetz) werden durch die Netzgesellschaft finanziert.

Die Vergütung für Investitionen der modernen Messeinrichtung (mME) sowie der intelligenten Messsysteme (iMSys) wird der Anderen Tätigkeit (Tätigkeiten außerhalb des Stromsektors) zugewiesen. Der Pachtzins für Smart Meter wird zusätzlich zum Pachtentgelt gem. Netzpachtvertrag/ Ergänzungsvereinbarung vom 13./20.11.2017 gezahlt.

pdf-Kopie

2. Geschäftsverlauf

Der Betrieb des Stromnetzes durch die Westenergie AG bzw. den Subpächter Westnetz GmbH erfolgte im Geschäftsjahr 2021 zuverlässig. Größere Störungen waren nicht zu verzeichnen.

Die Investitionen lagen um ca. 63 T€ unterhalb des Planwertes von 727 T€ einschließlich moderner Messeinrichtungen. Die Aufnahme eines geplanten Darlehens im Geschäftsjahr 2021 in Höhe von 200 T€ wurde ins Folgejahr verschoben und begründet somit den zum Bilanzstichtag bestehenden Kontokorrentkredit.

3. Vermögens- und Finanzlage

Ertragslage:

Die Gewinn- und Verlustrechnung setzt sich im Wesentlichen aus nachstehenden folgenden Positionen zusammen: Die Umsatzerlöse belaufen sich auf 806 T€ (VJ 792 T€) und enthalten Pachtentgelt für Netz und moderne Messeinrichtungen sowie die Auflösung der empfangenen Ertragszuschüsse. Die bezogenen Leistungen enthalten Kosten für die kaufmännische Betriebsführung i. H. v. 59 T€ (VJ 31 T€). Der kaufmännische Dienstleistungsvertrag wurde zum 01.01.2021 neu verhandelt. Die planmäßige Abschreibung des Sachanlagevermögens beträgt 368 T€ (VJ 350 T€). Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe 32 T€ (VJ 24 T€) beinhalten hauptsächlich die Verluste aus Anlagenabgang 15 T€ (VJ 8 T€), Haftungs- und Aufwandsvergütung der Komplementärin 5 T€ (VJ 5 T€), sowie Prüfungs- und Beratungskosten 10 T€ (VJ 7 T€).

Das Ergebnis vor Steuern beträgt 343 T€ (VJ 383 T€). Ein Jahresüberschuss wurde in Höhe von 326 T€ (VJ 362 T€) erzielt. Er liegt damit um rd. 1 T€ über dem veranschlagten Ergebnis von 325 T€.

Vermögens- und Finanzlage:

Im Berichtsjahr wird eine Bilanzsumme von 4.696 T€ (Vorjahr 4.589 T€) ausgewiesen. Davon entfallen auf der Aktivseite 4.642 T€ (VJ 4.361 T€) auf Sachanlagen und 35 T€ (VJ 35 T€) auf Finanzanlagen. Die Finanzanlagen betreffen mit 25 T€ den 100 %igen Anteil an der Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH sowie einen Anteilskauf in Höhe 10 T€ an der Volksbank Gescher eG.

Gegenstand der Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH ist die Beteiligung als persönlich haftende geschäftsführende Gesellschafterin an der Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG.

Das Umlaufvermögen setzt sich zusammen aus Forderungen gegen Gesellschafter 0 T€ (VJ 2 T€) und einem Steuererstattungsanspruch 19 T€ (VJ 32 T€).

Das bilanzielle Eigenkapital beträgt im Berichtsjahr 3.330 T€ (VJ 3.366 T€).

Die empfangenen Ertragszuschüsse betragen zum Jahresabschluss 635 T€ (VJ 616 T€). Im Berichtsjahr betrug der Zugang an Zuschüssen 72 T€ (VJ 37 T€) und die Auflösung 53 T€ (VJ 54 T€).

