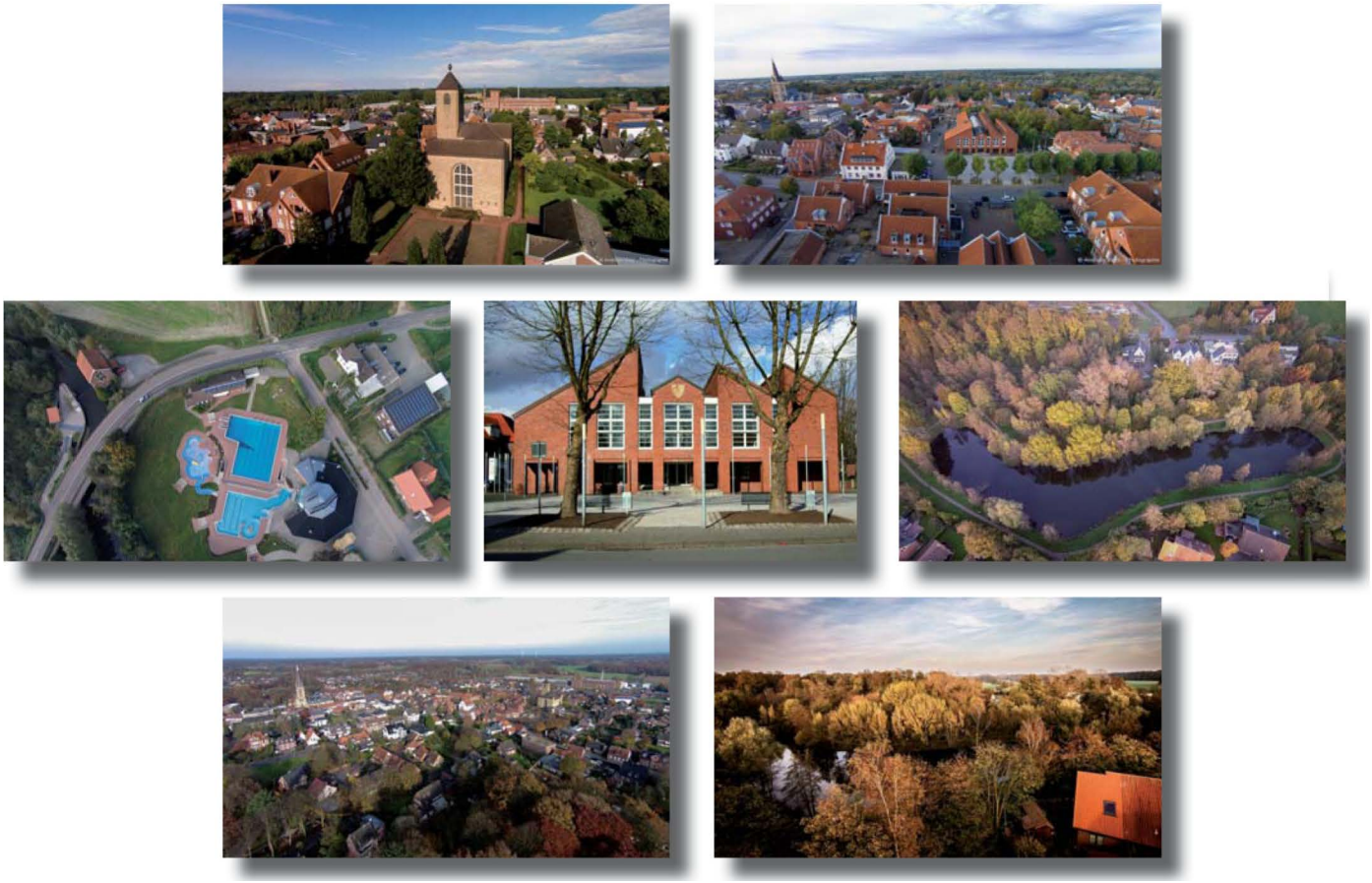
Glockenstadt

GESCHER



Haushalt 2024

Inhaltsverzeichnis

		Seite
Haushaltssatzung		1
Vorbericht		5
Ergebnisplan Teilergebnispläne der Produktbereiche		53
Finanzplan Teilfinanzpläne der Produktbereiche		75
Haushaltsquerschnitt		129
Teilpläne nach Produktgruppen/Produkte		139
01 Innere Verwaltung		
01-01	Politische Gremien	141
01-02	Unterstützung der Verwaltungsführung	147
01-03	Gleichstellung von Mann und Frau	152
01-04	Beschäftigtenvertretung	157
01-06	Zentrale Dienste / Bauhof	163
01-08	Personalmanagement	177
01-09	Finanzmanagement und Rechnungswesen	182
01-10	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung	188
01-11	Digitalisierung	194
01-12	Grundstücks- und Gebäudemanagement	200
01-13	Liegenschaften	208
02 Sicherheit und Ordnung		
02-01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	214
02-02	Gewerbewesen	221
02-07	Verkehrsangelegenheiten	226
02-10	Einwohnerangelegenheiten	232
02-11	Personenstandswesen	238
02-13	Statistik / Wahlen	244
02-15	Gefahrenabwehr /Gefahrenvorbeugung	249
03 Schulträgeraufgaben		
03-01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen / Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte/ Zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers	257
04 Kultur		
04-04	Besondere Kulturträger, Förderung VHS, Musik- und Kunstschulen	266
04-06	Bibliotheken	273
04-07	Museum	277
04-08	Archiv	284

05 Soziale Hilfen

05-01	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen nach SGB II	290
05-03	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen nach SGB XII und AsylbLG	295
05-04	Sozialversicherungsangelegenheiten	303

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

06-01	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	306
06-02	Kinder- und Jugendarbeit	311

07 Gesundheitsdienste

07-01	Gesundheitsförderung - Krankenhäuser	317

08 Sportförderung

08-01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (BgA)	320
08-02	Sportförderung	328
08-03	Bereitstellung und Betrieb von Bädern (BgA)	331

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

09-01	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationsdienste, Geodatenmanagement	338

10 Bauen und Wohnen

10-01	Bauen und Wohnen	343
10-05	Subjektbezogene Förderung von Wohnraum	348

11 Ver- und Entsorgung

11-01	Regenerative Energieerzeugung (BgA)	352
11-02	Abfallwirtschaft	358

12 Verkehrsflächen und –anlagen

12-01	Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen/ Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst	363

13 Natur- und Landschaftspflege

13-01	Öffentliches Grün / Natur und Landschaft / Wasser und Wasserbau	374
13-03	Wald, Forst und Landwirtschaft	381
13-06	Friedhöfe	387

14 Umweltschutz

14-01	Umweltinformation und –koordination, besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement/ Umweltvorsorge	393
14-02	Klimaschutz	399

15 Wirtschaft und Tourismus
15-01 Wirtschaftsförderung 404

16 Allgemeine Finanzwirtschaft
16-01 Allgemeine Finanzwirtschaft 410

17 Stiftungen
17-01 Stiftungen 417

Anlagen 419

Stellenplan 421
Schlussbilanz der Stadt Gescher zum 31.12.2022 433
Ergebnis- und Finanzrechnung 2022 437
Übersichten über
- die Verpflichtungsermächtigungen 443
- die Zuwendungen an Fraktionen 445
- den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten 453
- die Entwicklung des Eigenkapitals 455

Jahresabschluss und Wirtschaftsplan des Abwasserwerkes der Stadt Gescher 457
Jahresabschluss und Wirtschaftsplan des Stadtwerke Gescher GmbH 557
Jahresabschluss und Wirtschaftsplan der Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co.KG 603
Jahresabschluss und Wirtschaftsplan der Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH 641
Jahresabschluss und Wirtschaftsplan der Grundstücksgesellschaft Gescher mbH 659

Haushaltssatzung der Glockenstadt Gescher
für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), in der derzeit gültigen Fassung, hat der Rat der Glockenstadt Gescher mit Beschluss vom 20. Dezember 2023 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der **Haushaltsplan** für das Haushaltsjahr 2024, 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	42.717.307 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	46.079.460 €

im **Finanzplan mit**

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	43.435.531 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	45.391.464 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	2.835.932 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	9.418.608 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	5.000.000 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	1.037.500 €

festgesetzt.

§ 2

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 **13.036.000 €** festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf **3.362.153 €** 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 2024 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 2024

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 2023 bis 2027 aufgeführt.

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

Ergebnisse der Stadt Gescher in den Jahren 2008 bis 2022 (Ist) und 2023 bis 2027 (Plan) in TEUR

Ergebisse der Stadt Gescher in den Jahren 2008 bis 2022 (Ist) und 2023 bis 2027 (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	46.174	44.618	1.556
2022	41.222	37.952	3.270	49.674	47.857	1.817
2023	40.776	42.725	-1.949	49.501	52.755	-3.254
2024	42.717	46.079	-3.362	51.272	55.848	-4.576
2025	43.196	45.986	-2.790	53.001	55.922	-2.921
2026	43.711	47.255	-3.544	52.161	55.940	-3.779
2027	44.555	47.591	-3.036	51.771	54.217	-2.446

Erläuterungen zum Jahresabschluss 2022

Der Jahresabschluss der Stadt Gescher zum 31.12.2022 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 3.270 TEUR ab. Geplant war ein Defizit in Höhe von 2.634 TEUR (gemäß Haushaltsplanansatz 2022). Der Abschluss 2022 fällt damit um rd. 5.904 TEUR positiver aus als erwartet.

Ursächlich dafür waren insbesondere Mehrerträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben

von insgesamt rd. 3.389 TEUR, davon bei der Gewerbesteuer rd. 2.618 TEUR, der Grundsteuer A rd. 10 TEUR, den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer rd. 964 TEUR sowie rd. 45 TEUR im Bereich der Vergnügungssteuer als auch bei den sonstigen Abgaben rd. 7 TEUR. Dem gegenüber stehen Mindererträge im Bereich der Grundsteuer B von rd. 18 TEUR sowie bei dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer von rd. 238 TEUR.

Ebenso gab es weitere Mehrerträge bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (rd. TEUR 1.352) und Sonstigen ordentlichen Erträgen (rd. 833 TEUR). In Summe lagen die ordentlichen Erträge mit rd. 40.380 TEUR um rd. 5.470 TEUR über dem Planansatz.

Auf der Aufwandsseite verringerten sich die Ordentlichen Aufwendungen mit TEUR 37.592 gegenüber dem Ansatz von TEUR 38.005 leicht um rd. TEUR 413. Hier standen insbesondere geringere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (- TEUR 737,6) sowie Transferaufwendungen (- TEUR 369) höheren Bilanziellen Abschreibungen (+ TEUR 446) gegenüber.

Das Finanzergebnis verbesserte sich gegenüber dem Haushaltsansatz um TEUR 110 auf TEUR 482. 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 rd. 89 TEUR als außerordentlicher Ertrag vorgesehen.

Die Ausgleichsrücklage der Stadt Gescher belief sich aufgrund von Zuführungen in den Vorjahren am 31.12.2022 auf insgesamt TEUR 16.395. Die Allgemeine Rücklage betrug TEUR 27.165 (Stand in der Eröffnungsbilanz TEUR 27.214). Der Jahresüberschuss 2022 wird vollständig der Ausgleichsrücklage zugeführt. Diese beläuft somit nach der Zuführung auf TEUR 19.665 zu Beginn des Haushaltsjahres 2023.

Der Bestand an Liquiditätskrediten konnte bereits im Laufe des Jahres 2019 komplett zurückgeführt werden. Im Jahr 2022 mussten Liquiditätskredite nur unterjährig in geringem Umfang in Anspruch genommen werden, so dass im Jahresabschluss 2022 keine Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung ausgewiesen werden.

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen bestehen zum Jahresende 2022 in Höhe von TEUR 13.816.

Der Jahresabschluss 2022 wurde am 21. Juni 2023, nach ausführlicher vorheriger Beratung im Rechnungsprüfungsausschuss, auf der Grundlage des Prüfberichts der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Dr. Röhricht – Dr. Schillen vom 15. Mai 2023, vom Rat einstimmig festgestellt.

Verlauf der Haushaltswirtschaft 2023

Der Haushaltsplan 2023 weist im Ergebnisplan aus der laufenden Verwaltungstätigkeit Erträge in Höhe von TEUR 38.798 und Aufwendungen in Höhe von TEUR 42.247 aus. Zusammen mit dem positiven Finanzergebnis von TEUR 314 TEUR wurde unter dem Strich mit einem Defizit von TEUR 3.135 gerechnet. Dieses geplante Defizit erhöhte sich aufgrund von Ermächtigungsübertragungen in Höhe von TEUR 583 aus dem Haushaltsjahr 2022 im fortgeschriebenen Ansatz für das Haushaltsjahr 2023 auf TEUR 3.718. Unter Berücksichtigung

der Isolierung von Haushaltsbelastungen nach dem COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG), TEUR 1.186 im außerordentlichen Ertrag, reduziert sich das Defizit auf TEUR 2.532.
Der II. Controllingbericht zum 31.08.2023 geht für das laufende Jahr von einem Mehrertrag bei der Gewerbesteuer von rd. Mio. EUR 3,5 aus. Für die Gesamtergebnisrechnung 2023 wird eine Verbesserung im Vergleich zur Planung von rd. Mio. EUR 3,0 prognostiziert.

Die Finanzrechnung des Jahres 2023 entwickelte sich analog zur Ergebnisrechnung ebenfalls positiv. Liquiditätskredite mussten im Jahresverlauf 2023 nur kurzzeitig in geringem Umfang in Anspruch genommen werden. Auch Investitionskredite wurden 2023 bisher nicht aufgenommen.

Erläuterung der Eckdaten und Rahmenbedingungen des Haushaltsplanes 2024

Die Planungen für das Haushaltsjahr 2024 sind geprägt von einer risikobehafteten Entwicklung der gesamtwirtschaftlichen Situation. Zwar habe sich die Auswirkungen der COVID 19-Pandemie deutlich abgeschwächt und sich das gesellschaftliche Leben wieder weitgehend normalisiert, doch bedrohen die finanziellen Auswirkungen des Ukrainekrieges die wirtschaftliche Stabilität und damit auch die Ertragssituation der Kommunen. So gehen aktuelle Prognosen des ifo-Institutes zumindest für das Jahr 2023 von einer Rezession aus (Rückgang des Bruttoinlandsproduktes um 0,6 %). Für das Jahr 2024 wird ein Anstieg des Bruttoinlandsproduktes um 1,3 % erwartet. Die Inflationsrate wird für das Jahr 2023 mit 6,1 % prognostiziert und soll auf 2,6 % im Jahr 2024 sinken. Auf dem Arbeitsmarkt hingegen hat die konjunkturelle Schwäche bisher kaum Auswirkungen gezeigt.

Im Haushaltsjahr 2023 mussten entsprechend den Vorgaben aus dem NKF-CUIG für die Jahre 2023 bis 2026 die Haushaltsbelastungen isoliert und damit die Jahresergebnisse planerisch verbessert werden. Das NKF-CUIG wurde für die Jahre 2024 ff. jedoch nicht verlängert, so dass die nicht mehr zulässige Isolierung in der Planung für die Jahre 2024 bis 2026 zu einer Verschlechterung in Höhe von rd. Mio. EUR 4,1 führt. Letztmalig ist daher im Jahresabschluss 2023 eine gesonderte Ermittlung der Haushaltsbelastung durchzuführen. Hervorzuheben ist, dass bis einschließlich des Jahres 2022 keine Haushaltsbelastungen ermittelt und aktiviert wurden. Das Aktivieren der corona- und kriegsbedingten Schäden als außerordentlicher Ertrag hätte ohnehin lediglich vorübergehend die Ausgleichsrücklage erhöht, jedoch keinerlei Liquiditätseffekt gehabt.

Im städtischen Haushalt werden die Erträge und Aufwendungen mit Augenmaß und Vorsicht geplant. Daraus ergab sich in den letzten Jahren in der Ergebnisrechnung meist ein deutlich besseres Ergebnis als im Ergebnisplan erwartet. Ursächlich dafür war meistens der Gewerbesteuerertrag, der immer mit großer Unsicherheit behaftet ist. Diese Unsicherheit wird auch 2024 Bestand haben, zumal neben der unsicheren wirtschaftlichen Entwicklung auch geplante Gesetzesänderungen, wie z. B. das Wachstumschancengesetz, sich hier auswirken werden. Gleichwohl wurde der Ansatz das Haushaltsjahr 2024 auf nunmehr Mio. EUR 16,0 angehoben und entsprechend den Orientierungsdaten des Landes fortgeschrieben.

Auf der Aufwandsseite ergeben sich weitere Kostensteigerungen insbesondere durch externe Einflüsse (Energiesektor, Sozialaufwendungen, allgemeine Inflation und daraus folgende

Preissteigerungen, Personalkostenerhöhungen sowie erhöhte Kreis- und Jugendamtsumlagen).

In der Mittelfristplanung des Haushaltes 2023 wurde für das Haushaltsjahr 2024 ein Defizit im Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit von – TEUR 3.655 ausgewiesen. Nach Vorlage der Rahmendaten für das Haushaltsjahr 2024 stellt sich der geplante Jahresfehlbetrag im Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit mit – TEUR 3.362 TEUR besser dar.

Im Haushaltsplan 2024 belaufen sich die ordentlichen Erträge auf TEUR 41.558. Das bedeutet gegenüber dem Vorjahr eine Steigerung um TEUR 2.760. Bei den ordentlichen Aufwendungen ergibt sich ein Ansatz von TEUR 45.659. Die Steigerung zum Vorjahr beträgt TEUR 3.412. Das Finanzergebnis verbessert sich aufgrund steigender Zinserträge um TEUR 425 auf TEUR 739.

Eine Änderung der Realsteuer-Hebesätze ist für 2024 nicht vorgesehen. Für die Realsteuerhebesätze ergibt sich demnach das folgende Niveau (in Klammern fiktive Hebesätze des Jahres 2024):

Grundsteuer A	315 vom Hundert	(259 v. H.)
Grundsteuer B	550 vom Hundert	(501 v. H.)
Gewerbesteuer	444 vom Hundert	(416 v. H.)

Der Gemeindeanteil aus der Einkommen- und Umsatzsteuer beläuft sich im Jahr 2024 insgesamt auf 10.658 TEUR, die Erträge aus Schlüsselzuweisungen auf rd. 1.760 TEUR. Für die Jahre 2024 bis 2027 wurden die Ansätze aufgrund der Orientierungsdaten 2024 bis 2027 des Landes NRW für fortgeschrieben. Die Schlüsselzuweisungen werden bis 2027 voraussichtlich kontinuierlich auf TEUR 0 sinken.

Die Zuweisung von Asylsuchenden und insbesondere von Kriegsflüchtlingen aus der Ukraine ist seit dem Jahr 2022 deutlich angestiegen. Auch für das Jahr 2024 ist mit weiteren Zuweisungen zu rechnen, eine genaue Prognose ist hier jedoch nicht möglich

Der Hebesatz zur Allgemeinen Kreisumlage soll nach den derzeitigen Erkenntnissen angehoben und auf 27,1 Prozent (Vorjahr 24,1 Prozent) festgesetzt werden. Bezogen auf den Ansatz des Haushaltsjahres 2023 führt das zu einer um rd. TEUR 942 steigenden Kreisumlage von rd. TEUR 8.141.

Der Hebesatz für die Jugendamtsumlage soll auf 26,1 Prozent angehoben werden (Vorjahr 25,3 Prozent). Die Jugendamtsumlage steigt somit um TEUR 526, was zu einer Festsetzung der Jugendamtsumlage von rd. TEUR 7.841 führen wird.

Die SGB II – Umlage wird 2024 voraussichtlich TEUR 770 betragen und damit um TEUR 70, bezogen auf den Ansatz des Jahres 2023, ansteigen.

Des Weiteren belasten weiter steigende Personalaufwendungen den städtischen Etat. Die Tariferhöhungen für die Beschäftigten aus der Tarifrunde vom April 2023 für den öffentlichen Dienst von Bund und Kommunen sowie die zu erwartenden Personalaufwendungen durch die Übertragung der Ergebnisse der im Herbst 2023 beginnenden Tarifverhandlungen des öffentlichen Dienstes der Länder für die Beamten wurden berücksichtigt.

Der vorliegende Haushalt 2024 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 2024 (Gemeindefinanzierungsgesetz – GFG 2024) vom 27.10.2023 aufgestellt. Für die Jahre 2024 bis 2027 wurden die Haushaltsansätze unter Berücksichtigung der Orientierungsdaten des Landes Nordrhein-Westfalen fortgeschrieben.

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 2024 werden im Investitionsprogramm insgesamt Auszahlungen in Höhe von TEUR 9.419 veranschlagt. Größte Einzelmaßnahmen sind der Erwerb bzw. die Errichtung von Unterkünften für Asylbewerber (TEUR 1.300), Planungskosten für die Sanierung/Modernisierung der Dreifach-Turnhalle (TEUR 500) , der Von-Galen-Schule (TEUR 750), Brandschutzmaßnahmen wie z. B. eine Fluchttreppe am Rathaus (TEUR 264) sowie die Planung von Neubau/Modernisierung der Feuer- und Rettungswache (TEUR 500). Hinzu kommen diverse Straßenbaumaßnahmen, u. a. der Ausbau des Heckenpättkens (TEUR 210) und die Verbesserung der Innenstadtqualität (TEUR 348).