Die sonstigen Rückstellungen 1 T€ (VJ 2 T€) beinhalten die Restkosten für IHK-Beiträge, Jahresabschlusserstellung und Steuerdeklaration für 2021.

pdf-Kopie

4. Finanzielle Leistungsindikatoren

Eigenkapitalrendite (EBIT / EK)	10,4 %	(VJ 11,5 %)
Gesamtkapitalrendite (EBIT / EK+FK)	7,4 %	(VJ 8,4 %)
Umsatzrendite (EBIT / Umsatzerlöse)	43,0 %	(VJ 48,9 %)

Der Cashflow entwickelte sich wie folgt:

Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	750 T€
Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit	-664 T€
Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit	-294 T€
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	159 T€
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	-49 T€

5. Gesamtaussage

Die gesamtwirtschaftliche Lage der Gesellschaft stellte sich, ungeachtet der weiterhin bestehenden Coronavirus-Pandemie, auch im Jahr 2021 als stabil dar. Die Förderung der Erneuerbaren Energien in Deutschland führt zu einem rasanten Anstieg regenerativer, dezentral erzeugter Energien. Somit wird das Verteilnetz mit Hochdruck weiter ausgebaut und modernisiert, um mit den Anforderungen der Energiewende weiter Schritt zu halten.

Das Unternehmen hat im Rahmen seiner satzungsgemäßen Aufgabenstellung die öffentliche Zwecksetzung gemäß § 108 Gemeindeordnung NRW zu erfüllen. Der Gegenstand des Unternehmens ist unter Punkt I. Grundlagen ausgewiesen. Die im Anhang und Lagebericht gegebenen Erläuterungen und Daten legen dar, dass das Unternehmen der öffentlichen Zwecksetzung entsprochen hat.

III. Prognose-, Chancen- und Risikobericht

Das deutsche Stromnetz steht vor der größten Herausforderung seit Jahrzehnten. Statt einzelner großer Kraftwerke speisen künftig bis zu vier Millionen kleine Erzeugungsanlagen Energie ins Netz. Damit ist eine stetig gleichbleibende Einspeisung nicht mehr gegeben, da die Einspeisung von Ökostrom durch Wind und Sonne starken Schwankungen unterliegt. Der Netzbetreiber muss das Stromnetz an die geänderten Bedingungen anpassen, u. a. durch Netzmanagement, Netzoptimierungen und -ausbauten. Des Weiteren hat die Bundesregierung im Koalitionsvertrag ein E-Mobilitätsziel festgeschrieben. Der Bau von Ladesäulen für die Versorgung von 15 Millionen E-Autos soll bis 2030 vorangetrieben werden, Eigenheime werden zunehmend mit Erdwärmepumpen ausgestattet. Um diesen steigenden Strombedarf und die volatile Einspeisung gerecht zu werden, wird zunehmend in digitale Technik investiert werden.

pdf-Kopie

Das Jahr 2021 ist das Basisjahr der Kostenerhebung für die 4. Regulierungsperiode (2024-2028). Die gesenkten Eigenkapitalzinssätze für 4. Regulierungsperiode wurden inzwischen von der Bundesnetzagentur festgelegt und veröffentlicht. Die Zinssätze betragen für Neuanlagen 5,07% (3. Reg.P.: 6,91%) und für Altanlagen 3,51% (3. Reg.P.: 5,12%). Diese EK-I-Zinssätze sind wesentliche Komponente des regulierten Entgelts und bedeuten eine Absenkung der Erlösobergrenze für die 4. Regulierungsperiode. Dies wird ab 2024 zu sinkenden Umsatzerlösen führen.

Das Gesetz zur Digitalisierung der Energiewende fordert den Einbau von Smart Meter und die damit verbundene intelligente Vernetzung der Stromerzeugung mit dem Stromverbrauch und wird seit 2017 durch Westnetz umgesetzt. Ebenfalls setzte das BSI den offiziellen Start des flächendeckenden Einbaus intelligenter Messysteme auf den 17.02.2020 verbindlich fest. Gegen diese Pflicht zur Ausstattung von Messstellen mit intelligenten Messsystemen (iMSys) wurde seitens eines privaten Unternehmens Beschwerde eingelegt, da die am Markt verfügbaren intelligenten Messsysteme nicht den gesetzlichen Anforderungen genügen. Die Vollziehung der Allgemeinverfügung des BSI wird somit ausgesetzt. Dieser Beschluss hat keinen Einfluss auf die Regelungen zu den modernen Messeinrichtungen. Ferner wirken die Folgen des Rechtsschutzes ausschließlich für die Kläger, so dass der Einbau der mME sowie der iMSys durch die Westnetz GmbH jährlich planmäßig erfolgt und damit die Fristen beachtet werden, um den Austausch aller konventionellen Zähler bis zum Jahr 2032 abzuschließen.