Details zum Investitionsprogramm, insbesondere zur zeitlichen Abfolge der im Haushalt 2024 ausgewiesenen Maßnahmen können dem Punkt Investitionsprogramm für die Jahre 2024 bis 2027 entnommen werden.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich 2024 auf insgesamt TEUR 2.836 und die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf insgesamt TEUR 9.419. Im Saldo aus der Investitionstätigkeit ergibt sich somit ein Fehlbetrag von TEUR 6.583.

Zur Abdeckung dieser Differenz ist die Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von TEUR 5.000 in 2024 vorgesehen. Bei vollständiger Ausschöpfung der Kreditermächtigung errechnet sich unter Berücksichtigung der veranschlagten ordentlichen Tilgungsleistungen für das Jahr 2024 eine Nettoneuverschuldung in Höhe von rd. TEUR 3.962.

Details zur Aufnahme von Investitionskrediten der Jahre 2024 bis 2027 können ebenfalls dem Punkt Investitionsprogramm für die Jahre 2024 bis 2027 (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

Grundsätzliches Ziel der Haushaltswirtschaft der Stadt Gescher ist und bleibt die Beibehaltung des originären Haushaltsausgleichs im Finanzplanungszeitraum bis 2027 und darüber hinaus. Dieses Ziel wird die Stadt Gescher in der mittelfristigen Ergebnisplanung jedoch verfehlen. So weist das Haushaltsjahr 2024 ein Defizit im Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit von -TEUR -3.362 auf. Auch für die Folgejahre ergeben sich jeweils Fehlbeträge, die sich auf TEUR -2.790 TEUR in 2025, TEUR -3.544 in 2026 und TEUR -3.036 in 2027 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 2024 (TEUR 3.963), 2025 (TEUR 3.066), 2026 (TEUR 3.562) und 2027 (TEUR 2.222) jeweils zu einer Nettokreditaufnahme.

Erläuterungen zu den wesentlichen Aufwendungen und Erträgen sowie Einzahlungen und Auszahlungen der Jahre 2024 bis 2027:

Ergebnisplan 2024 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.

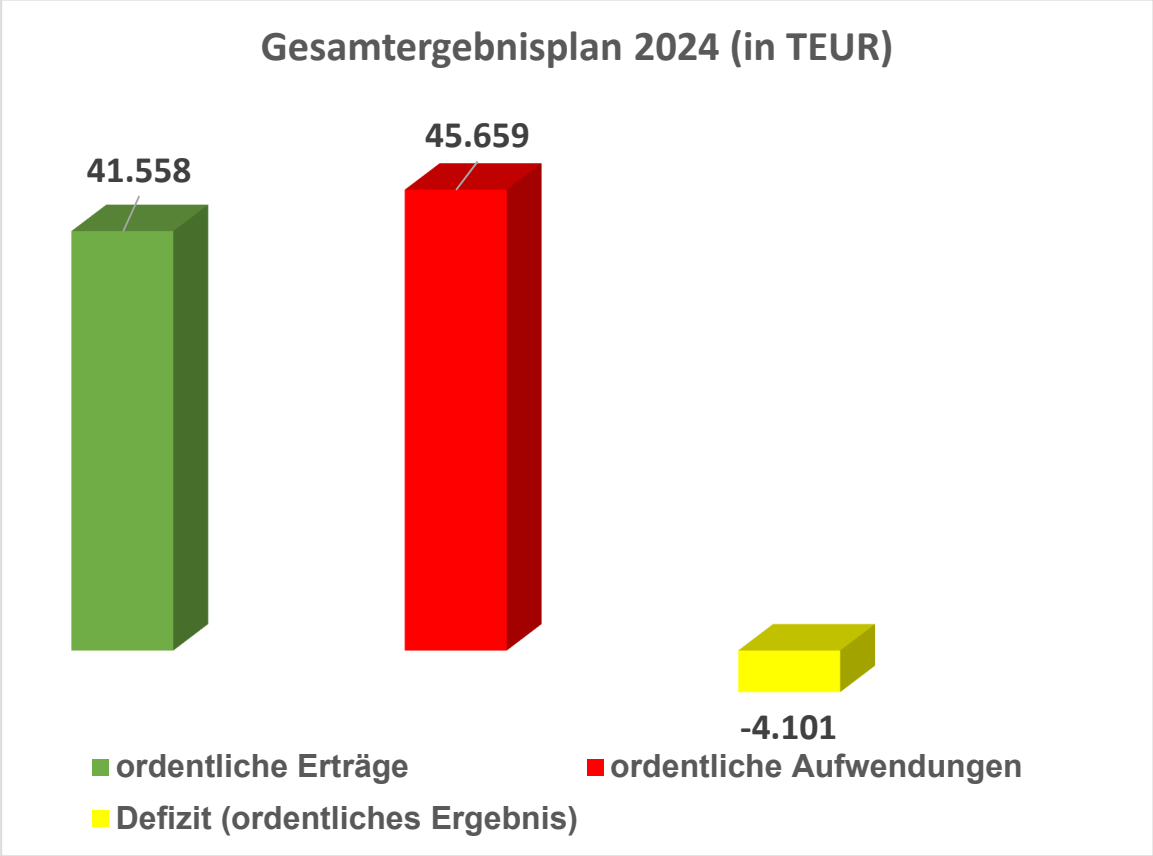
Der Ergebnisplan geht über in die Ergebnisrechnung, die der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung entspricht. So werden periodengerecht das Ressourcenaufkommen und der Ressourcenverbrauch abgebildet. Wesentliche Unterschiede zur Kameralistik sind vor allem die Berücksichtigung des Werteverzehrs 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 2024 bis 2027 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 2024 ergibt sich das nachstehende ordentliche Ergebnis:



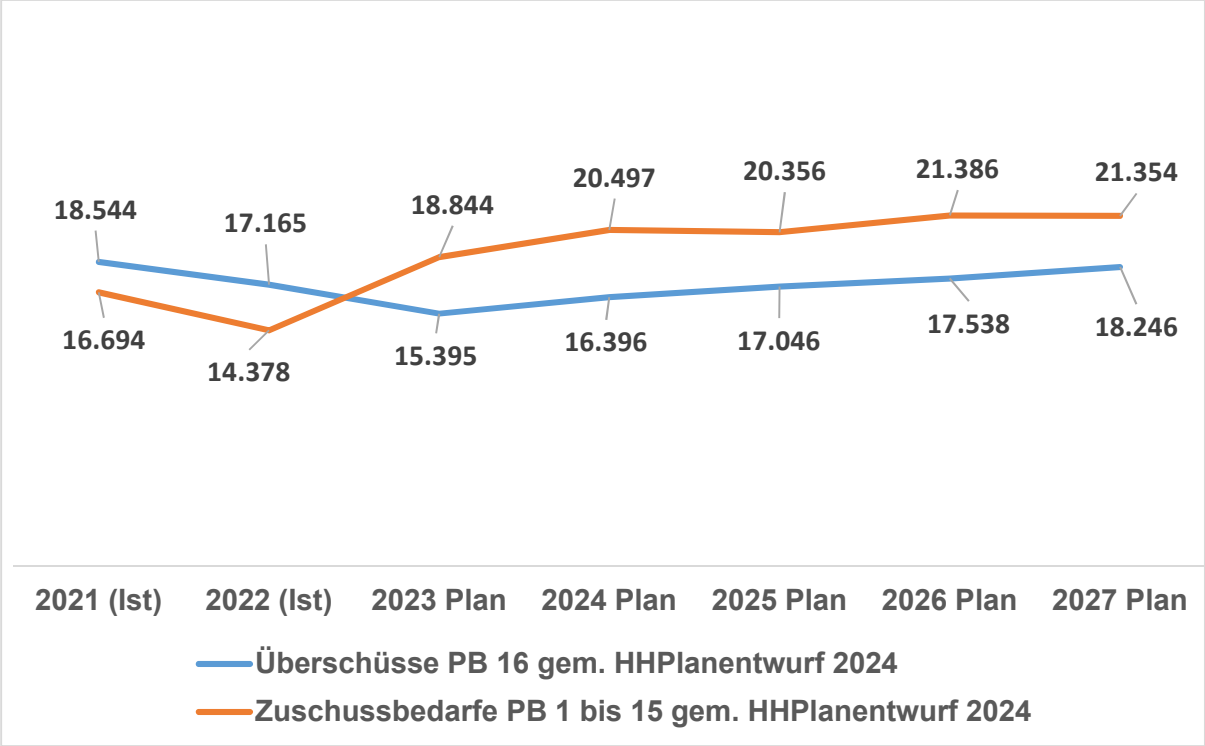
Weitere Erkenntnisse können u. a. aus der Gegenüberstellung der Summe der Zuschussbedarfe der Produktbereiche 1 – 15 mit dem Überschuss des Produktbereichs 16 (Allgemeine Finanzwirtschaft) gewonnen werden.

In der nachfolgenden Übersicht sind die ordentlichen Erträge und Aufwendungen sowie der sich daraus ergebende Saldo je Produktbereich im Jahr 2024 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 2024 – konsumtiv

Nr.	Produktbereich	Erträge	Aufwendungen	Saldo
		TEUR	TEUR	TEUR
01	Innere Verwaltung	437	8.503	-8.066
02	Sicherheit und Ordnung	1.082	1.698	-616
03	Schulträgeraufgaben	1.321	4.726	-3.405
04	Kultur und Wissenschaft	68	927	-858
05	Soziale Leistungen	1.391	2.909	-1.518
06	Kinder-. Jugend- und Familienhilfe	64	1.235	-1.171
07	Gesundheitsdienste	0	300	-300
08	Sportförderungen	441	1.503	-1.062
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	48	491	-443
10	Bauen und Wohnen	2	301	-299
11	Ver- und Entsorgung	1.443	1.467	-24
12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	750	2.462	-1.711
13	Natur- und Landschaftspflege	599	1.126	-527
14	Umweltschutz	217	450	-233
15	Wirtschaft und Tourismus	0	264	-264
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	33.693	17.297	16.396
17	Stiftungen	0	0	0
	Gesamt	41.558	45.659	-4.101

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 2027.

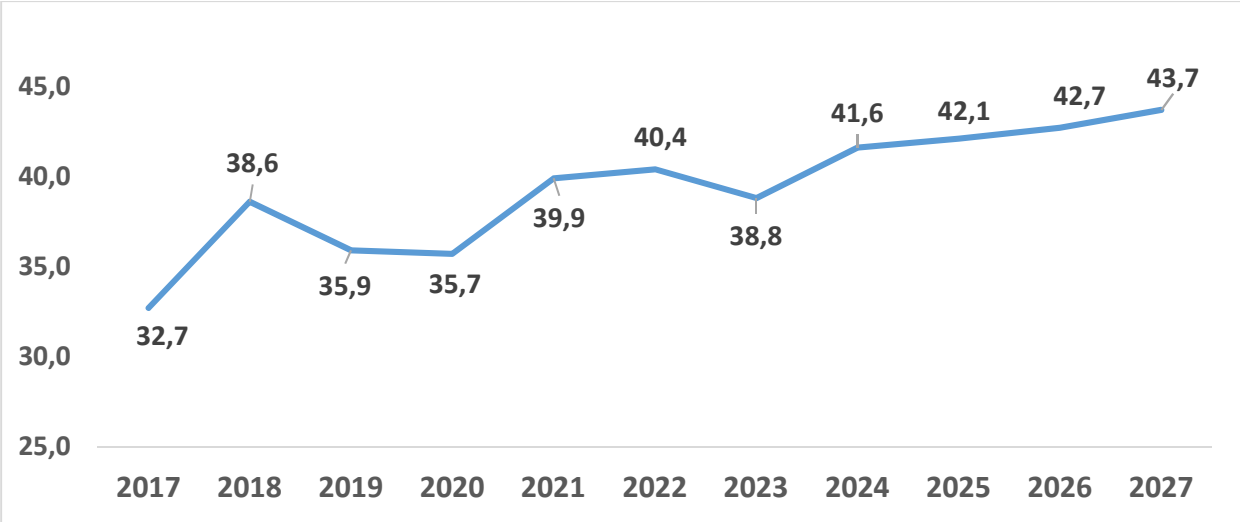


Erträge

Die Summe aller ordentlichen Erträge (ohne Finanz- und außerordentliche Erträge) beläuft sich im Haushaltsjahr 2024 auf TEUR 38.798. Die nachfolgende Grafik veranschaulicht die Entwicklung:

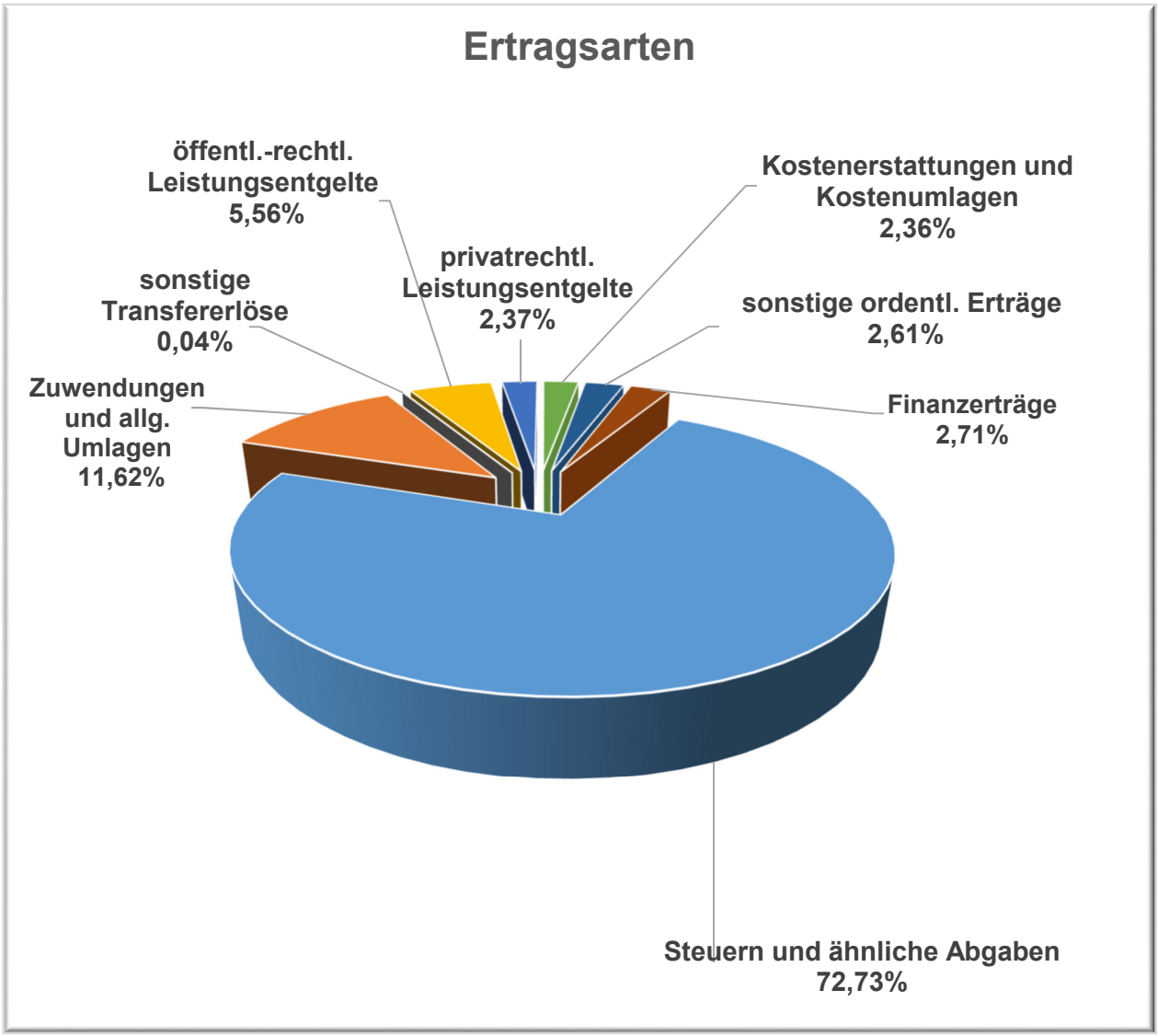
Entwicklung der ordentlichen Erträge seit 2017

(2017 bis 2022 Jahresrechnungsergebnisse; ab 2023 Haushaltsplandaten in Mio. EUR)



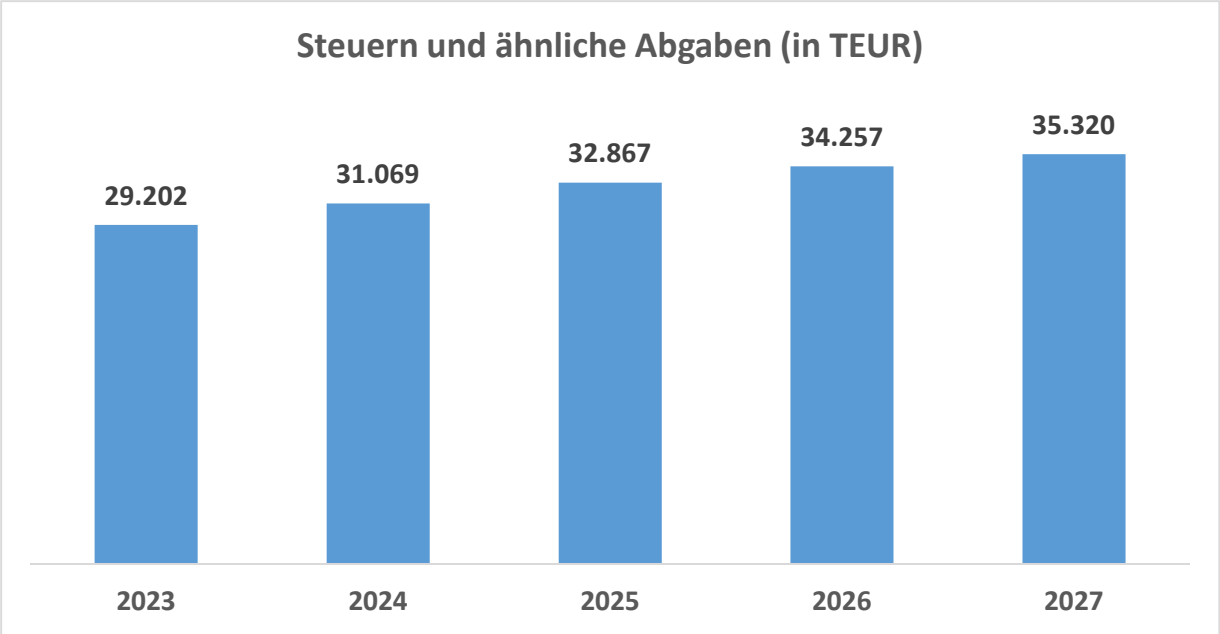
Im Haushalt 2024 teilen sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsarten	Euro	Prozent
Steuern und ähnliche Abgaben	31.069.400 €	72,73%
Zuwendungen und allg. Umlagen	4.964.907 €	11,62%
sonstige Transfererlöse	15.000 €	0,04%
Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	2.373.545 €	5,56%
Privatrechtliche Entgelte	1.012.633 €	2,37%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.007.486 €	2,36%
Sonstige ordentliche Erträge	1.115.182 €	2,61%
Ordentliche Erträge	**41.558.153 €**	**97,29%**
Finanzerträge	1.159.154 €	2,71%
Außerordentliche Erträge	- €	0,00%
Summe	**42.717.307 €**	**100,00%**



01 Steuern und Abgaben

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben belaufen sich 2024 auf TEUR 31.069. Sie haben damit einen Anteil von rd. 73 % an den Gesamterträgen aus laufender Verwaltungstätigkeit und bleiben damit unverändert die mit Abstand deutlich wichtigste Einnahmeposition im Haushalt. Im Vergleich zur Prognose des Vorjahres wird von einer Erhöhung um rd. TEUR 1.867 bzw. 6,4 % ausgegangen.



Der Hebesatz für die Grundsteuer A wurde mit dem Haushalt 2023 auf 315 v.H. angehoben. Der mit dieser Anhebung einhergehende zusätzliche Mittelzufluss soll nicht dem allgemeinen Haushalt zur Verfügung stehen, sondern in die Sanierung der Wirtschaftswege fließen.

Die Hebesätze der Grundsteuer B in Höhe von 550 v.H. sowie der Gewerbesteuer in Höhe von 444 v.H. bleiben ebenfalls unverändert.

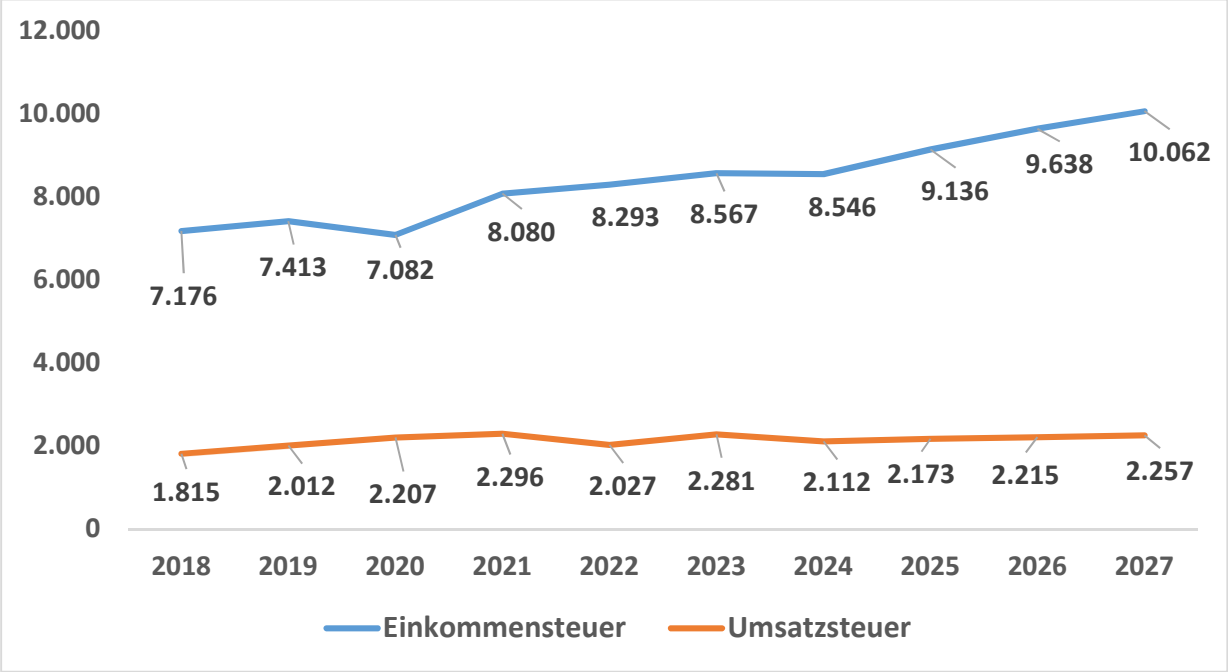
Die Planansätze für die Grundsteuern ergeben sich auf Basis der Vorjahreswerte in unveränderter Höhe. Bei der Gewerbesteuer wurde der Ansatz aus der mittelfristigen Finanzplanung im Haushaltsjahr 2023 von Mio. EUR 14,0 auf der Grundlage der aktuellen Entwicklung der Gewerbesteuer im Jahr 2023, um Mio. EUR 2,0 auf Mio. EUR 16,0 angehoben. Eine genaue Prognose des Gewerbesteueraufkommens ist wegen der unsicheren Gemengelage, u. a. Krieg in der Ukraine, Konflikt in Israel, anhaltende Inflation etc., schwierig. Für die Jahre ab 2025 erfolgt eine Hochrechnung unter Berücksichtigung der Orientierungsdaten des Landes NRW.

Die detaillierte Auflistung der Steuern und ähnlichen Abgaben kann auf Seite 410 des Haushaltsplanes entnommen werden.

Daneben werden unter diesem Posten die Erträge aus dem Gemeindeanteil an Einkommenssteuer (8.546 TEUR) und Umsatzsteuer (2.112 TEUR) ausgewiesen. Die Entwicklung ist maßgeblich abhängig von der konjunkturellen Entwicklung sowie steuerpolitischen Entscheidungen. Bei der Planung werden ebenfalls die Orientierungsdaten des Landes NRW zugrunde gelegt.

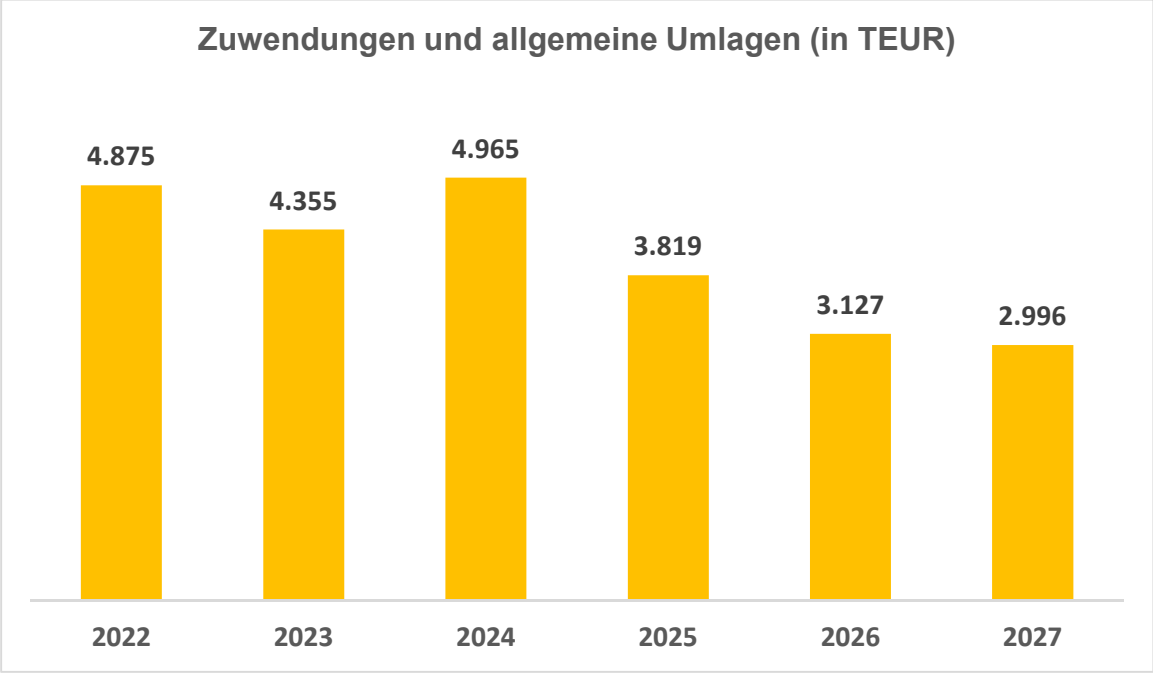
Die nachfolgende Graphik zeigt die Entwicklung der Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer ab 2018. Im Zeitraum 2018 bis 2024 ist der Anteil insgesamt von TEUR 8.991 um TEUR 1.667 bzw. 18,5 % auf TEUR 10.658 gestiegen

Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer 2018 bis 2027



02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Erträge aus Zuwendungen belaufen sich auf TEUR 4.965 und bilden mit rd. 11,9 % nach den Steuern und Abgaben die zweitgrößte Einnahmeart.



Im Vergleich zum Planwert 2023 steigen die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen 2024

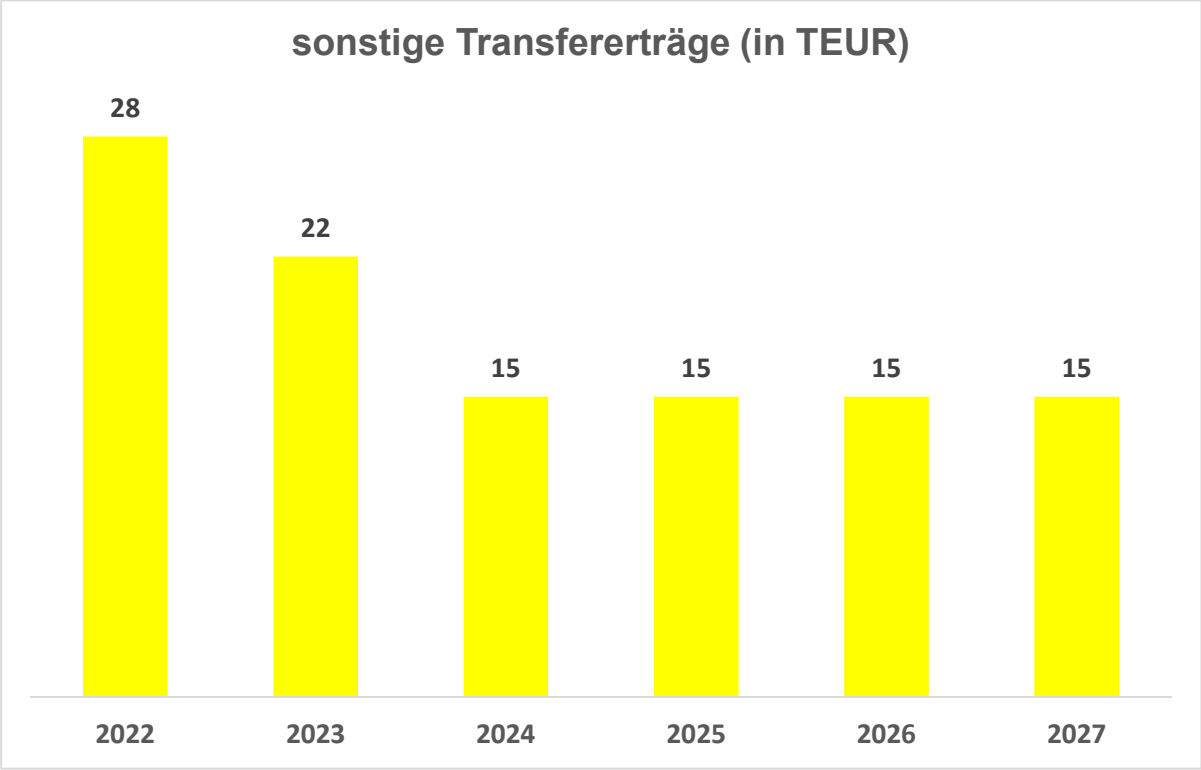
voraussichtlich um rd. 610 TEUR bzw. 12,3 %. Verantwortlich dafür sind im Wesentlichen die gestiegenen Schlüsselzuweisungen des Landes NRW (+ rd. 767 TEUR).

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.

Im Detail setzen sich die Zuweisungen und Allgemeine Umlage zusammen aus:

- Schlüsselzuweisungen (TEUR 1.761)
- Bildungspauschale / Inklusion (TEUR 558)
- Aufwands-/Unterhaltungspauschale (TEUR 283)
- FLüAG (TEUR 697)
- Klimaschutz (216 TEUR).
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (TEUR 1.084)
- Sonstige Zuweisungen (TEUR 366)

03 Sonstige Transfererträge

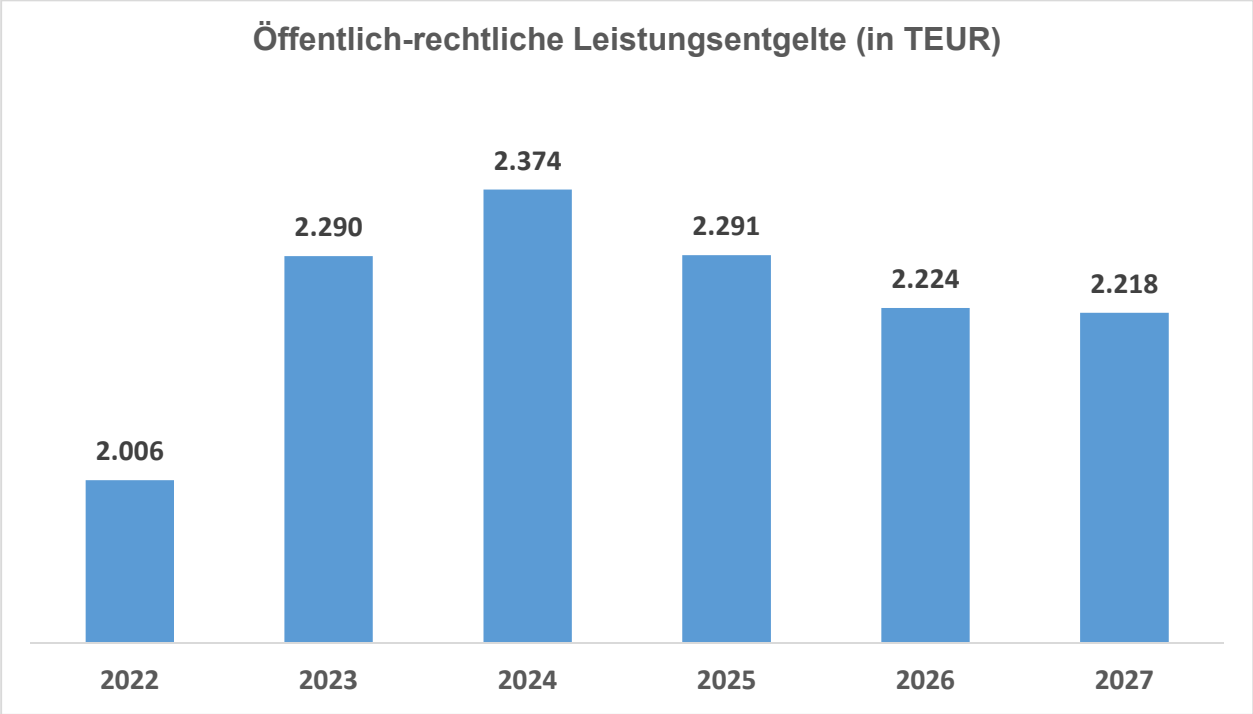


Das sind Erstattungen für soziale Transferaufwendungen, die in der Regel nicht planbar sind.

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Gebühren sind öffentlich-rechtliche Geldleistungen, denen eine konkrete Leistung gegenübersteht. In die Sonderposten für Gebührenhaushalte werden beim Abschluss der Gebührenhaushalte entstehende Gebührenüberschüsse zugeführt. In späteren Jahren mindert die Auflösung der Sonderposten dann wieder die Gebühren. Auf diese Weise konnten die Benutzungsgebühren in den letzten Jahren relativ konstant gehalten werden.

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



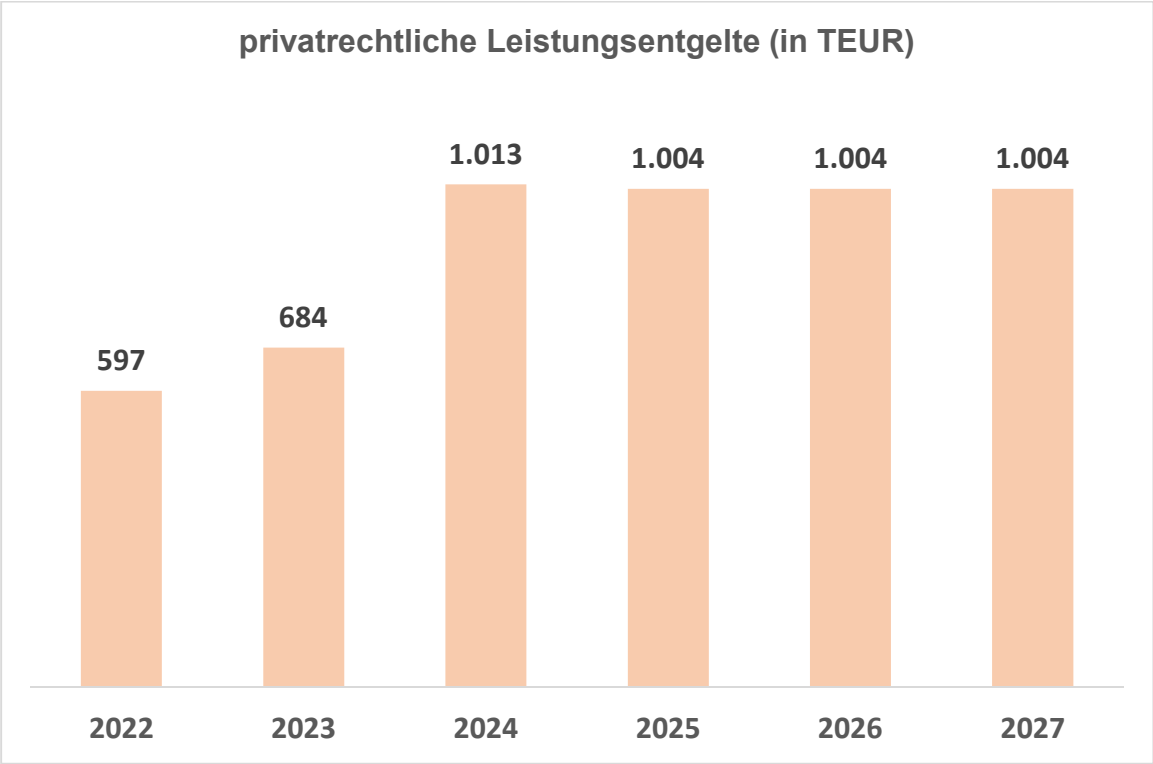
Die Abwassergebühren werden in Höhe der tatsächlichen Einnahmen unmittelbar an das Abwasserwerk weitergeleitet und fließen dort in die Gewinn- und Verlustrechnung ein. Ab dem Jahr 2011 werden die Abwassergebühren daher nicht mehr in der Ergebnisrechnung, sondern nur noch in der Finanzrechnung verbucht.

Im Detail ergeben sich insbesondere folgende Positionen:

- Verwaltungsgebühren (TEUR 166)
- Benutzungsgebühren (gesamt rd. TEUR 1.683)
  davon entfallen auf:
  - Abfall (TEUR 1.035)
  - Benutzungsgebühren (Freibad. Museum. Gewerbe. TEUR 143)
  - Straßenreinigung (TEUR 85)
  - C-Beiträge (TEUR 175)
  - Friedhöfe (TEUR 241 TEUR)
  - Sonstige Benutzungsgebühren (TEUR 4)
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (TEUR 525)

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

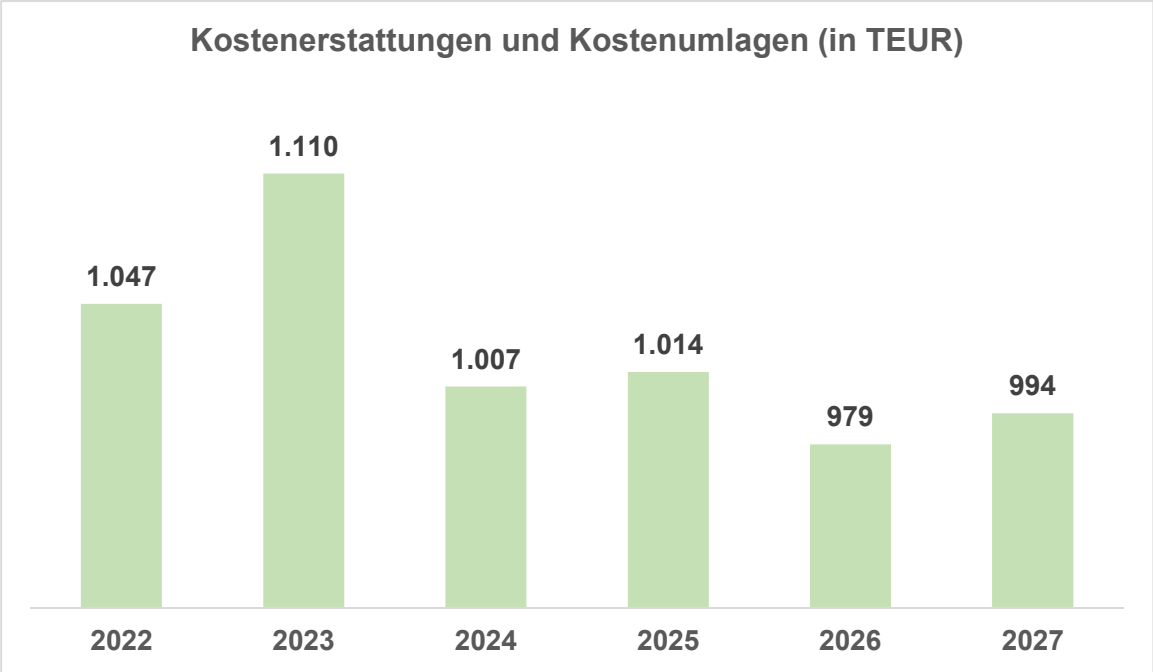
Die zur Erfüllung der Aufgaben erforderlichen Finanzmittel sind, soweit vertretbar und geboten, aus speziellen Entgelten für die erbrachten Leistungen zu beschaffen (§ 77 Abs. 2 Nr. 1 GO NRW). Soweit es sich um ein privatrechtliches Rechtsgeschäft handelt, werden diese Erträge hier ausgewiesen.