Mit Ausbruch des Krieges gegen die Ukraine durch Russland am 24. Februar 2022 verschärft sich die Weltkrise nach der Corona-Pandemie weiter. Die sicher geglaubte Friedens- und Rechtsordnung in Europa und der Welt wurde durch das Kriegsgeschehen in der Ukraine in ihren Grundfesten erschüttert. Im Februar 2022 lag die Inflationsrate bei 5,8%. Die Bundesregierung setzt mit Hochdruck auf den Ausbau der erneuerbaren Energien und dem damit einhergehenden Ausbau der Stromnetze. Im Wirtschaftsplan 2022 wurden Investitionen in Höhe von 1.215 T€ einschließlich der modernen Messeinrichtungen eingeplant.

Zum Zeitpunkt der Jahresabschlusserstellung kann nicht abgeschätzt werden, ob das Kriegsgeschehen und die damit einhergehende Wirtschaftskrise das Ergebnis der Stromnetzgesellschaft GmbH & Co. KG im kommenden Jahr 2022 beeinflussen wird.

Es wird von einem Jahresüberschuss 2022 in Höhe von 339,5 T€ ausgegangen.

Die Geschäftsführung sieht keine Risiken, die den Fortbestand des Unternehmens gefährden.

pdf-Kopie

IV. Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten

Die Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG verwendet weder zur Sicherung von Bilanzpositionen oder außerbilanziellen Geschäften noch zu spekulativen Zwecken Finanzinstrumente oder Finanzderivate.

Gescher, den 19. März 2022

Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG

Die Geschäftsführung

vertreten durch

Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH

…….……..	……..……..
Ursula Boes	Anna Carina Schneider
Geschäftsführerin	Geschäftsführerin

pdf-Kopie

Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG

Wirtschaftsplan 2022 -Erfolgsrechnung-

GuV Planungsrechnung	WPlan 2022 TEUR	WPlan 2023 TEUR	WPlan 2024 TEUR	WPlan 2025 TEUR	WPlan 2026 TEUR
Netzentgelte Pachterlöse	770,0 T€	830,0 T€	*722,5 T€*	*731,0 T€*	*739,5 T€*
Pachtzins Smart Meter (Annuität)	24,7 T€	33,5 T€	43,6 T€	54,2 T€	64,9 T€
BKZ-Auflösung	54,3 T€	54,2 T€	54,0 T€	54,0 T€	53,6 T€
Sonstige Erlöse / s.b.Erträge	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€
Erlöse Gesamt	849,0 T€	917,7 T€	820,1 T€	839,2 T€	858,0 T€
Aufw.bez.Leist. Betriebsführung kaufm.	59,5 T€	60,0 T€	60,5 T€	61,0 T€	61,5 T€
Rohergebnis	789,5 T€	857,7 T€	759,6 T€	778,2 T€	796,5 T€
Aufwendungen Gesamt	84,5 T€	85,0 T€	85,5 T€	86,0 T€	86,5 T€
EBITDA	764,5 T€	832,7 T€	734,6 T€	753,2 T€	771,5 T€
Abschreibung Restbestand+Invest	414,5 T€	451,0 T€	481,0 T€	507,1 T€	531,3 T€
EBIT	350,0 T€	381,7 T€	253,6 T€	246,1 T€	240,2 T€
Zinsaufwand	10,3 T€	17,4 T€	22,3 T€	28,1 T€	31,0 T€
Zinsertrag (Genossenschaftsanteile)	0,3 T€	0,3 T€	0,3 T€	0,3 T€	0,3 T€
Ergebnis vor Steuern	340,0 T€	364,6 T€	231,6 T€	218,3 T€	209,5 T€
Sonstige Steuern (Grundsteuer)	0,5 T€	0,5 T€	0,5 T€	0,5 T€	0,5 T€
GewSt	0,0 T€	14,9 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€
Ergebnis nach Gewerbesteuer	**339,5 T€**	**349,2 T€**	**231,1 T€**	**217,8 T€**	**209,0 T€**

Investitionen 2022 - 2026

	2022	2023	2024	2025	2026
Wirtschaftsplan Verteilnetz	1.105.000 €	540.000 €	515.000 €	400.000 €	405.000 €
Wirtschaftsplan Zähler gesamt	110.960 €	120.040 €	142.960 €	128.560 €	128.560 €
Wirtschaftsplan	**1.215.960 €**	**660.040 €**	**657.960 €**	**528.560 €**	**533.560 €**

	Maßnahme	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
AF1	**Investitionen für Erneuerungen**	**125.000 €**	345.000 €	320.000 €	205.000 €	210.000 €
AF4	**Investionen für Netzanschlüsse**	**175.000 €**	135.000 €	135.000 €	135.000 €	135.000 €
AF6	**EEG-Netzanschlüsse, Folgepflichtmaßnahmen**	**805.000 €**	60.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €
Gesamtergebnis Netz		**1.105.000 €**	**540.000 €**	**515.000 €**	**400.000 €**	**405.000 €**
ohne A	Rundsteuerermpf.,Wandler, Kommunikationsgeräte, Schaltuhren, Relais, Zählerwechseltafel					
	Lastgangzähler bis 410 €					
	konventionelle - Zähler	17.230 €	11.730 €	14.400 €	0 €	0 €
	Basis für Pachtberechnung und Kap-Aufschlag	**1.122.230 €**	**551.730 €**	**529.400 €**	**400.000 €**	**405.000 €**
	EDL Zähler (SmartMeter) mME	45.000 €	45.000 €	45.000 €	45.000 €	45.000 €
	EDL Zähler (SmartMeter) iME & Gateways	48.730 €	63.310 €	83.560 €	83.560 €	83.560 €
	mME/iME - Zähler (Ergänzungsvereinbarung)	93.730 €	108.310 €	128.560 €	128.560 €	128.560 €
Ergebnis (Gesamt Zähler+SmartMeter)		**110.960 €**	**120.040 €**	**142.960 €**	**128.560 €**	**128.560 €**

Gesamtergebnis	**1.215.960 €**	**660.040 €**	**657.960 €**	**528.560 €**	**533.560 €**

Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG
Wirtschaftsplan 2022 -Planbilanz & Kapitalflussrechnung-

Planbilanz	WPlan 2022 TEUR	WPlan 2023 TEUR	WPlan 2024 TEUR	WPlan 2025 TEUR	WPlan 2026 TEUR
Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	64,9 T€	64,9 T€	64,9 T€	64,9 T€	64,9 T€
Sachanlagen Netz per 31.12.	5.136,6 T€	5.263,8 T€	5.347,3 T€	5.284,7 T€	5.212,4 T€
Smart Meter per 31.12.	306,730 T€	388,540 T€	482,000 T€	566,060 T€	640,620 T€
Finanzanlagen	35,4 T€	35,4 T€	35,4 T€	35,4 T€	35,4 T€
Σ Anlagevermögen	5.543,6 T€	5.752,6 T€	5.929,6 T€	5.951,1 T€	5.953,3 T€
Kasse	21,4 T€	7,9 T€	9,8 T€	0,4 T€	5,8 T€
Forderungen sonst. Vermögensg. (Steuern)	0,0 T€				
Forderungen gegen Gesellschafter	0,0 T€				
Σ Umlaufvermögen	21,4 T€	7,9 T€	9,8 T€	0,4 T€	5,8 T€
Aktiva	**5.565,0 T€**	**5.760,5 T€**	**5.939,4 T€**	**5.951,5 T€**	**5.959,1 T€**
Kapitalkonto I (Hafteinlage)	1.000,0 T€	1.000,0 T€	1.000,0 T€	1.000,0 T€	1.000,0 T€
Kapitalkonto II (zusätzl. Einlagen)	2.004,1 T€	2.004,1 T€	2.004,1 T€	2.004,1 T€	2.004,1 T€
Jahresüberschuss/-fehlbetrag/Rücklagenkonto	339,5 T€	349,2 T€	231,1 T€	217,8 T€	209,0 T€
Σ Eigenkapital	3.343,6 T€	3.353,3 T€	3.235,2 T€	3.221,9 T€	3.213,1 T€
Baukostenzuschüsse	597,8 T€	573,6 T€	549,6 T€	525,6 T€	502,0 T€
Steuer- und Sonst. Rückstellungen	3,0 T€	3,0 T€	4,0 T€	4,0 T€	4,0 T€
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	1.620,6 T€	1.830,6 T€	2.150,6 T€	2.200,0 T€	2.240,0 T€
Verbindlichkeiten aus L + L					
Verbindlichkeiten gegen Gesellschafter					
Σ Fremdkapital	2.221,4 T€	2.407,2 T€	2.704,2 T€	2.729,6 T€	2.746,0 T€
Passiva	**5.565,0 T€**	**5.760,5 T€**	**5.939,4 T€**	**5.951,5 T€**	**5.959,1 T€**