Im Einzelnen setzen sich die privatrechtlichen Leistungsentgelte zusammen aus:

- Mieten und Pachten (TEUR 848)
- Verkaufserträge (u.a. Stromverkauf TEUR 98)
- Feuerwehreinsätze (TEUR 30)
- Vermietung Sportanlagen (TEUR 31)
- Sonstige Entgelte/Erträge (TEUR 6)

06 Kostenerstattungen und –umlagen

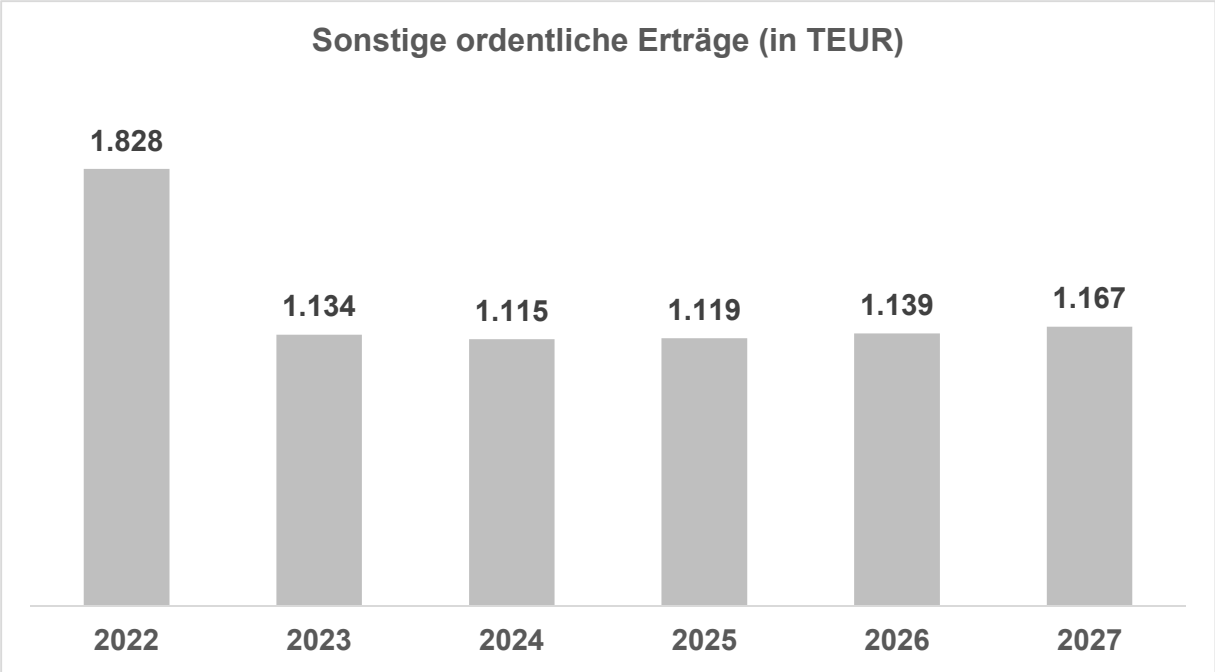


Bei den Kostenerstattungen und – umlagen des Jahres 2024 sind zu nennen:

- SGB II Erstattungen (TEUR 570)
- Erstattungen von Gemeinen/Gemeindeverbände (TEUR 116)
- Leistungsverrechnung Kreis Borken (IKB. TEUR 30)
- Kostenerstattungen von Beteiligungen/verb. Unternehmen (TEUR 80)
- Erstattungen von priv. Unternehmen. „Duales System“ (TEUR 125)
- Erstattungen Krankenversicherung Asylbewerber (TEUR 50)
- Sonstige Erstattungen (TEUR 36)

07 Sonstige ordentliche Erträge

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen handelt es sich um Erträge, die keinem vorhergehenden Posten zugeordnet werden können, z. B. Konzessionsabgaben. Auch periodenfremde Erträge und Auflösungen von Rückstellungen werden in der Ergebnisrechnung hier ausgewiesen, jedoch in der Planung nicht veranschlagt.



Ohne diese nicht im Plan veranschlagten Beträge bewegen sich die sonstigen Erträge der Jahre 2022 bis 2027 auf einem relativ stabilen Niveau. Im Ansatz für das Jahr 2024 verteilen sie sich wie folgt:

- Konzessionsabgaben (TEUR 580)
- Kapitalertragssteuererstattung (TEUR 106)
- Bußgelder/Säumniszuschläge (TEUR 111)
- Auflösung sonstiger Sonderposten (TEUR 206)
- Sonstige. Ordentliche Erträge. insbesondere Elternbeiträge Schulen (TEUR 112)

08 Aktivierte Eigenleistungen

Unter Aktivierte Eigenleistungen werden eigene städtische Aufwendungen. die zur Herstellung eines Anlagegutes benötigt werden. welches nicht für den Verkauf. sondern zur Verwendung im Rahmen der Aufgabenerfüllung der Kommune bestimmt ist. ausgewiesen. Diese werden im Zusammenhang mit der Erstellung des Jahresabschlusses ermittelt und nicht geplant.

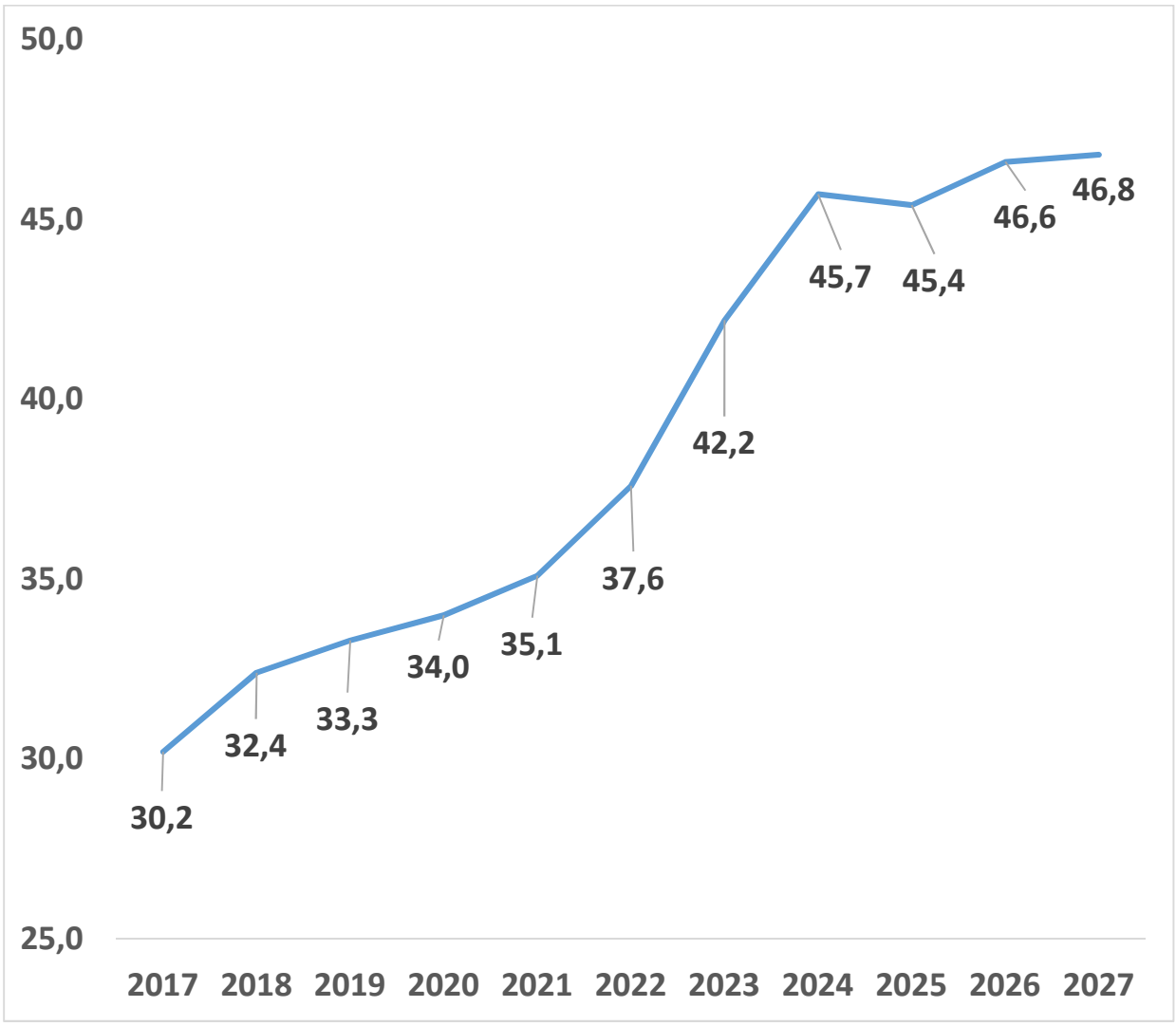
09 Bestandsveränderungen

Für die Jahre 2024 bis 2027 sind keine Bestandsveränderungen geplant.

Aufwendungen

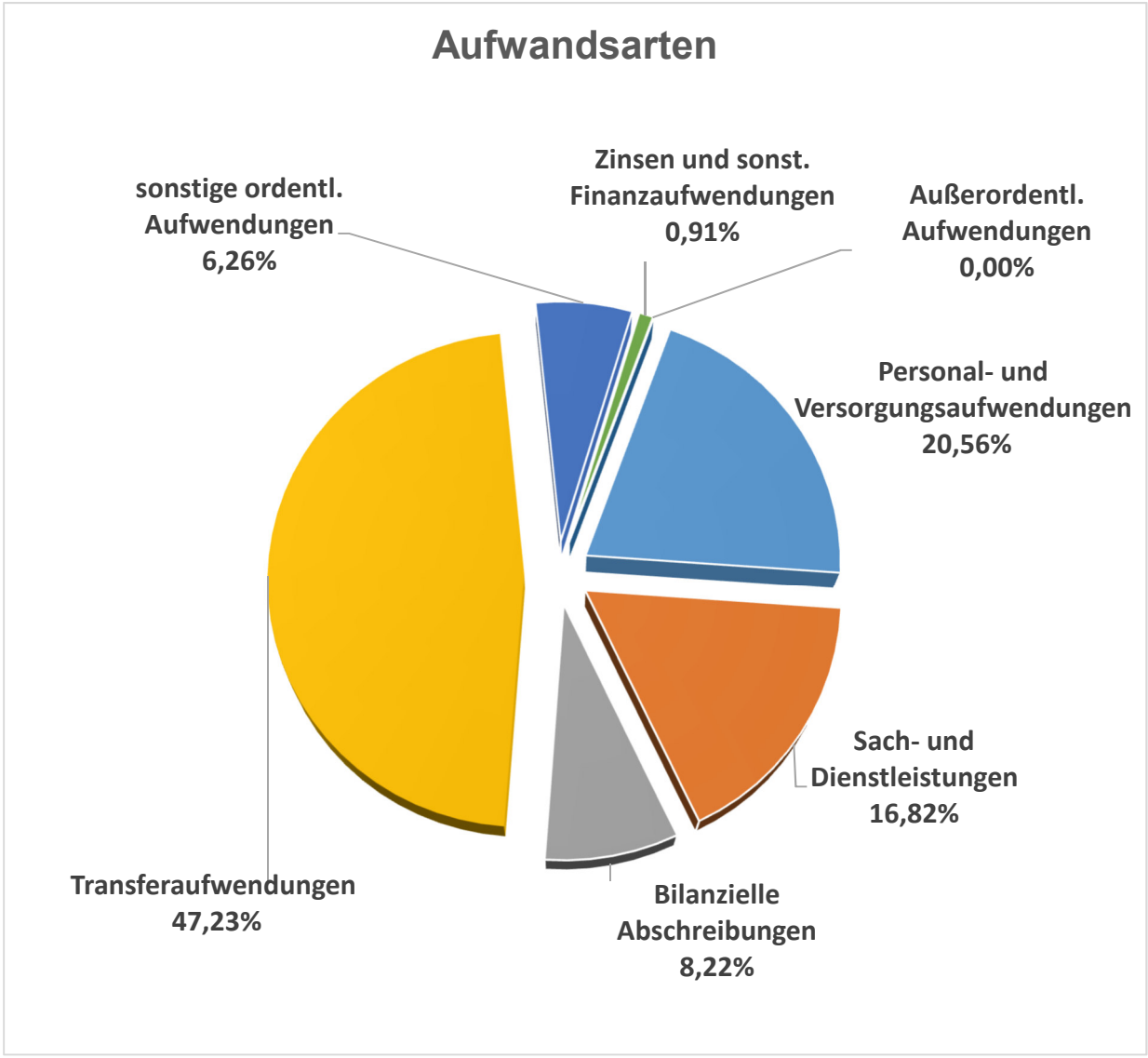
Für den Haushalt 2024 sind ordentliche Aufwendungen von rd. Mio. EUR 45,8 geplant (ohne interne Leistungsbeziehungen) Die nachfolgende Grafik veranschaulicht die Entwicklung des Aufwandsvolumens ab 2017.

Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen seit 2017
(2017 bis 2022 Jahresrechnungsergebnisse; ab 2023 Haushaltsplandaten in Mio. EUR)

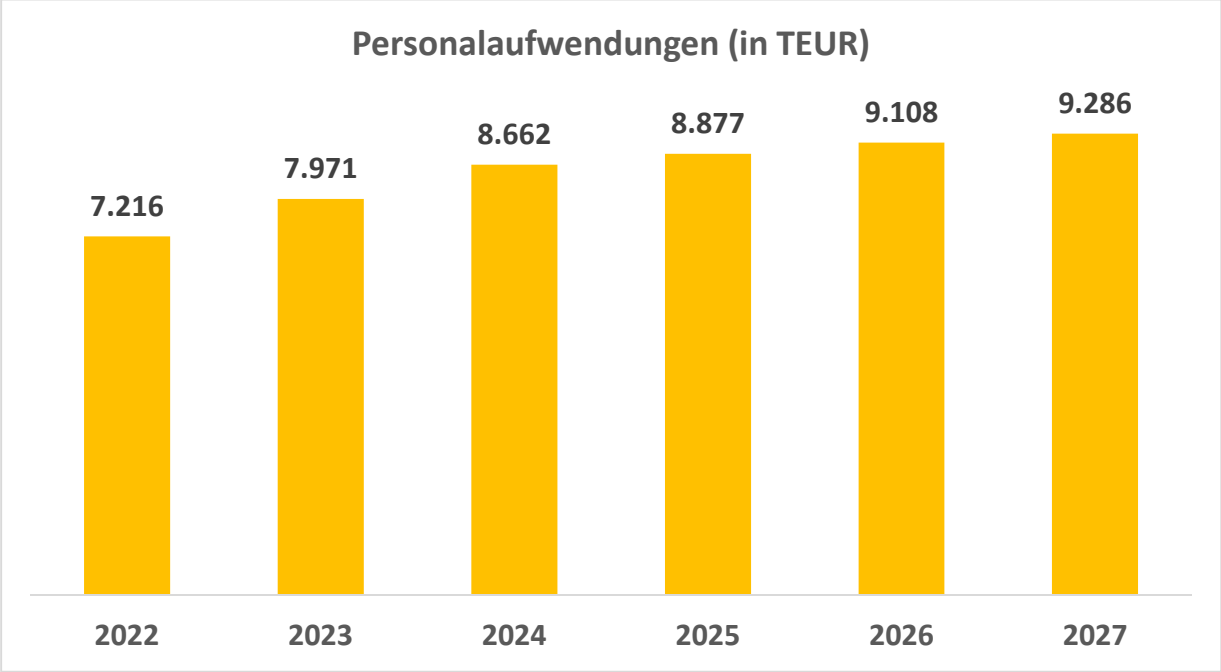


Erläuterungen zu einzelnen Aufwandsarten des Ergebnisplans 2024

Aufwandsarten	Euro	Prozent
Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.473.137 €	20,56%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.750.383 €	16,82%
Bilanzielle Abschreibungen	3.789.955 €	8,22%
Transferaufwendungen	21.762.467 €	47,23%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.883.468 €	6,26%
Ordentliche Erträge	**45.659.410 €**	**99,09%**
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	420.050 €	0,91%
Außerordentliche Aufwendungen	- €	0,00%
Summe	**46.079.460 €**	**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.

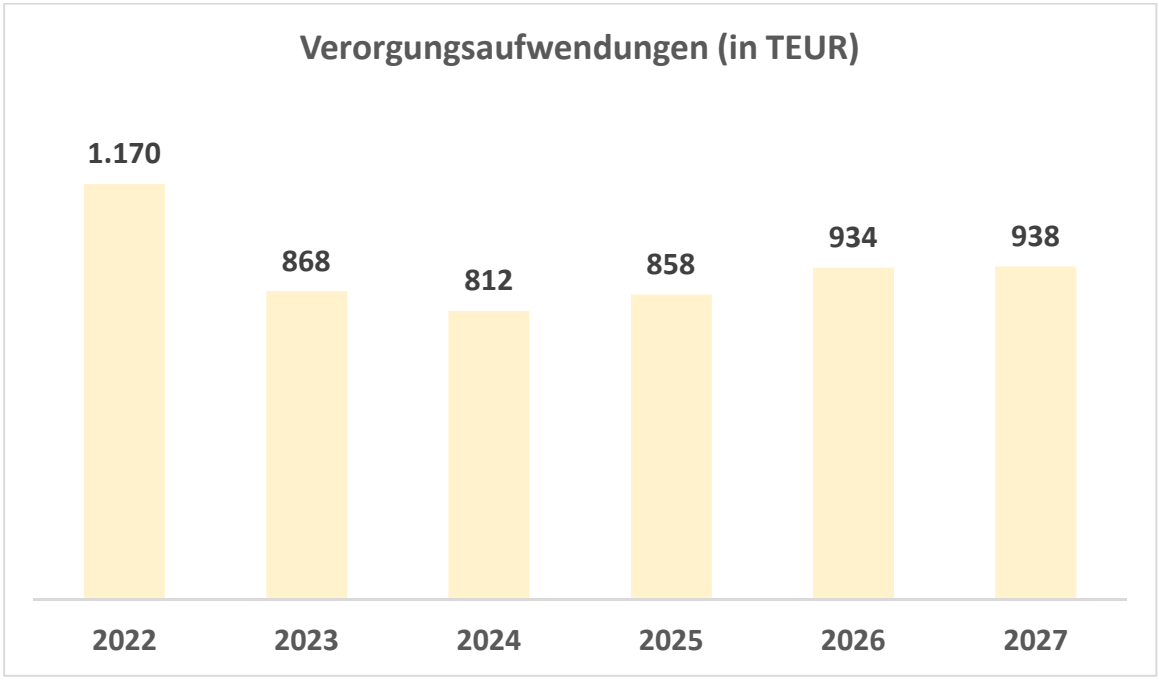
Auf die Höhe der Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen hat die Stadt Gescher keinen Einfluss. sie werden vielmehr in der jährlichen Fortschreibung durch Versorgungskasse auf Basis eines Gutachtens der Heubeck AG ermittelt und festgesetzt.

Der Personalaufwand wurde für 2024 auf der Basis des Stellenplans 2024 und der tatsächlichen Stellenbesetzung unter Berücksichtigung der bereits bekannten Tarifabschlüsse berechnet. Für die im Bereich der Beamtenbesoldung relevanten, im Herbst 2024 beginnenden Tarifverhandlungen der Angestellten der Länder wurde der Tarifabschluss der Angestellten der Kommunen vom April 2023 übertragen. Für die Folgejahre wurde jeweils eine Steigerung von 2,5 % p.a. berücksichtigt.

- Beamtenbesoldung (TEUR 1.101)
- Beschäftigtenvergütung (TEUR 5.626)
- ZV-Beiträge tariflich Beschäftigte (TEUR 309)
- SV-Beiträge tariflich Beschäftigte (TEUR 1.181)
- Beihilfen/Unterstützungsleistungen für Beschäftigte (TEUR 56)

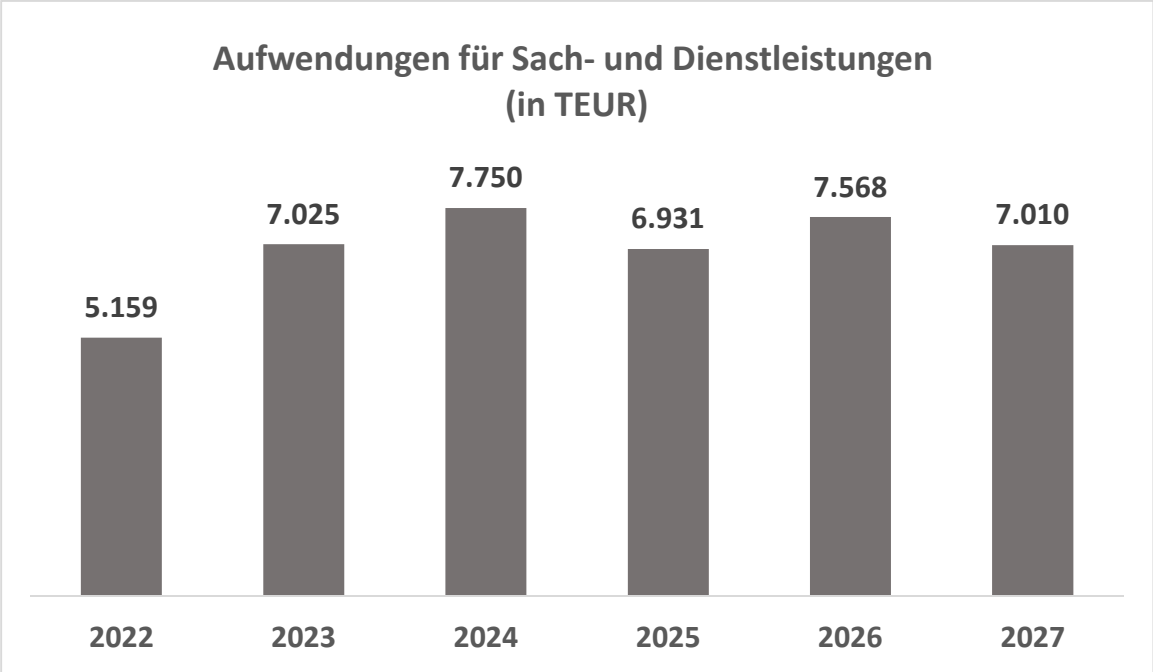
- Zuführung zu Pensionsrückstellungen (TEUR 305)
- Zuführung zu Beihilferückstellungen (TEUR 90)
- Zuführung zu ATZ-Rückstellungen (TEUR - 6)

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 2024 sind im Finanzplan weitere Zuführungen zu dem Versorgungsfonds in Höhe von TEUR 350 veranschlagt.