Kapitalflussrechnung	WPlan 2022 TEUR	WPlan 2023 TEUR	WPlan 2024 TEUR	WPlan 2025 TEUR	WPlan 2026 TEUR
Jahresüberschuss	339,5 T€	349,2 T€	231,1 T€	217,8 T€	209,0 T€
Abschreibungen	414,5 T€	451,0 T€	481,0 T€	507,1 T€	531,3 T€
Auflösung empfangener Investitionszuschüsse	-54,3 T€	-54,2 T€	-54,0 T€	-54,0 T€	-53,6 T€
Einzahl. aus AV-Abgang					
Veränderungen der Rückstellungen	0,0 T€	0,0 T€	1,0 T€	0,0 T€	0,0 T€
Veränderung Vorräte, Ford.aus L+L sowie Aktiva	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€
Veränderungen Verb.a.L+L sowie anderer Passiva	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	-0,6 T€	0,0 T€
Cash Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	699,7 T€	746,0 T€	659,1 T€	670,3 T€	686,7 T€
Ausschüttung (Ergebnis Vorjahr)	-330,3 T€	-339,5 T€	-349,2 T€	-231,1 T€	-217,8 T€
Einzahlungen a. d. Erhebung v. Investitionszuschüssen	30,0 T€	30,0 T€	30,0 T€	30,0 T€	30,0 T€
Darlehenstilgung (endfällig)	0,0 T€	0,0 T€	-250,0 T€	-350,0 T€	-200,0 T€
Darlehensaufnahme	820,0 T€	210,0 T€	570,0 T€	400,0 T€	240,0 T€
Cash Flow aus der Finanzierungstätigkeit	519,7 T€	-99,5 T€	0,8 T€	-151,1 T€	-147,8 T€
Investitionen	-1.215,9 T€	-660,0 T€	-658,0 T€	-528,6 T€	-533,6 T€
Finanzanlagen					
Cash Flow aus der Investitionstätigkeit	-1.215,9 T€	-660,0 T€	-658,0 T€	-528,6 T€	-533,6 T€
Zahlungswirksame Veränd.des Finanzmittelfonds	3,5 T€	-13,5 T€	1,9 T€	-9,4 T€	5,3 T€

Jahresabschluss

der

Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH

für das Wirtschaftsjahr 2021

sowie

Wirtschaftsplan 2022

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN

WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT · STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

Bericht
über die Prüfung

des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2021
und des Lageberichtes 2021

Stromnetzgesellschaft Gescher
Verwaltung GmbH,
Gescher

pdf-Kopie

ANLAGEN

pdf-Kopie

Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH
Bilanz zum 31. Dezember 2021

Aktiva

in €	30.12.2021	31.12.2020
A. Umlaufvermögen		
I. Finanzanlagen		
1. Genossenschaftsanteile	10.400,00	**0,00**
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen gegen Gesellschafter	18,52	29,19
2. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
II. Guthaben bei Kreditinstituten	28.157,46	36.392,41
Summe der Aktiva	**38.575,98**	**36.421,60**

Passiva

in €	30.12.2021	31.12.2020
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
II. Verlustvortrag	0,00	0,00
III. Gewinnvortrag	9.675,98	7.571,60
IV. Jahresüberschuss	2.104,38	2.104,38
	36.780,36	**34.675,98**
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	**395,62**	**395,62**
2. Sonstige Rückstellungen	**1.400,00**	**1.350,00**
Summe Passiva	**38.575,98**	**36.421,60**

pdf-Kopie

Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH
Gewinn- und Verlustrechnung
vom 01. Januar bis 31. Dezember 2021

in €	01.01.-31.12.2021	01.01.-31.12.2020
1. sonstige betriebliche Erträge	5.270,20	5.179,19
2. sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.770,20	-2.679,19
3. Betriebsergebnis	**2.500,00**	**2.500,00**
4. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-395,62	-395,62
5. Ergebnis nach Steuern/Jahresüberschuss	**2.104,38**	**2.104,38**

pdf-Kopie

Anhang für das Geschäftsjahr 2021
der Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH
48712 Gescher
Amtsgericht Coesfeld HRB 16067

1. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 ist nach den Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) für große Kapitalgesellschaften und des GmbH-Gesetzes aufgestellt.

Für die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB gewählt. Haftungsverhältnisse im Sinne des § 251 HGB bestehen nicht. Vorschüsse oder Kredite gem. § 285 Nr. 9c HGB gegenüber Mitgliedern der Geschäftsführung bestehen nicht.

Gesetzlich geforderte Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung werden grundsätzlich im Anhang gemacht.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden entsprechen den handelsrechtlichen Vorschriften.

Die **Finanzanlagen** (Genossenschaftsanteil) werden mit den Anschaffungskosten bewertet.

Die **Forderungen**, **die sonstigen Vermögensgegenstände und die flüssigen Mittel** werden zum Nennwert ausgewiesen.

Das **gezeichnete Eigenkapital** ist zum Nennwert angesetzt.

Die **Rückstellungen** werden in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags angesetzt und berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen.

Die **Verbindlichkeiten** sind mit dem Erfüllungsbetrag passiviert. Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit größer 1 Jahr bestehen nicht.

pdf-Kopie

3. Erläuterungen zur Bilanz

Anlagevermögen

Finanzanlagen

Die Finanzanlagen betreffen Genossenschaftsanteile bei der Volksbank Gescher eG.

Umlaufvermögen

Forderungen gegen Gesellschafter

Die Forderungen betreffen die Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG. Sämtliche Forderungen haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Eigenkapital

Das vollständig eingezahlte gezeichnete Kapital beträgt 25.000,00 € und wird zu 100 % von der Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG gehalten.

Der Saldo des Gewinnvortrages 9.675,98 € setzt sich aus dem Verlustvortrag 2015 und den Gewinnvorträgen aus den Jahren 2016 bis 2020 zusammen.

Rückstellungen

Die Steuerrückstellungen betreffen Körperschaftsteuer und die sonstigen Rückstellungen Aufwendungen für die Jahresabschlussprüfung sowie der Steuerdeklaration.

Verbindlichkeiten

Sonstige Verbindlichkeiten bestehen zum Jahresabschluss nicht.

4. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Sonstige betriebliche Erträge

Es handelt sich um die von der Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG zu leistenden Aufwandserstattungen über 2.768,52 €, um die Haftungsprämie von 2.500,00 € und dem Ertrag aus der Auflösung von Rückstellung in Höhe von 1,68 €.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten die Kosten der Jahresabschlussprüfung sowie die Aufwendungen für Betriebsführung und Steuerdeklaration.

pdf-Kopie

5. Weitere Angaben

Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen

Die Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH ist als Komplementär persönlich unbeschränkt haftender Gesellschafter der Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG.

Von dem für das Geschäftsjahr 2021 vom Abschlussprüfer berechnete Gesamthonorar entfallen 1 T€ auf die Jahresabschlussprüfung und 0,4 T€ auf Steuerdeklarationsleistungen.

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung.
In die Gesellschafterversammlung wird ein Vertreter je Gesellschafter entsendet.