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.

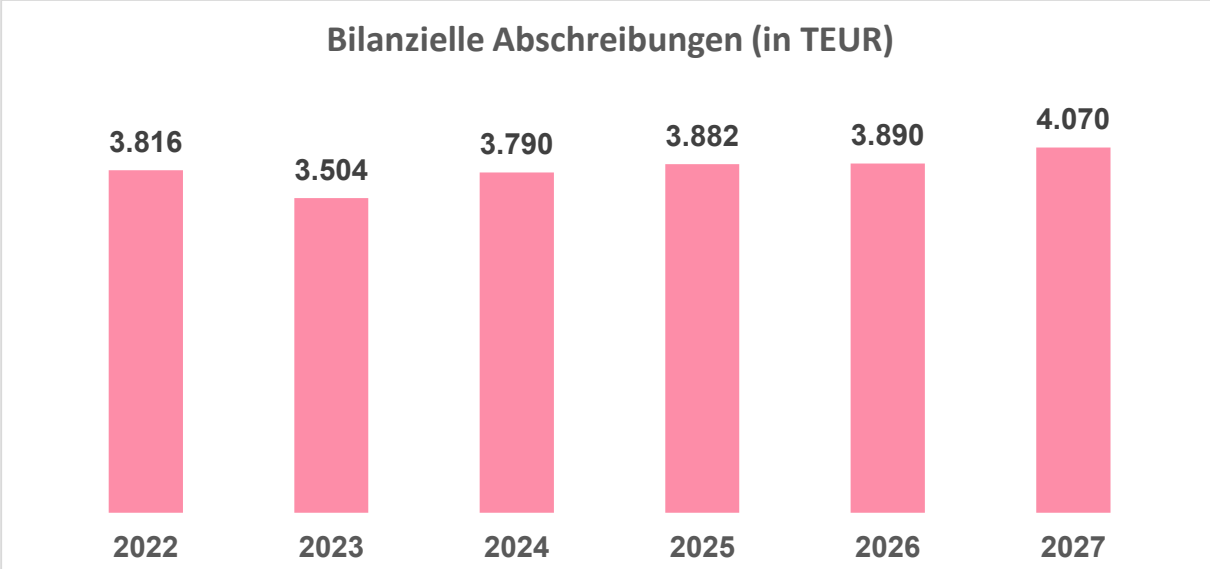
Die Aufwendungen liegen deutlich über dem Vorjahresniveau (TEUR + 725) ***)**. Sie entfallen auf die Einzelpositionen:

- Gebäude-/Grundstücksunterhaltung (TEUR 1.688 TEUR)
- Unterhaltung Infrastrukturvermögen (TEUR 636)
- Unterhaltung Straßenbeleuchtung (TEUR 88)
- Unterhaltung Maschinen/ technische Anlagen (TEUR 52)
- Unterhaltung Betriebs-/Geschäftsausstattung (TEUR 394)
- Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände (TEUR 928)
- Erstattungen an Privatunternehmen (TEUR 555)
- Bewirtschaftung Gebäude/Grundstücke (TEUR 1.245)
- Strom (TEUR 635)
- Wasser (TEUR 62)
- Gas (TEUR 525)
- Sonstige Heizkosten (u.a. Pellets TEUR 101)
- Haltung von Fahrzeugen (TEUR 153)
- Aufwendungen für sonstige Sachleistungen für Schulen (TEUR 264)
- Schülerbeförderungskosten (TEUR 425)

*) „Wert aus der Jahresrechnung war im beschlossenen Haushalt nicht korrekt und wurde korrigiert".

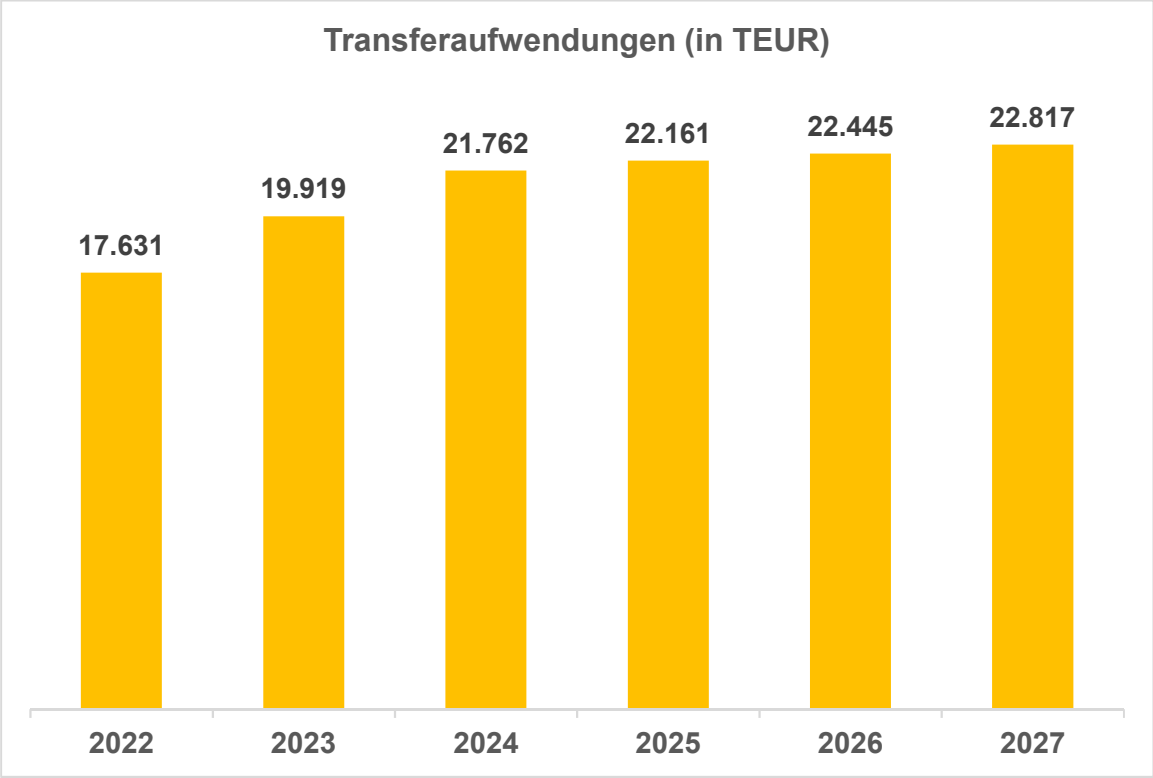
Einzelheiten zu den verschiedenen Maßnahmen sind in den Erläuterungen zu den betroffenen Produktgruppen einzusehen.

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 31.12.2022). Für das Jahr 2024 wird eine Steigerung um rd. TEUR 286 auf dann 3.790 TEUR erwartet. Aufgrund der geplanten Investitionen wird auch in künftigen Haushaltsjahren mit steigenden Beträgen zu rechnen sein.

15 Transferaufwendungen

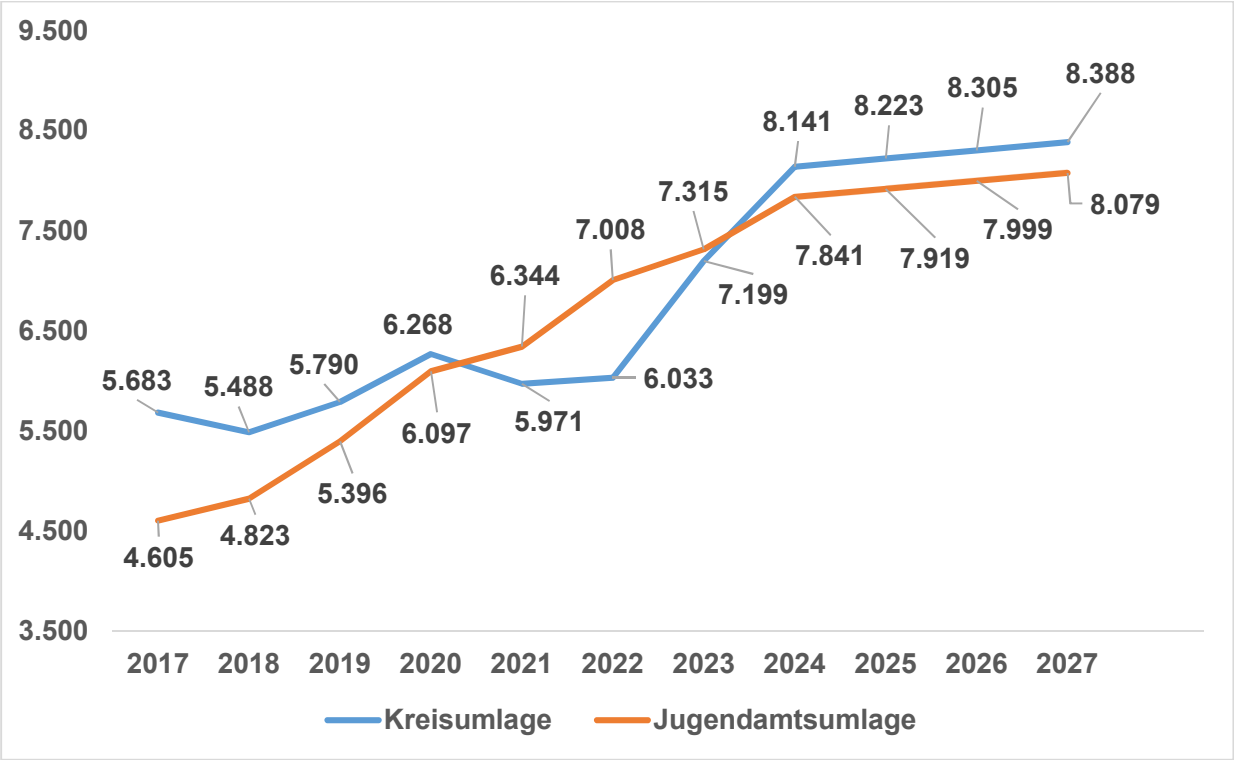


Hierunter fallen alle Leistungen ohne unmittelbare Gegenleistungen wie Zuschüsse für laufende Zwecke (z.B. an KiTa-Träger. Stadtmarketinginitiative. Jugendwerk. Stadtbücherei St. Pankratius und VHS). Sozialtransferaufwendungen (Leistungen an Asylbewerber). vor allem aber die Umlagen an den Kreis Borken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

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

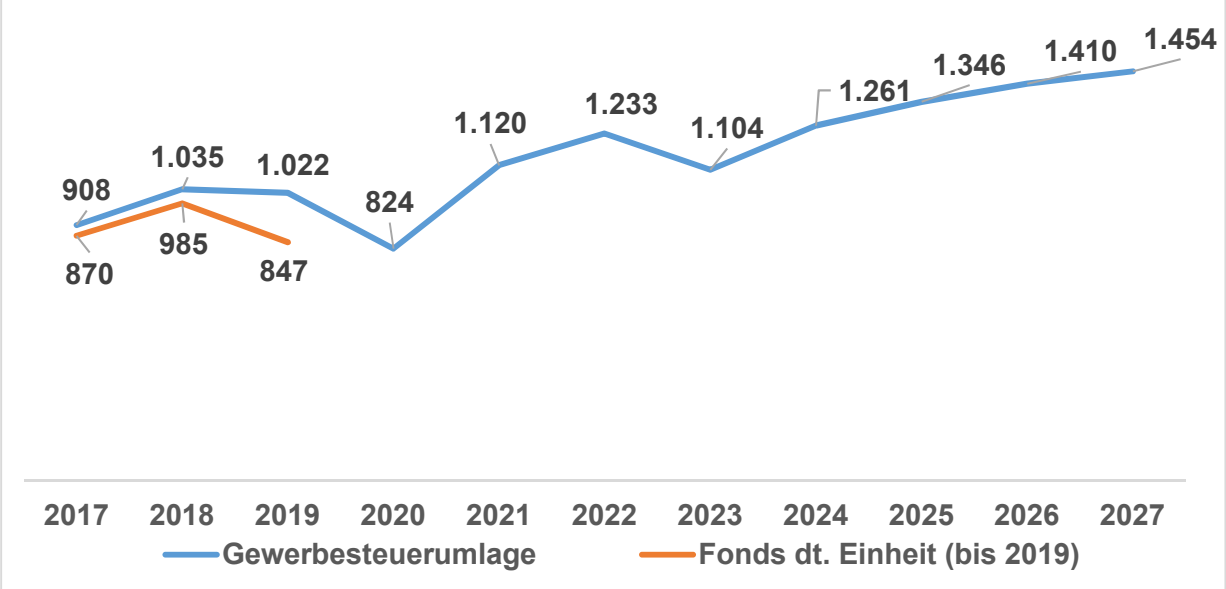
Allg. Kreisumlage	auf 27,1 % (2023 Hebesatz von 24,3 %)
Jugendamtsumlage	auf 26,1 % (2023 Hebesatz von 25,3 %).

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 sowie der SGB II – Umlage um rd. TEUR 1.538. Der Gesamtanteil der Kreisumlagen an den ordentlichen Aufwendungen beträgt damit im Jahr 2024 rund rd. 35 %.

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



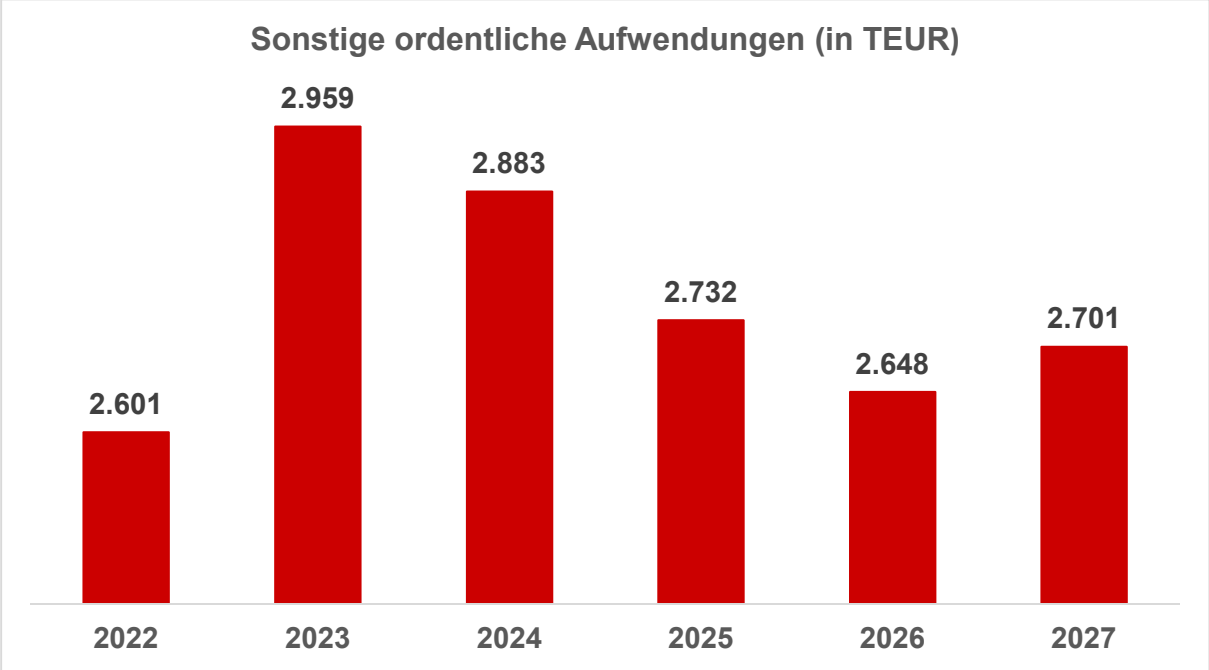
Die Finanzierungsbeteiligung aus dem Fonds Deutsche Einheit entfällt ab dem Jahr 2020.

Die Leistungen nach dem AsylbLG sind nicht genau einzuschätzen und hängen unter anderem auch von der geopolitischen Entwicklung ab. Die weiteren Zuweisungen in 2024 lassen sich kaum prognostizieren. Im Durchschnitt rechnet die Stadt Gescher mit 150 Flüchtlingen (nach AsylbLG). die im Stadtgebiet unterzubringen sind.

Weitere Positionen im Bereich der Transferaufwendungen sind:

- SGB II Umlage (TEUR 770)
- Krankenhausumlage (TEUR 300)
- Zuweisungen an Gemeinden/Gemeindeverbände (TEUR 103)
- Zuweisungen an Zweckverbände. C- Beiträge (TEUR 175)
- Zuweisungen an Sondervermögen/Beteiligungen (TEUR 47)
- Zuschüsse an private Unternehmen. insbes. Stadtmarketing (TEUR 158)
- Zuschüsse KiTa. Kinder- und Jugendarbeit (TEUR 900)
- Sportförderung (TEUR 60)
- Zuschüsse Bücherei (TEUR 189)
- Zuschüsse VHS (TEUR 60)
- Zuschüsse für Schulen (TEUR 817)
- Zuschüsse für den Klimaschutz (TEUR 130)
- Leistungen Asylbewerberleistungsgesetz (TEUR 610)
- Zuschüsse für übrige Bereiche wie Feuerwehr, Kleinprojekte LEADER usw. (TEUR 200)

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

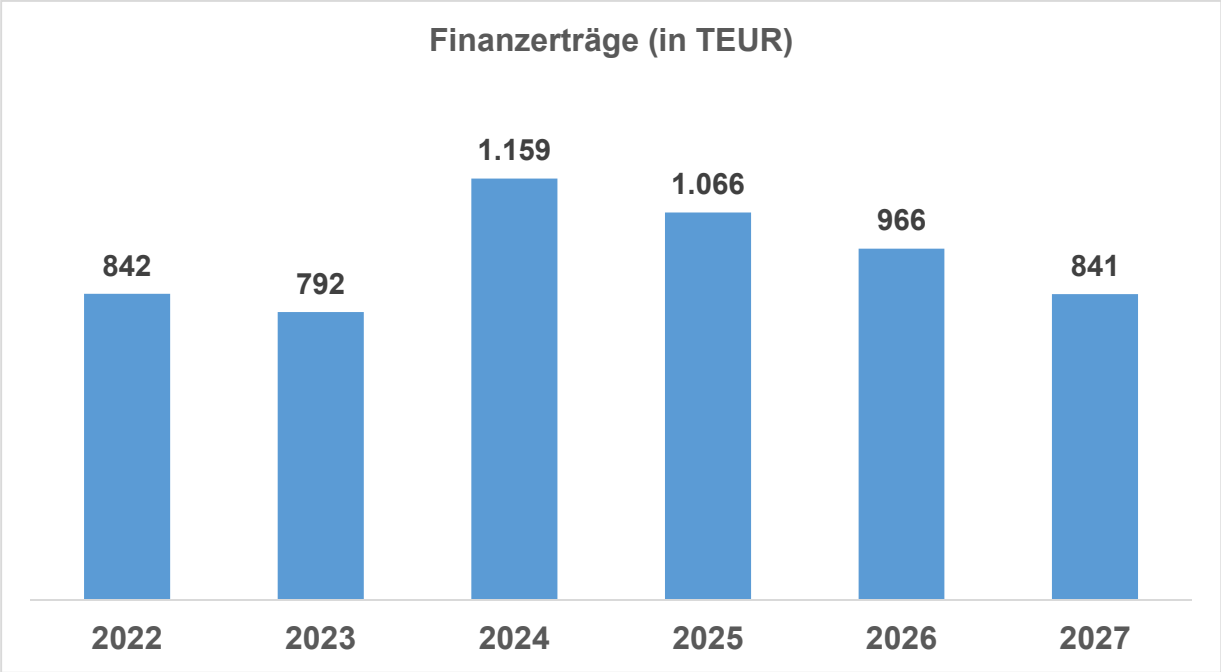


Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind eine „Sammelposition“ für Geschäftsbedarf Darunter fallen insbesondere Aufwendungen für:

- Personaleinstellungen (TEUR 12)
- Fort- und Ausbildungsaufwendungen (rd. TEUR 114)
- Aufwendungen für Dienst- und Schutzbekleidung (TEUR 57)
- Personalnebenaufwendungen/Aufwendungen für ehrenamtl. Tätigkeit (rd. TEUR 78)
- Mieten und Pachten (rd. TEUR 624)
- Leasing (TEUR 14)
- Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (TEUR 898)
- Geschäftsaufwendungen (u. a. Büromaterial. Porto. Telefon. rd. TEUR 113)
- Beiträge zu Wirtschaftsverbänden u.a. (rd. TEUR 43)
- Sonstige Steuern (TEUR 177)
- Versicherungen (rd. TEUR 354)
- Verfügungsmittel BM (TEUR 5)
- Fraktionszuwendungen (TEUR 263)
- Andere ordentliche Aufwendungen (rd. TEUR 132)

Sonstige Positionen des Ergebnisplans

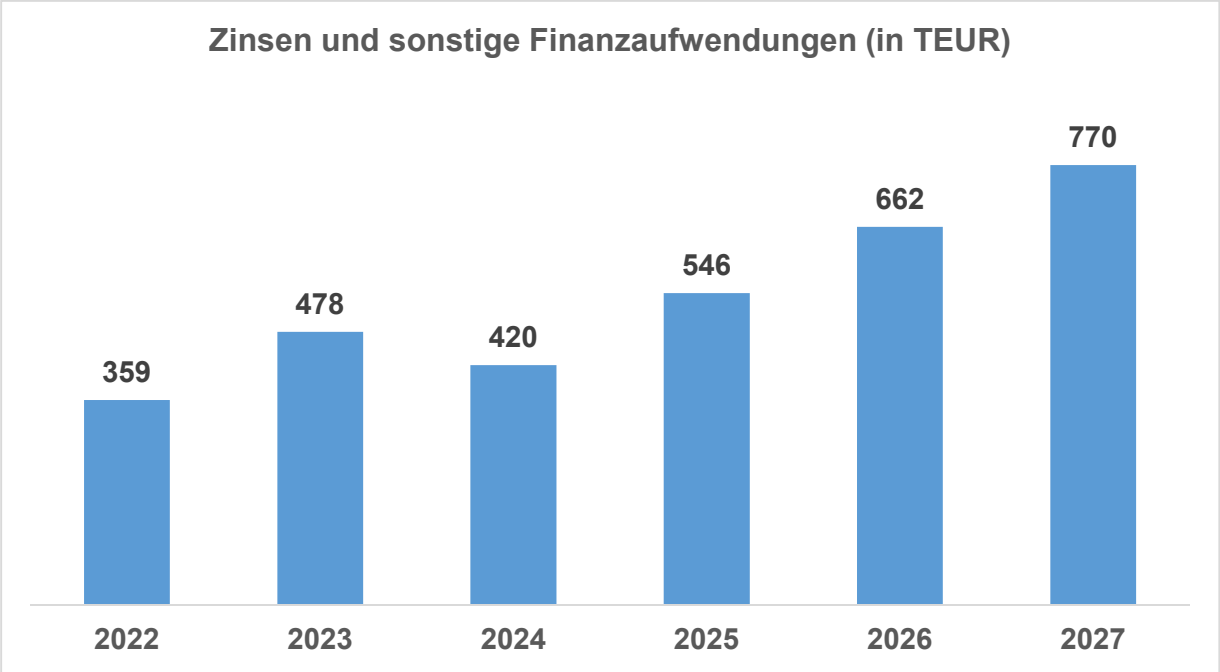
19 Finanzerträge



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 1.159 TEUR für 2023 ausgewiesen.

- Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen (TEUR 715)
- Zinserträge von verbundenen Unternehmen (TEUR 8)
- Zinserträge von Kreditinstituten (TEUR 400)
- Gewerbesteuerverzinsung § 233a AO (TEUR 35)
- Zinserträge Sportvereine/Darlehen (TEUR 1)

20 Finanzaufwendungen



An Zinsaufwendungen werden für 2024 insgesamt rd. 420 TEUR veranschlagt. Zugrunde gelegt wurden die bestehenden Kreditverträge. die voraussichtliche Neuverschuldung sowie die benötigten kurzfristigen Kredite zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite).

- Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (TEUR 379)
- Sonstige Zinsaufwendungen, u. a. Kontoführungsgebühren, Kreditbeschaffungskosten, Gebühren für Kreditkartenzahlungen EC-Cash-Gebühren usw. (TEUR 11)
- Zinsaufwendungen regenerative Energieerzeugung (TEUR 20)
- Gewerbesteuerverzinsung (TEUR 10)

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. Ergebnisplanungen in den Haushaltsjahren 2020 bis 2023 gem. dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes (NKF-CUIG):

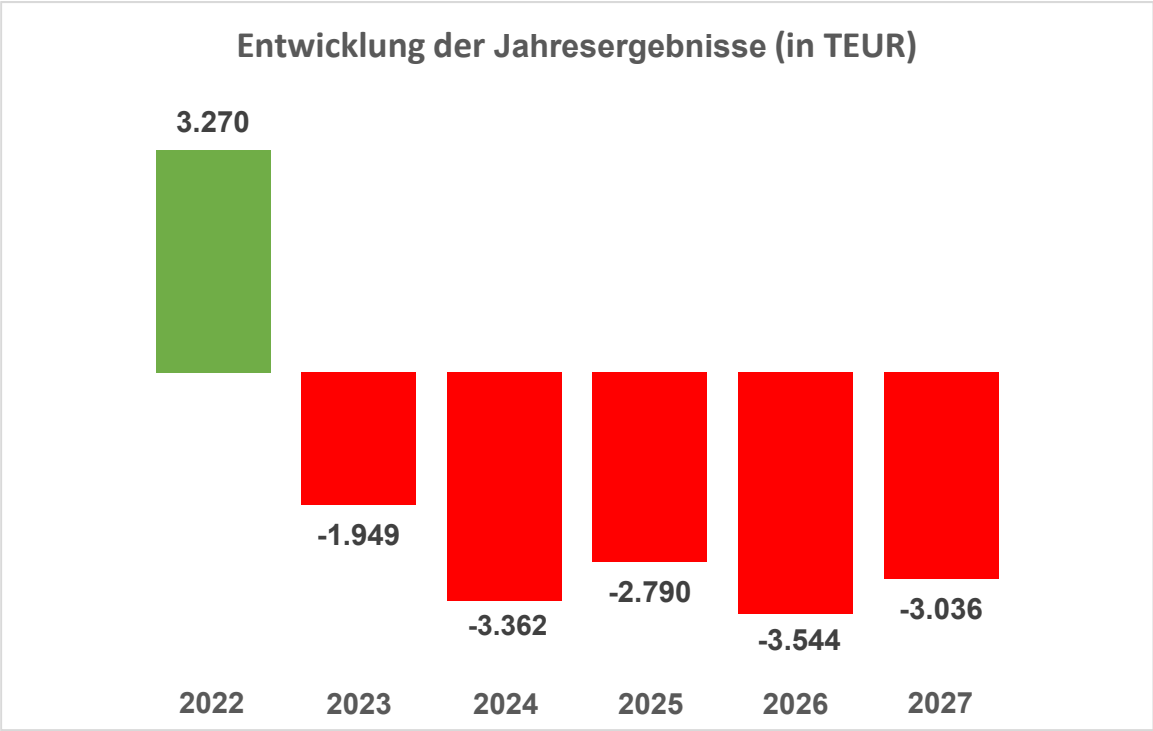
Um die teilweise erheblichen finanziellen Belastungen der Kommunen durch die COVID-19-Pandemie und den Krieg in der Ukraine ist in den Jahresabschlüssen bzw. bei der Aufstellung der Haushaltssatzung ausgleichen zu können, war ab dem Haushaltsjahr 2020 eine Nebenrechnung der entsprechenden Belastungen vorzunehmen. Diese Nebenrechnung erfolgte auf der Ebene des Ergebnisplans und stellte dar, wie sich die krisenbedingten Veränderungen auswirkten.

Bis einschließlich des Haushaltsjahres 2022 wurden in der Ergebnisrechnung keine entsprechenden Beträge isoliert. Die finanzielle Belastung für das Haushaltsjahr 2023 wird im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses 2023 ermittelt. Im Ergebnisplan ist ein Betrag von TEUR 1.186 veranschlagt, der jedoch voraussichtlich deutlich geringer ausfallen wird.

Das NKF-CUIG läuft mit Ende des Haushaltsjahres 2023 aus, so dass für 2024 ff. keine Isolierung der Haushaltsbelastungen erfolgt.

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 Ausgleichsrücklage gedeckt werden können.

	EUR
Stand der Ausgleichsrücklage zum 01.01.2022	16.394.645.27
Zuführung aus dem Jahresabschluss 2022	3.270.498.02
Stand der Ausgleichsrücklage zum 01.01.2023	19.665.143.29

Das Defizit im Haushaltsjahr 2024 in Höhe von -TEUR 3.362 kann somit fiktiv ausgeglichen werden. Gleiches gilt für die Defizite der Jahre 2024 bis 2027.

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 31.12.2021 in Mio. €	Jahres-ergebnis 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. €	Plan 31.12.2027 in Mio. €
Allgemeine Rücklage	27,165	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	0,000	0,000	0,000
Sonderrück-lagen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Ausgleichs-rücklage	11,040	16,394	19,664	17,715	14,353	11,563	8,019
Jahresüber-schuss/-fehl-betrag	5,354	3,270	-1,949	-3,362	-2,790	-3,544	-3,036
Eigenkapital	**43,559**	**46,829**	**44,880**	**41,518**	**38,728**	**35,184**	**32,148**

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.

Die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit beinhalten die ordentlichen Erträge und Aufwendungen sowie die Finanzerträge und -aufwendungen des Ergebnishaushaltes, soweit diese zahlungswirksam sind. Die wesentlichen nicht zahlungswirksamen Vorgänge sind Abschreibungen, Auflösung von Sonderposten, Wertberichtigungen und Rückstellungen.

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 2018 – 2023
(Daten im aktuellen Jahr jeweils zum Quartalsende, in Mio. EUR)

Die Liquiditätslage der Stadt Gescher wird sich im Jahr 2023 voraussichtlich relativ stabil halten. Der in § 5 der Haushaltssatzung 2023 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 ab 2018 positiv entwickelt.

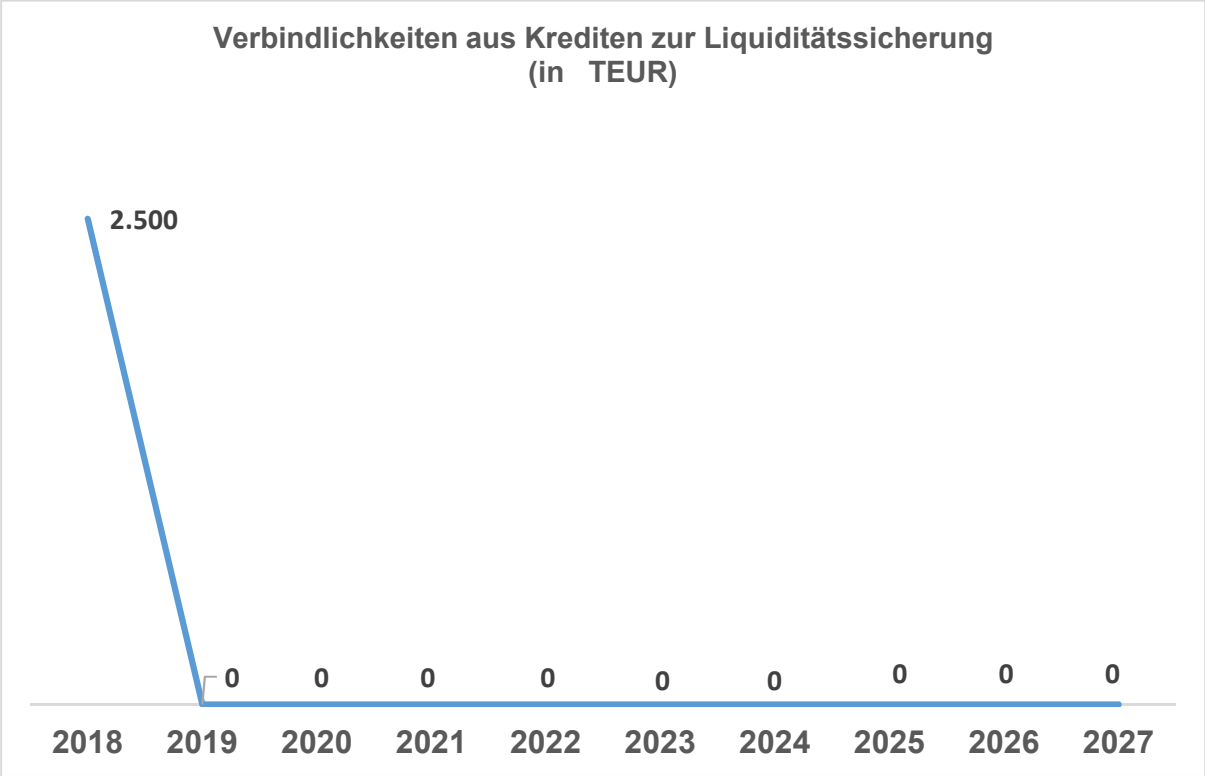
- Finanzmittelüberschuss 2018 TEUR +9.736
- Finanzmittelüberschuss 2019 TEUR + 358
- Finanzmittelüberschuss 2020 TEUR +1.963
- Finanzmittelüberschuss 2021 TEUR +2.355
- Finanzmittelüberschuss 2022 TEUR +1.817
- Finanzmittelfehlbetrag 2023 (Plan) TEUR - 3.254

Der Anfangsbestand an Finanzmitteln zum 01.01.2024 beträgt voraussichtlich rd. Mio. EUR 16,3 bei einem Bestand an Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung von Mio. EUR 0,0.

Seit Ende 2019 werden von der Stadt Gescher keine Liquiditätskredite im Jahresabschluss ausgewiesen. Dieses soll nach Möglichkeit auch in den Jahren 2024 ff. beibehalten werden.

Der Finanzplan 2024 weist einen Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von TEUR -8.539 aus. Unter Einbeziehung der Finanzierungstätigkeit, des voraussichtlichen Kassenbestandes am Jahresbeginn etc. wird der Bedarf an Kassenkrediten zur Liquiditätssicherung für das Haushaltsjahr 2024 auf den Betrag von 2.5 Mio. EUR (Vorjahr 2.5 Mio. EUR) festgesetzt.

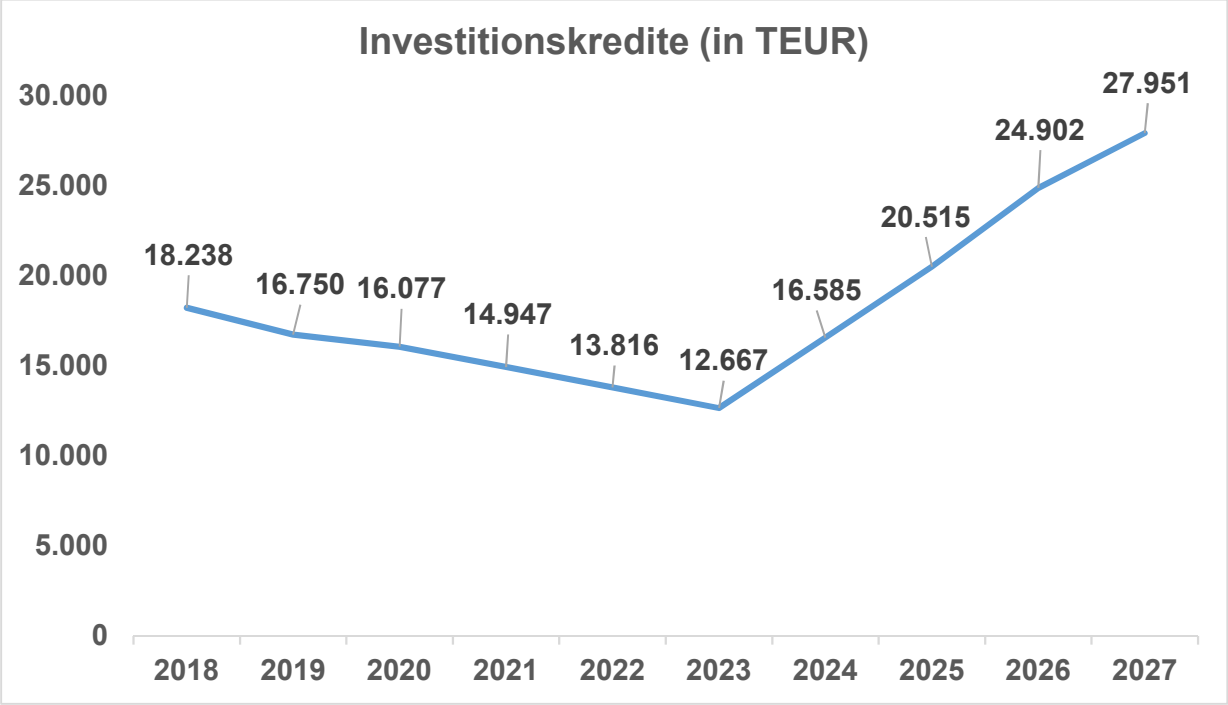
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung
(Stand jeweils zum 31.12.JJ)



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 2022 und 2023 nicht in Anspruch genommen.

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



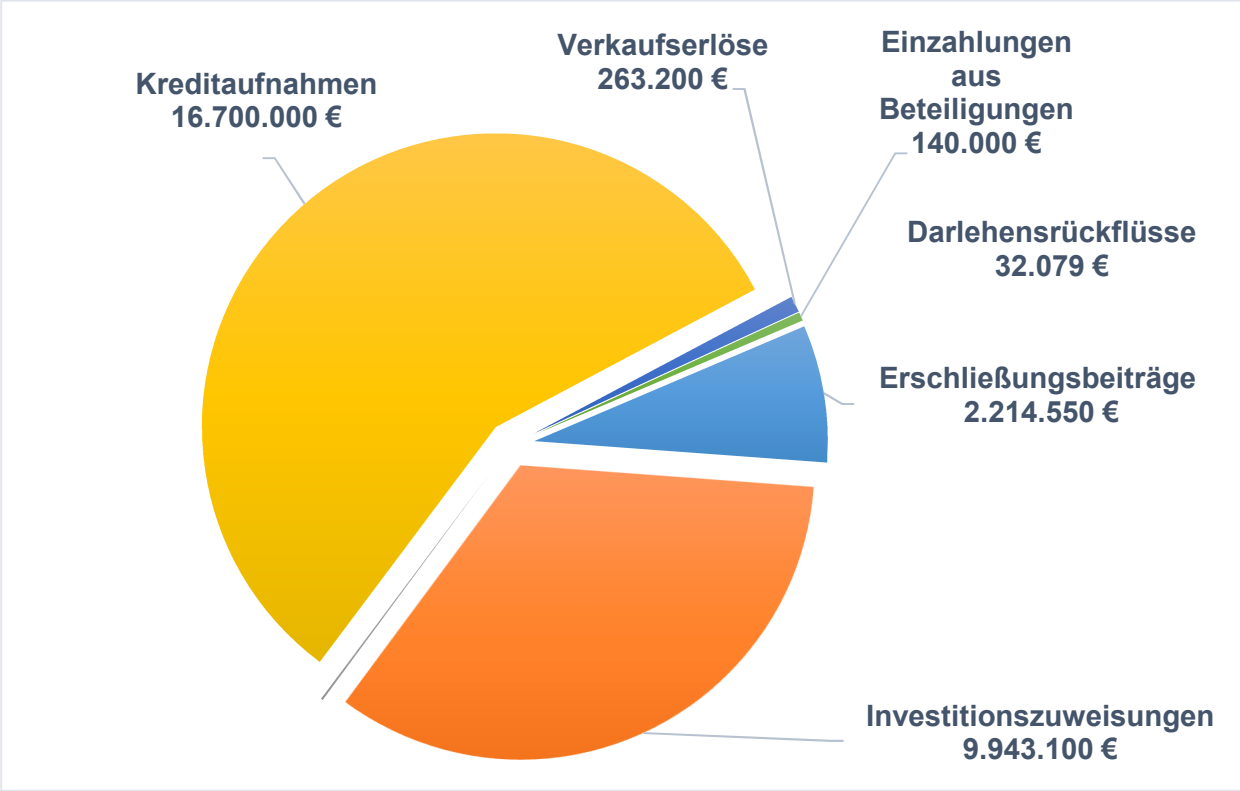
Investitionsprogramm für die Jahre 2024 bis 2027

Die im Investitionsprogramm 2024ff. vorgesehenen Investitionsmaßnahmen belaufen sich insgesamt auf 33.320 TEUR. Dieses Investitionsvolumen ist ohne die Aufnahme von weiteren Investitionskrediten nicht zu finanzieren. Vorgesehen sind daher die Aufnahmen von Investitionskrediten über insgesamt 16.700 T€. Abhängig vom Zeitpunkt der Umsetzung weiterer Maßnahmen. z. B. Neubau/Sanierung Feuer- und Rettungswache sowie Sanierung/Modernisierung Von-Galen-Schule, 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).