Geschäftsführer sind Frau Ursula Boes, Velen und Frau Anna Carina Schneider, Arnsberg. Es wurden im Geschäftsjahr keine Aufwandsentschädigungen gezahlt.

Ergebnisverwendung

Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresüberschuss in Höhe 2.104,38 € und den Gewinnvortrag von 9.675,98 € auf neue Rechnung vorzutragen.

6. Nachtragsbericht

Vorgänge von besonderer Bedeutung sind nach dem Schluss des Geschäftsjahres nicht eingetreten. Die Auswirkungen des Coronavirus bleiben für diese Gesellschaft ohne Einfluss.

Gescher, den 31.01.2022

Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH

……	……
Ursula Boes	Anna Carina Schneider
Geschäftsführerin	Geschäftsführerin

pdf-Kopie

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021
der Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH

1. Grundlagen

Die Geschäftstätigkeit der Gesellschaft beschränkt sich auf die Geschäftsführung und die Stellung als persönlich haftende, geschäftsführende Gesellschafterin der Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co KG. Der Geschäftsverlauf hängt ausschließlich von dem der Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG ab. Die Gründung der Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH erfolgte am 16.12.2015 durch die innogy Netze Deutschland GmbH, Kruppstraße 5, Essen, ab 01.10.2020 zur Westenergie AG umfirmiert. Die Stammeinlage in Höhe von 25.000,00 Euro wurde in bar geleistet. Die Aufnahme des Geschäftsbetriebes erfolgte analog zur Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG zum 01.01.2016.

2. Wirtschaftsbericht

Gesamtleistung und Ertragslage

Die sonstigen betrieblichen Erträge (= Gesamtleistung) belaufen sich auf 5,3 T€ (VJ 5,2 T€) und beinhalten die von der Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG zu leistenden Aufwandsentschädigungen über 2,8 T€ (VJ 2,7 T€) sowie die Haftungsprämie von 2,5 T€.

Der sonstige betriebliche Aufwand ist durch organisationsabhängige Aufwendungen geprägt (u. a. für das Dienstleistungsentgelt für Betriebsführung, die Prüfung des Jahresabschlusses sowie der Steuerdeklaration).

Das handelsrechtliche Ergebnis nach Steuern beträgt 2,1 T€ (VJ 2,1 T€).

Mitarbeiter

Die Gesellschaft beschäftigt zwei nebenamtlich beschäftigte Geschäftsführer. Die Geschäftsführer erhalten von der Gesellschaft keine Vergütung.

Entwicklung der Vermögens- und Finanzlage

Im Berichtsjahr wurde eine Bilanzsumme von 38.575,98 € (VJ 36.421,60 €) ausgewiesen.

Die **Aktivseite** besteht aus einem im Jahr 2021 erworbenen Genossenschaftsanteil an der Volksbank Gescher eG, sowie aus dem Umlaufvermögen und ist überwiegend durch das Bankguthaben geprägt. Forderungen bestehen gegenüber der Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG. Die **Passiva** bestehen im Wesentlichen aus dem Eigenkapital der Gesellschaft sowie den Rückstellungen für die Jahresabschlussprüfung und der Steuerdeklaration.

pdf-Kopie

Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung

Das Unternehmen hat im Rahmen seiner satzungsgemäßen Aufgabenstellung die öffentliche Zwecksetzung gemäß § 108 Gemeindeordnung NRW zu erfüllen. Der Gegenstand des Unternehmens ist unter Punkt 1. Grundlagen ausgewiesen. Die im Anhang und Lagebericht gegebenen Erläuterungen und Daten legen dar, dass das Unternehmen der öffentlichen Zwecksetzung entsprochen hat.

3. Prognose-, Chancen,- Risikobericht

Chancen- und Risikobericht

Ereignisse, die zu einer Inanspruchnahme durch Gläubiger der KG aus der persönlichen Haftung für die Schulden der KG führen können, sind nicht bekannt.

Prognosebericht

Gegenstand der Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH ist die Übernahme der persönlichen Haftung und der Geschäftsführung als persönlich haftende Gesellschafterin an der Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG.

Die Geschäftsführung geht für 2022 und die Folgejahre von einem mit dem Geschäftsjahr 2021 vergleichbaren positiven Ergebnis aus.