Für die Sanierung/Modernisierung der Dreifach-Halle wurde im September 2023 eine Interessenbekundung am Bundesförderprogramm „Sanierung kommunaler Einrichtungen im

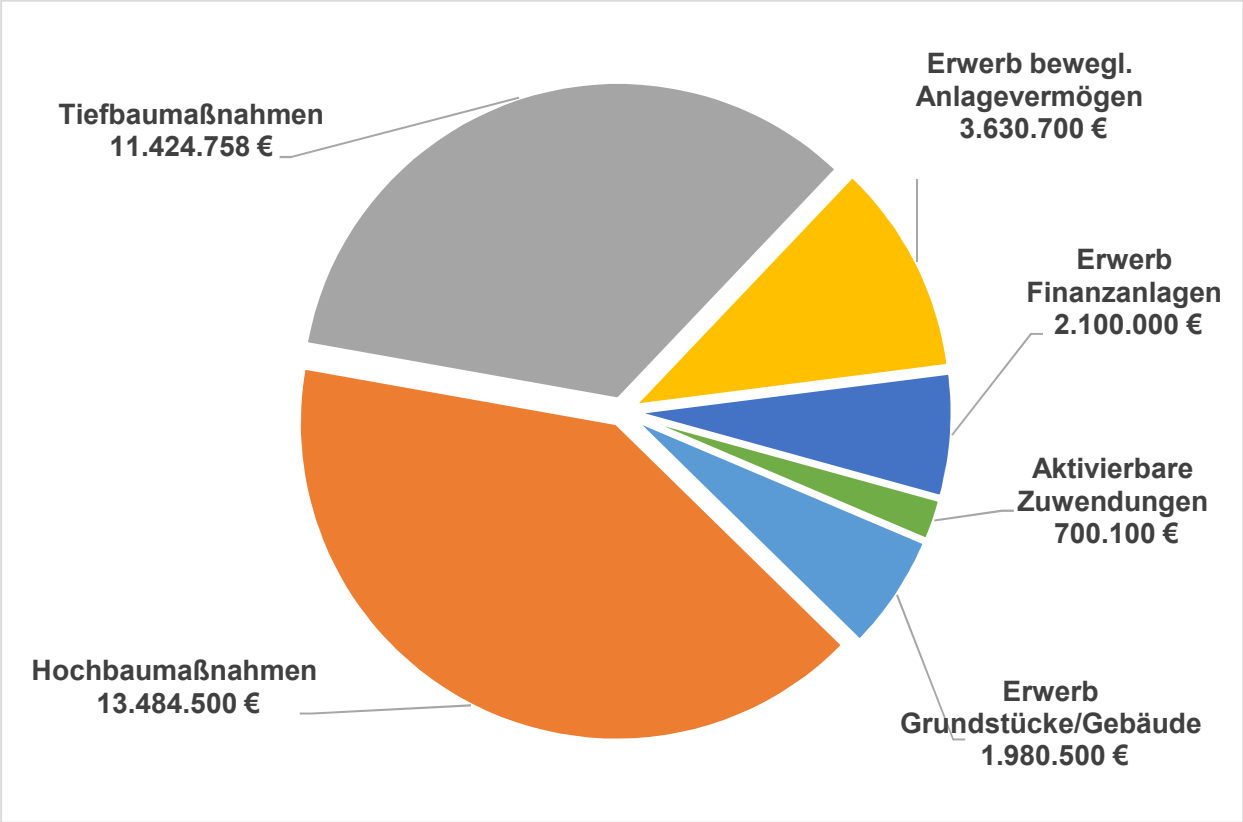
Bereich Sport, Jugend und Kultur“ eingereicht. Bei geplanten Gesamtkosten von Mio. EUR 10,4 und einer Förderquote von bis zu 45 % ergäbe sich ein Förderbetrag von rd. Mio. EUR 4,7. Die Auswahl der zu fördernden Projekte soll im Dezember 2023 durch den Haushaltsausschuss des Deutschen Bundestages erfolgen. Vor diesem Hintergrund sind im Haushalt 2024 zwar die Kosten der Baumaßnahme, jedoch noch kein Mittelzufluss aus dem vorgenannten Bundesförderprogramm eingeplant.
Die nachfolgende Grafik veranschaulicht die Struktur der Investitionseinzahlungen der Jahre 2024 bis 2027

Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten/Investitionskrediten 2024 bis 2027
Gesamtvolumen: 29.292.929 €



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

Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten 2024 bis 2027
Gesamtvolumen: 33.320.558 €



Das fortgeschriebene Investitionsprogramm 2024 ff. weist für das Jahr 2024 Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit in Höhe von TEUR 2.836 aus. Der Saldo aus der Investitionstätigkeit beträgt insgesamt TEUR -6.583. Unter Berücksichtigung einer Kreditaufnahme i. H. v. TEUR 5.000 sowie der Tilgungsleistungen von TEUR 1.038 ergibt sich für das Jahr 2024 insgesamt ein Defizit in der Finanzrechnung in Höhe von TEUR -4.576, welches aus dem Liquiditätsbestand zu finanzieren ist.

Nachfolgend ist das detaillierte Investitionsprogramm der Stadt Gescher für die Jahre 2024 bis 2027 abgebildet.

Investitionsprogramm im Finanzplanungszeitraum 2024 bis 2027

Maßnahme	Gesamt 2024 bis 2027	2024	2025	2026	2027
Lizenzen (EDV)					
Auszahlung Maßnahme 01-0013/04-0007	272.000	**52.500**	98.500	68.500	52.500
Saldo Maßnahme	**272.000**	**52.500**	**98.500**	**68.500**	**52.500**
Grund und Boden/Aufbauten					
Auszahlung Grunderwerb f. Straßenausbau	40.000	**10.000**	10.000	10.000	10.000
Auszahlung Aufwuchs auf Grünflächen (Friedhof)	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**40.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
Aufbauten und Betriebseinrichtungen Spielplätze					
Auszahlungen 06-0002	280.000	**130.000**	50.000	50.000	50.000
Einzahlungen 06-0002	50.000	**50.000**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-230.000**	**-80.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**
Schulhofgestaltung					
Auszahlungen Maßnahme 03-0013	75.000	**45.000**	10.000	10.000	10.000
Einzahlungen Maßnahme 03-0013	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-75.000**	**-45.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
Rathaus					
Auszahlungen Maßnahme 01-0025	15.500	**15.500**	0	0	0
Einzahlungen Maßnahme 01-0025	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-15.500**	**-15.500**	**0**	**0**	**0**
Erwerb/ Sanierung Wohnraum					
Auszahlungen Maßnahme 05-0002	500.000	**500.000**	0	0	0
Einzahlungen Maßnahme 05-0002	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**500.000**	**500.000**	**0**	**0**	**0**
Grund und Boden/Aufbauten u. Betriebseinrichtungen					
Auszahlungen Maßnahme 12-0025	40.000	**10.000**	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen Maßnahme 12-0021	31.000	**13.000**	6.000	6.000	6.000
Einzahlungen	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**71.000**	**23.000**	**16.000**	**16.000**	**16.000**
Aufbauten und Betriebseinrichtungen bei Straßen					
Auszahlungen Grund und Boden Maßnahme 12-0025	0	**0**	0	0	0
Sonderbauwerke (Trinkwasserstationen) 12-0094	30.000	**30.000**	0	0	0
Sonderbauwerke (Reparaturstationen) 12-0023	9.000	**9.000**	0	0	0
Einzahlungen	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**39.000**	**39.000**	**0**	**0**	**0**
Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge					
Auszahlungen für Feuerwehr	672.000	**212.000**	60.000	200.000	200.000
Auszahlungen Bauhof	513.000	**237.000**	100.000	103.000	73.000
Auszahlungen Gebäudemanagement	150.000	**150.000**	0	0	0
Auszahlungen Schulen	10.000	**10.000**	0	0	0
Auszahlungen Sport	50.000	**50.000**	0	0	0
Auszahlungen Friedhof	50.000	**50.000**	0	0	0
Einzahlungen aus dem Verkauf	24.200	**7.300**	12.550	1.600	2.750
Saldo Maßnahme	**1.420.800**	**701.700**	**147.450**	**301.400**	**270.250**

Investitionsprogramm im Finanzplanungszeitraum 2024 bis 2027

Maßnahme	Gesamt 2024 bis 2027	2024	2025	2026	2027
Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)					
Auszahlungen	1.913.700	**748.050**	408.550	384.050	373.050
Einzahlungen aus dem Verkauf	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-1.913.700**	**-748.050**	**-408.550**	**-384.050**	**-373.050**
Anlage im Bau Von-Galen-Schule					
Auszahlungen Maßnahme 03-002	750.000	**750.000**	0	0	0
Einzahlungen Maßnahme 03-002	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-750.000**	**-750.000**	**0**	**0**	**0**
Anlage im Bau Sanierung 3-fach Sporthalle					
Auszahlungen Maßnahme 08-0014	10.075.000	**195.000**	3.120.000	4.160.000	2.600.000
Einzahlungen Maßnahme 08-0014	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-10.075.000**	**-195.000**	**-3.120.000**	**-4.160.000**	**-2.600.000**
Anlage im Bau Gesamtschule					
Auszahlungen Maßnahme 03-0004	55.000	**55.000**	0	0	0
Einzahlungen Maßnahme 03-0004	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-55.000**	**-55.000**	**0**	**0**	**0**
FWGH Gescher					
Auszahlungen Maßnahme 02-0004	500.000	**500.000**	0	0	0
Einzahlungen Maßnahme 02-0004	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-500.000**	**-500.000**	**0**	**0**	**0**
Anlage im Bau Flüchtlingsunterkunft					
Auszahlungen Maßnahme 01-0015	1.200.000	**800.000**	400.000	0	0
Einzahlungen Maßnahme 01-0015	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-1.200.000**	**-800.000**	**-400.000**	**0**	**0**
Anlage im Bau Rathaus Fluchttreppe					
Auszahlungen für Baumaßnahmen 01-0025	263.500	**263.500**	0	0	0
Einzahlungen Fördermittel01-0025	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-263.500**	**-263.500**	**0**	**0**	**0**
Anlage im Bau Nahwärmeversorgung					
Auszahlungen Maßnahme 01-0018	200.000	**200.000**	0	0	0
Einzahlungen Maßnahme 01-0018	200.000	**200.000**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Anlage im Bau Sanierung Sportanlage Borkener Damm					
Auszahlungen Maßnahme 08-0019	250.000	**250.000**	0	0	0
Einzahlung Maßnahme 08-0019	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-250.000**	**-250.000**	**0**	**0**	**0**
Anlage im Bau Raiffeisenstraße bis Schildarpstraße (033b)					
Auszahlungen Maßnahme 12-0072	335.000	**0**	0	25.000	310.000
Einzahlungen Maßnahme 12-0072	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-335.000**	**0**	**0**	**-25.000**	**-310.000**

Investitionsprogramm im Finanzplanungszeitraum 2024 bis 2027

Maßnahme	Gesamt 2024 bis 2027	2024	2025	2026	2027
Anlage im Bau Zur Rauschenburg (023)					
Auszahlungen Maßnahme 12-0079	136.000	**0**	6.000	130.000	0
Einzahlungen Maßnahme 12-0079	122.400	**0**	0	110.000	12.400
Saldo Maßnahme	**-13.600**	**0**	**-6.000**	**-20.000**	**12.400**
Anlage im Bau Liese-Meitner-Straße (035)					
Auszahlung Maßnahme 12-0080	670.000	**0**	0	34.000	636.000
Einzahlungen Maßnahme 12-0080	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-670.000**	**0**	**0**	**-34.000**	**-636.000**
Anlage im Bau Raiffeisenstraße (041)					
Auszahlungen Maßnahme 12-0072	30.000	**0**	0	0	30.000
Einzahlungen Maßnahme 12-0072	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-30.000**	**0**	**0**	**0**	**-30.000**
Anlage im Bau Heckenpättchen (039)					
Auszahlungen Maßnahme 12-0011	210.000	**210.000**	0	0	0
Einzahlungen Maßnahme 12-0011	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 Maßnahme 12-0017	697.000	**0**	24.000	673.000	0
Einzahlungen Maßnahme 12-0017	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-697.000**	**0**	**-24.000**	**-673.000**	**0**
Anlage im Bau Am Campus - Bahnhofstraße bis Raiffeisenstraße					
Auszahlungen Maßnahme 12-0043	338.000	**34.000**	304.000	0	0
Einzahlungen Maßnahme 12-0043	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-338.000**	**-34.000**	**-304.000**	**0**	**0**
Anlage im Bau (Tiefbau) Schultenrott					
Auszahlungen Maßnahme 12-0039	930.000	**75.000**	855.000		0
Einzahlungen Maßnahme 12-0039	837.000	**0**	753.000	84.000	0
Saldo Maßnahme	**-93.000**	**-75.000**	**-102.000**	**84.000**	**0**
Anlage im Bau Venneweg (5f)					
Auszahlungen Maßnahme 12-0061	850.000	**0**	85.000	765.000	0
Einzahlungen Maßnahme 12-0061	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-850.000**	**0**	**-85.000**	**-765.000**	**0**
Anlage im Bau Droste-Hülshoff-Straße (034)					
Auszahlungen Maßnahme 12-0058	110.000	**0**	0	5.000	105.000
Einzahlungen Maßnahme 12-0058	89.000	**0**	0	0	89.000
Saldo Maßnahme	**-21.000**	**0**	**0**	**-5.000**	**-16.000**
Anlage im Bau Ahauser Damm Zu- und Abfahrt Sportplatz					
Auszahlungen Maßnahme 12-0064	45.000	**45.000**	0	0	0
Einzahlungen Maßnahme 12-0064	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-45.000**	**-45.000**	**0**	**0**	**0**

Investitionsprogramm im Finanzplanungszeitraum 2024 bis 2027

Maßnahme	Gesamt 2024 bis 2027	2024	2025	2026	2027
Anlage im Bau Lärmschutzwand Landsbergstraße					
Auszahlungen Maßnahme 12-0066	41.500	**41.500**	0	0	0
Einzahlungen Maßnahme 12-0066	210.000	**210.000**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**168.500**	**168.500**	**0**	**0**	**0**
Anlage im Bau Umgestaltung Kirchplatzumfeld ISEK					
Auszahlungen Maßnahme 12-0074	1.350.000	**135.000**	1.215.000	0	0
Einzahlungen Maßnahme 12-0074	810.000	**0**	810.000	0	0
Saldo Maßnahme	**-540.000**	**-135.000**	**-405.000**	**0**	**0**
Anlage im Bau Brinkstraße					
Auszahlungen Maßnahme 12-0071	72.000	**0**	72.000	0	0
Einzahlungen Maßnahme 12-0071	64.000	**0**	58.000	6.000	0
Saldo Maßnahme	**-8.000**	**0**	**-14.000**	**6.000**	**0**
Anlage im Bau Raiffeisenstraße-Am Campus (036)					
Auszahlungen Maßnahme 12-0072	225.000	**23.000**	202.000	0	0
Einzahlungen Maßnahme 12-0072	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-225.000**	**-23.000**	**-202.000**	**0**	**0**
Anlage im Bau Bettina-von-Armin-Straße (025)					
Auszahlungen Maßnahme 12-0073	200.000	**20.000**	180.000	0	0
Einzahlungen Maßnahme 12-0073	180.000	**0**	162.000	18.000	0
Saldo Maßnahme	**-20.000**	**-20.000**	**-18.000**	**18.000**	**0**
Anlage im Bau -Birkenweg (030)					
Auszahlungen Maßnahme 12-0085	27.000	**0**	0	0	27.000
Einzahlungen Maßnahme 12-0085	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-27.000**	**0**	**0**	**0**	**-27.000**
Anlage im Bau Feldhook (026)					
Auszahlungen Maßnahme 12-0086	18.000	**0**	0	0	18.000
Einzahlungen Maßnahme 12-0086	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-18.000**	**0**	**0**	**0**	**-18.000**
Anlage im Bau Wirtschaftsweg Fabrikstraße (039)					
Auszahlungen Maßnahme 12-0087	345.000	**0**	35.000	310.000	0
Einzahlungen Maßnahme 12-0087	93.150	**0**	0	83.835	9.315
Saldo Maßnahme	**-251.850**	**0**	**-35.000**	**-226.165**	**9.315**
Anlage im Bau Schüttenkamp (042)					
Auszahlungen Maßnahme 12-0088	14.000	**0**	0	0	14.000
Einzahlungen Maßnahme 12-0088	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-14.000**	**0**	**0**	**0**	**-14.000**
Anlage im Bau Schulstraße (045)					
Auszahlungen Maßnahme 12-0089	979.000	**0**	0	79.000	900.000
Einzahlungen Maßnahme 12-0089	430.000	**0**	0	0	430.000
Saldo Maßnahme	**-549.000**	**0**	**0**	**-79.000**	**-470.000**

Investitionsprogramm im Finanzplanungszeitraum 2024 bis 2027

Maßnahme	Gesamt 2024 bis 2027	2024	2025	2026	2027
Anlage im Bau -Wirtschaftswege (Fördermaßnahme)					
Auszahlungen Maßnahme 13-0012	2.000.000	**500.000**	500.000	500.000	500.000
Einzahlungen Maßnahme 13-0012	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 Maßnahme 13-0012	480.000	**120.000**	120.000	120.000	120.000
Einzahlungen Maßnahme 13-0012	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-480.000**	**-120.000**	**-120.000**	**-120.000**	**-120.000**
Anlage im Bau FGÜ Stadtlohner Straße Modernisierung Beleuchtung					
Auszahlungen Maßnahme 12-0021	15.000	**15.000**	0	0	0
Einzahlungen Maßnahme 12-0021	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-15.000**	**-15.000**	**0**	**0**	**0**
Anlage im Bau Mobilstationen Gescher /Hochmoor					
Auszahlungen Gescher Maßnahme 12-0092	593.000	**33.000**	560.000	0	0
Auszahlungen Hochmoor Maßnahme 12-0092	373.000	**23.000**	350.000	0	0
Einzahlungen Maßnahme 12-0092	696.000	**0**	696.000	0	0
Saldo Maßnahme	**-270.000**	**-56.000**	**-214.000**	**0**	**0**
Anlage im Bau Verbesserung Innenstadtqualität					
Auszahlungen Maßnahme 12-0093	347.258	**347.258**	0	0	0
Einzahlungen Maßnahme 12-0093	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-347.258**	**-347.258**	**0**	**0**	**0**
Anlage im Bau Neubau Bushaltestellen - Schülerspezialverkehr					
Auszahlungen Maßnahme 03-0003	40.000	**10.000**	10.000	10.000	10.000
Einzahlungen Maßnahme 03-0003	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-40.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
Anlage im Bau Entwicklung Berkeltal					
Auszahlungen Maßnahme 13-0025	30.000	**30.000**	0	0	0
Einzahlungen Maßnahme 13-0025	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-30.000**	**-30.000**	**0**	**0**	**0**
Anlage im Bau Fahrradabstellanlage					
Auszahlungen Maßnahme 01-0028	25.000	**25.000**	0	0	0
Einzahlungen Maßnahme 01-0028	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-25.000**	**-25.000**	**0**	**0**	**0**
Anlage im Bau OGS (ehem. Kunsthalle)					
Auszahlungen Maßnahme 03-0021	50.000	**50.000**	0	0	0
Einzahlungen Maßnahme 03-0021	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-50.000**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**
Beteiligungen					
Auszahlungen Maßnahme 16-0001	700.000	**700.000**	0	0	0
Einzahlungen Maßnahme 16-0001	140.000	**35.000**	35.000	35.000	35.000
Einzahlungen Maßnahme 16-0002	0				
Saldo Maßnahme	**-560.000**	**-665.000**	**35.000**	**35.000**	**35.000**
Versorgungsfonds kvw					
Auszahlungen Maßnahme 16-0003	1.400.000	**350.000**	350.000	350.000	350.000

Investitionsprogramm im Finanzplanungszeitraum 2024 bis 2027

Maßnahme	Gesamt 2024 bis 2027	2024	2025	2026	2027
Einzahlungen Maßnahme 16-0003	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-1.400.000**	**-350.000**	**-350.000**	**-350.000**	**-350.000**
Gewerbegrundstücke					
Auszahlungen Maßnahme 15-0001	1.000.000	**1.000.000**	0	0	0
Verkaufserlöse Maßnahme 15-0001	189.000	**189.000**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-811.000**	**-811.000**	**0**	**0**	**0**
Geh- und Radweg Borkener Damm zwischen Gografstraße und Ortsausgang					
Auszahlungen Maßnahme 12-0015	110.000	**110.000**	0	0	0
Einzahlungen Maßnahme 12-0015	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-110.000**	**-110.000**	**0**	**0**	**0**
Breitbandausbau					
Auszahlungen Maßnahme 15-0005	390.100	**36.300**	283.000	70.800	0
Einzahlungen Maßnahme 15-0005	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-390.100**	**-36.300**	**-283.000**	**-70.800**	**0**
Berkel im Zuge WRRL					
Auszahlungen Maßnahme 13-0022	200.000	**200.000**	0	0	0
Einzahlungen Maßnahme 13-0022	0	**0**	0	0	0
Saldo Maßnahme	**-200.000**	**-200.000**	**0**	**0**	**0**
Zuwendungen und Zuschüsse					
Zuwendungen Investitionspauschale Maßnahme 16-002	6.515.100	**1.536.400**	1.574.800	1.666.100	1.737.800
Zuwendungen Inklusion Maßnahme 03-0014	34.000	**8.500**	8.500	8.500	8.500
Zuwendungen Feuerschutzpauschale Maßnahme 02-003	288.000	**72.000**	72.000	72.000	72.000
Darlehensrückflüsse	32.079	**7.732**	7.934	8.140	8.273

Gesamtübersicht:					
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**33.320.558**	**9.418.608**	**9.424.050**	**8.073.350**	**6.404.550**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**12.592.929**	**2.835.932**	**4.558.784**	**2.443.175**	**2.755.038**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-20.727.629**	**-6.582.676**	**-4.865.266**	**-5.630.175**	**-3.649.512**
Kreditaufnahme	**16.700.000**	**5.000.000**	**4.000.000**	**4.500.000**	**3.200.000**
Deckung Liquide Mittel	**-4.027.629**	**-1.582.676**	**-865.266**	**-1.130.175**	**-449.512**

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 2024 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 TEUR 500 in 2024 eingestellt) sowie die Sanierung/Modernisierung der Von-Galen-Schule (Planungskosten von TEUR 750) 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 31.12.2022 rd. TEUR 9.310.