Gescher, den 31.01.2022

Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH

…….. ……..

Ursula Boes
Geschäftsführerin

Anna Carina Schneider
Geschäftsführerin

pdf-Kopie

Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH

Wirtschaftsplan 2022 -Erfolgsrechnung-

Stand: 09.11.2021

GuV Planungsrechnung	1 EUR 2022	2 EUR 2023	3 EUR 2024	4 EUR 2025	5 EUR 2026
Sonstige betriebliche Erträge	5.400 €	5.470 €	5.540 €	5.610 €	5.680 €
Kontoführungsgebühren	80 €	80 €	80 €	80 €	80 €
Sonstiger Aufwand (IHK/Notar)	350 €	350 €	350 €	350 €	350 €
Entgelt für kaufm. DL	1.020 €	1.040 €	1.060 €	1.080 €	1.100 €
Prüf.- und Beratungsaufw., Steuererklärung	1.450 €	1.500 €	1.550 €	1.600 €	1.650 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen Gesamt	2.900 €	2.970 €	3.040 €	3.110 €	3.180 €
EBITDA	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €
Abschreibung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
EBIT	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €
Zinsaufwand	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Zinsertrag (Genossenschaftsanteile)	243 €	243 €	244 €	244 €	244 €
Ergebnis vor Steuern	2.743 €	2.743 €	2.744 €	2.744 €	2.744 €
Ertragssteuern (KSt/Solz) 15,82%	434 €	434 €	434 €	434 €	434 €
Ergebnis nach Steuer (gesamt)	2.309 €	2.309 €	2.310 €	2.310 €	2.310 €

Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH

Wirtschaftsplan 2022 -Planbilanz & Kapitalflussrechnung-

Stand: 09.11.2021

Planbilanz der	1 EUR 2022	2 EUR 2023	3 EUR 2024	4 EUR 2025	5 EUR 2026
Σ Finanzanlagen	10.400 €	10.400 €	10.400 €	10.400 €	10.400 €
Forderungen u. so. Verm.Gegenstände	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Kasse	30.573 €	32.932 €	35.292 €	37.652 €	40.012 €
Σ Umlaufvermögen	30.573 €	32.932 €	35.292 €	37.652 €	40.012 €
Aktiva	40.973 €	43.332 €	45.692 €	48.052 €	50.412 €
Gezeichnetes Kapital	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €
Verlust- /Gewinnvortrag	11.780 €	14.089 €	16.398 €	18.708 €	21.018 €
Jahresüberschuss	2.309 €	2.309 €	2.310 €	2.310 €	2.310 €
Σ Eigenkapital	39.089 €	41.398 €	43.708 €	46.018 €	48.328 €
Σ Rückstellungen	1.884 €	1.934 €	1.984 €	2.034 €	2.084 €
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
sonstige Verbindlichkeiten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Σ Fremdkapital	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Passiva	40.973 €	43.332 €	45.692 €	48.052 €	50.412 €

Kapitalflussrechnung	1 EUR 2022	2 EUR 2023	3 EUR 2024	4 EUR 2025	5 EUR 2026
Jahresüberschuss	2.309 €	2.309 €	2.310 €	2.310 €	2.310 €
Abschreibungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Veränderungen d. Forderungen aus L + L	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Veränderungen der Rückst./Verb.	88 €	50 €	50 €	50 €	50 €
Cash Flow aus der lfd. Geschäftstätigkeit	2.397 €	2.359 €	2.360 €	2.360 €	2.360 €
Kapitalerhöhung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Kreditaufnahme	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe Mittelfluss a. Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Investitionen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Finanzanlagen (Genossenschaftsanteile)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe Mittelfluss a. Investitonstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Veränderung flüssige Mittel	2.397 €	2.359 €	2.360 €	2.360 €	2.360 €
Flüssige Mittel am Anfang der Periode	28.176 €	30.573 €	32.932 €	35.292 €	37.652 €
Flüssige Mittel am Ende der Periode	30.573 €	32.932 €	35.292 €	37.652 €	40.012 €
Veränderung flüssige Mittel	2.397 €	2.359 €	2.360 €	2.360 €	2.360 €