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 Mio. EUR 2.0 (max. also Mio. EUR 1,6) beschränkt. Der Stand dieser Verbindlichkeiten bei der Grundstücksgesellschaft Gescher mbH betrug zum 31.12.2022 TEUR 1.400.

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 2024 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 2024 eingearbeitet.

Ausblick

Angesichts der weiterhin besonderen Herausforderungen durch die Auswirkungen des anhaltenden Ukraine-Krieges sowie des Konfliktes in Nahost ist eine sparsame und wirtschaftliche Haushaltsführung erforderlich. Die finanziellen Folgen dieser Konflikte können in ihrer Gesamtwirkung aktuell kaum abgeschätzt werden.

Es ergeben sich insbesondere Risiken durch hohe Kosten für Energie, Rohstoffe und Baupreis, massive Belastungen der sozialen Sicherungssysteme mit der Folge erheblich ansteigender Aufwendungen für die Landschafts- und Kreisumlagen. Des Weiteren verteuern die im Zuge der Inflation gestiegenen Zinsen die notwendigen Investitionskredite.

Das Haushaltsjahr 2022 konnte mit einem deutlichen Jahresüberschuss von TEUR 3.270 abgeschlossen werden. Auch das Haushaltsjahr 2023 wird voraussichtlich deutlich besser abschneiden als geplant. Im II. Controllingbericht wird noch ein Fehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit von rd. TEUR 727 prognostiziert (Planergebnis TEUR -3.135).

Ab dem Haushaltsjahr 2024 ist jedoch, auch in Folge der o. g. Konflikte, 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 Jahre n deutlich an. Des Weiteren ist aufgrund der nach wie vor 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 2024

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR						
			1		2	3	4	5	6
01		Steuern und ähnliche Abgaben	29.982.429,25		29.202.100	31.069.400	32.867.400	34.256.700	35.320.300
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.875.335,86		4.355.020	4.964.907	3.819.396	3.126.816	2.995.673
03	+	Sonstige Transfererträge	27.665,69		21.500	15.000	15.000	15.000	15.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.005.662,21		2.290.423	2.373.545	2.290.925	2.223.759	2.218.235
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	597.474,37		684.240	1.012.633	1.004.183	1.004.183	1.003.983
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.046.876,60		1.110.489	1.007.486	1.013.886	978.970	994.370
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.828.187,00		1.134.017	1.115.182	1.119.381	1.139.386	1.166.803
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	16.131,02		0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00		0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	40.379.762,00		38.797.789	41.558.153	42.130.171	42.744.814	43.714.364
11	-	Personalaufwendungen	7.216.276,72		7.971.337	8.661.508	8.876.693	9.107.610	9.286.480
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.169.591,86		868.216	811.629	857.759	933.666	937.892
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.162.742,42	*)	7.024.889	7.750.383	6.930.865	7.567.998	7.009.642
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.816.162,24		3.504.412	3.789.955	3.882.299	3.889.947	4.070.427
15	-	Transferaufwendungen	17.630.493,33		19.919.198	21.762.467	22.161.141	22.445.450	22.816.807
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.596.382,65		2.958.892	2.883.468	2.731.918	2.648.318	2.700.718
17	=	Ordentliche Aufwendungen	37.591.649,22	*)	42.246.944	45.659.410	45.440.675	46.592.989	46.821.966
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**2.788.112,78**	*)	**-3.449.155**	**-4.101.257**	**-3.310.504**	**-3.848.175**	**-3.107.602**
19	+	Finanzerträge	841.865,05		791.500	1.159.154	1.065.854	965.648	840.736
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	359.479,81		477.500	420.050	545.550	661.550	769.550
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	482.385,24		314.000	739.104	520.304	304.098	71.186
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**3.270.498,02**	*)	**-3.135.155**	**-3.362.153**	**-2.790.200**	**-3.544.077**	**-3.036.416**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00		1.186.000	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00		0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00		1.186.000	0	0	0	0
26	**=**	**Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**3.270.498,02**	*)	**-1.949.155**	**-3.362.153**	**-2.790.200**	**-3.544.077**	**-3.036.416**
27	-	globaler Minderaufwand	0,00		0	0	0	0	0
28	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)**	**3.270.498,02**	*)	**-1.949.155**	**-3.362.153**	**-2.790.200**	**-3.544.077**	**-3.036.416**
		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

***) „Wert aus der Jahresrechnung war im beschlossenen Haushalt nicht korrekt und wurde korrigiert".**

Teilergebnisplan 2024 01

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	107.291,69	188.037	203.620	220.313	219.785	217.152
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.050,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.076,58	54.180	51.383	51.383	51.383	51.183
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	139.787,81	147.230	103.731	103.731	91.215	91.215
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	216.243,82	70.550	75.350	75.350	75.350	75.350
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	519.449,90	462.597	436.684	453.377	440.333	437.500
11	-	Personalaufwendungen	3.432.110,05	3.779.149	4.095.424	4.173.225	4.326.187	4.388.767
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.169.591,86	868.216	811.629	857.759	933.666	937.892
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	693.286,30	1.450.724	1.381.463	1.058.553	1.065.943	1.057.393
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	548.165,38	491.938	797.237	857.911	842.774	827.742
15	-	Transferaufwendungen	285,50	300	6.300	6.300	6.300	6.300
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	965.530,59	1.254.765	1.411.030	1.382.780	1.376.880	1.389.280
17	=	Ordentliche Aufwendungen	6.808.969,68	7.845.092	8.503.083	8.336.528	8.551.750	8.607.374
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-6.289.519,78**	**-7.382.495**	**-8.066.399**	**-7.883.151**	**-8.111.417**	**-8.169.874**
19	+	Finanzerträge	334,19	300	300	300	300	300
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	334,19	300	300	300	300	300
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-6.289.185,59**	**-7.382.195**	**-8.066.099**	**-7.882.851**	**-8.111.117**	**-8.169.574**
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)**	**-6.289.185,59**	**-7.382.195**	**-8.066.099**	**-7.882.851**	**-8.111.117**	**-8.169.574**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	1.804.416,88	1.649.944	2.222.996	2.289.739	2.332.496	2.373.896
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-23.440,00	-27.637	-20.909	-21.844	-22.443	-23.023
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.508.208,71	-5.759.888	-5.864.012	-5.614.956	-5.801.064	-5.818.701
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-4.508.208,71**	**-5.759.888**	**-5.864.012**	**-5.614.956**	**-5.801.064**	**-5.818.701**

Teilergebnisplan 2024 01

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung

Produktübersicht Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
01.01	Politische Gremien	-215.117,64	-271.902	-290.905	-291.444	-301.998	-308.566
01.02	Unterstützung der Verwaltungsführung	-473.954,39	-514.041	-534.415	-548.275	-559.862	-576.432
01.03	Gleichstellung von Frau und Mann	-38.257,54	-46.075	-47.744	-48.640	-49.662	-50.708
01.04	Beschäftigtenvertretung	-30.425,99	-32.802	-37.817	-36.057	-36.841	-37.643
01.06	Zentrale Dienste / Bauhof	-296.084,59	-288.917	-304.634	-326.244	-326.207	-331.406
01.08	Personalmanagement	-1.571.964,49	-1.425.998	-1.449.069	-1.442.488	-1.560.028	-1.527.489
01.09	Finanzmanagement und Rechnungswesen	-628.612,22	-689.648	-755.702	-777.370	-799.833	-822.535
01.10	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung	-434.049,39	-518.399	-553.015	-554.881	-633.256	-626.389
01.11	Digitalisierung	-1.578,60	-136.008	-148.160	-152.704	-154.901	-157.154
01.12	Infrastrukturelles Immobilienmanagement	-835.199,00	-1.360.952	-1.684.404	-1.377.071	-1.317.018	-1.317.004
01.13	Liegenschaften	17.035,14	-475.146	-58.147	-59.782	-61.458	-63.375

Teilergebnisplan 2024 02

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	159.189,16	113.204	94.093	94.291	80.041	78.163
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	179.708,19	158.000	171.000	172.000	172.000	172.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	335.606,43	345.600	752.650	744.200	744.200	744.200
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.368,88	11.000	27.000	34.000	11.000	27.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	51.257,45	38.000	37.600	37.600	37.600	37.600
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	771.130,11	665.804	1.082.343	1.082.091	1.044.841	1.058.963
11	-	Personalaufwendungen	703.632,73	648.629	730.275	754.652	766.728	779.091
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	192.466,40	286.855	288.670	281.270	286.470	291.970
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	231.812,98	255.928	314.163	333.299	327.361	327.325
15	-	Transferaufwendungen	5.640,30	5.802	21.054	17.765	16.574	5.631
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	296.979,42	300.540	343.810	377.510	312.110	350.810
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.430.531,83	1.497.754	1.697.972	1.764.496	1.709.243	1.754.827
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-659.401,72**	**-831.950**	**-615.629**	**-682.405**	**-664.402**	**-695.864**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	1.000	1.050	1.050	1.050	1.050
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	-1.000	-1.050	-1.050	-1.050	-1.050
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-659.401,72**	**-832.950**	**-616.679**	**-683.455**	**-665.452**	**-696.914**
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)**	**-659.401,72**	**-832.950**	**-616.679**	**-683.455**	**-665.452**	**-696.914**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-164.224,00	-122.314	-768.768	-771.396	-758.926	-774.708
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-823.625,72	-955.264	-1.385.447	-1.454.851	-1.424.378	-1.471.622
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-823.625,72**	**-955.264**	**-1.385.447**	**-1.454.851**	**-1.424.378**	**-1.471.622**

Produktübersicht Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	-57.924,76	-47.073	-199.679	-202.216	-195.987	-179.944
02.02	Gewerbewesen	-53.399,65	-35.879	-61.196	-63.013	-64.850	-66.727
02.07	Verkehrsangelegenheiten	-74.882,04	-75.991	-91.845	-96.134	-98.741	-100.705
02.10	Einwohnerangelegenheiten	-229.568,02	-272.541	-283.140	-297.620	-304.695	-313.777
02.11	Personenstandswesen	-35.269,40	-25.038	-37.967	-39.876	-42.124	-44.423
02.13	Statistik / Wahlen	-14.280,94	-7.476	-33.555	-65.319	-7.745	-43.469
02.15	Gefahrenabwehr / Gefahrenvorbeugung	-358.300,91	-491.266	-678.065	-690.673	-710.236	-722.577

Teilergebnisplan 2024 03

Produktbereich: **03** Schulträgeraufgaben

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	1.181.682,98	1.186.936	1.193.470	1.199.194	1.203.411	1.221.137
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.052,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.622,42	37.600	17.100	17.100	17.100	17.100
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	167.027,77	117.300	109.000	109.000	109.000	109.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.392.385,17	1.343.036	1.320.770	1.326.494	1.330.711	1.348.437
11	-	Personalaufwendungen	703.444,89	760.622	838.033	859.260	881.024	903.352
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.465.904,58	1.815.100	2.042.850	1.968.500	1.984.100	2.007.250
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	748.521,26	901.248	820.527	829.214	748.117	766.392
15	-	Transferaufwendungen	626.771,67	693.000	856.000	882.200	908.300	934.400
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	194.623,68	157.300	168.800	170.800	169.300	171.300
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.739.266,08	4.327.270	4.726.210	4.709.974	4.690.841	4.782.694
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.346.880,91**	**-2.984.234**	**-3.405.440**	**-3.383.480**	**-3.360.130**	**-3.434.257**
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)**	**-2.346.880,91**	**-2.984.234**	**-3.405.440**	**-3.383.480**	**-3.360.130**	**-3.434.257**
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)**	**-2.346.880,91**	**-2.984.234**	**-3.405.440**	**-3.383.480**	**-3.360.130**	**-3.434.257**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-46.778,00	-72.562	-74.320	-77.642	-79.771	-81.832
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.393.658,91	-3.056.796	-3.479.760	-3.461.122	-3.439.901	-3.516.089
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-2.393.658,91**	**-3.056.796**	**-3.479.760**	**-3.461.122**	**-3.439.901**	**-3.516.089**

Produktübersicht Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
03.01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen / Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligter / zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers	-2.393.658,91	-3.056.796	-3.479.760	-3.461.122	-3.439.901	-3.516.089

Teilergebnisplan 2024 04

Produktbereich: **04** Kultur

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	38.265,09	35.555	39.542	39.542	39.542	36.985
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.146,55	15.000	24.000	24.000	24.000	24.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	4.800	4.800	4.800	4.800
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.509,38	0	50	50	50	50
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	18.658,48	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	79.579,50	50.555	68.392	68.392	68.392	65.835
11	-	Personalaufwendungen	187.041,69	259.698	308.158	316.574	325.215	334.095
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.125,23	144.320	134.000	145.800	135.000	139.400
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	75.077,05	87.645	88.954	99.524	103.495	104.733
15	-	Transferaufwendungen	215.898,00	228.000	249.400	289.500	259.500	262.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.154,62	131.620	146.220	136.320	136.420	136.520
17	=	Ordentliche Aufwendungen	625.296,59	851.283	926.732	987.718	959.630	977.248
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-545.717,09**	**-800.728**	**-858.340**	**-919.326**	**-891.238**	**-911.413**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-545.717,09**	**-801.728**	**-859.340**	**-920.326**	**-892.238**	**-912.413**
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)**	**-545.717,09**	**-801.728**	**-859.340**	**-920.326**	**-892.238**	**-912.413**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-6.624,00	-8.922	-9.802	-10.241	-10.521	-10.793
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-552.341,09	-810.650	-869.142	-930.567	-902.759	-923.206
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-552.341,09**	**-810.650**	**-869.142**	**-930.567**	**-902.759**	**-923.206**

Produktübersicht Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
04.04	Besondere Kulturträger; Förderung VHS, Musik- , Kunstschulen	-46.955,77	-170.892	-246.289	-256.272	-261.357	-266.507
04.06	Bibliotheken	-195.375,70	-212.819	-220.690	-266.499	-222.204	-226.010
04.07	Museum	-282.267,34	-348.576	-328.430	-331.962	-341.201	-350.843
04.08	Archiv	-27.742,28	-78.363	-73.733	-75.834	-77.997	-79.846

Teilergebnisplan 2024 05

Produktbereich: **05** Soziale Hilfen

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	1.525.996,74	933.159	731.158	731.158	731.158	731.158
03	+	Sonstige Transfererträge	27.665,69	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.680,62	52.600	25.000	25.000	25.000	25.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	520.961,41	630.100	620.300	620.300	620.300	620.300
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	225.882,94	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	2.369.187,40	1.635.859	1.391.458	1.391.458	1.391.458	1.391.458
11	-	Personalaufwendungen	799.757,85	963.335	963.994	989.754	1.016.513	1.043.991
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.194,18	266.690	487.700	329.000	336.700	344.800
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	12.003,04	12.504	31.235	56.194	68.573	68.546
15	-	Transferaufwendungen	1.010.457,24	1.808.500	1.384.000	1.443.000	1.476.000	1.509.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.072,34	39.400	42.200	42.600	43.000	43.400
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.001.484,65	3.090.429	2.909.129	2.860.548	2.940.786	3.009.737
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**367.702,75**	**-1.454.570**	**-1.517.671**	**-1.469.090**	**-1.549.328**	**-1.618.279**
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)**	**367.702,75**	**-1.454.570**	**-1.517.671**	**-1.469.090**	**-1.549.328**	**-1.618.279**
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)**	**367.702,75**	**-1.454.570**	**-1.517.671**	**-1.469.090**	**-1.549.328**	**-1.618.279**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	138.000,00	100.000	710.000	710.000	710.000	710.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-478.387,88	-256.967	-730.000	-730.000	-730.000	-730.000
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	27.314,87	-1.611.537	-1.537.671	-1.489.090	-1.569.328	-1.638.279
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**27.314,87**	**-1.611.537**	**-1.537.671**	**-1.489.090**	**-1.569.328**	**-1.638.279**

Produktübersicht Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
05.01	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungent nach SGB II	-424.247,95	-802.271	-883.482	-931.817	-950.939	-970.559
05.03	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen nach SGB XII	498.494,68	-763.966	-607.186	-509.097	-569.012	-617.110
05.04	Sozialversicherungsangelegenheiten	-46.931,86	-45.300	-47.003	-48.176	-49.377	-50.610

Teilergebnisplan 2024 06

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	13.101,82	8.119	13.890	11.684	11.684	11.684
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.087,00	48.000	50.500	50.500	50.500	50.500
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	32.188,82	56.119	64.390	62.184	62.184	62.184
11	-	Personalaufwendungen	23.450,69	24.045	58.237	59.693	61.186	62.714
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.090,15	50.500	73.000	76.500	80.500	80.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	48.143,15	15.103	33.732	31.797	36.797	41.583
15	-	Transferaufwendungen	784.670,98	880.693	1.031.221	1.064.221	1.088.221	1.114.221
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.260,00	36.700	38.700	38.700	38.700	38.700
17	=	Ordentliche Aufwendungen	925.614,97	1.007.041	1.234.890	1.270.911	1.305.404	1.337.718
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-893.426,15**	**-950.922**	**-1.170.500**	**-1.208.727**	**-1.243.220**	**-1.275.534**
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)**	**-893.426,15**	**-950.922**	**-1.170.500**	**-1.208.727**	**-1.243.220**	**-1.275.534**
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)**	**-893.426,15**	**-950.922**	**-1.170.500**	**-1.208.727**	**-1.243.220**	**-1.275.534**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-167.700,00	-164.854	-160.571	-167.749	-172.348	-176.800
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.061.126,15	-1.115.776	-1.331.071	-1.376.476	-1.415.568	-1.452.334
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.061.126,15**	**-1.115.776**	**-1.331.071**	**-1.376.476**	**-1.415.568**	**-1.452.334**

Produktübersicht Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
06.01	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	-596.343,98	-680.293	-830.869	-860.958	-882.049	-905.142
06.02	Kinder- und Jugendarbeit	-464.782,17	-435.483	-500.202	-515.518	-533.519	-547.192

Teilergebnisplan 2024 07

Produktbereich: **07** Gesundheitsdienste

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	260.534,00	265.000	300.000	303.000	306.000	310.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	260.534,00	265.000	300.000	303.000	306.000	310.000
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-260.534,00**	**-265.000**	**-300.000**	**-303.000**	**-306.000**	**-310.000**
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)**	**-260.534,00**	**-265.000**	**-300.000**	**-303.000**	**-306.000**	**-310.000**
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)**	**-260.534,00**	**-265.000**	**-300.000**	**-303.000**	**-306.000**	**-310.000**
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)	-260.534,00	-265.000	-300.000	-303.000	-306.000	-310.000
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-260.534,00**	**-265.000**	**-300.000**	**-303.000**	**-306.000**	**-310.000**

Produktübersicht Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
07.01	Gesundheitsförderung / Gutachten und Stellungnahmen / Gesundheitshilfe / Gesundheitsschutz / Krankenhäuser	-260.534,00	-265.000	-300.000	-303.000	-306.000	-310.000

Teilergebnisplan 2024 08

Produktbereich: **08** Sportförderung

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	189.421,64	189.093	187.712	185.066	184.744	184.743
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96.558,39	96.500	115.000	115.000	115.000	115.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.265,88	32.100	32.100	32.100	32.100	32.100
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.240,41	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	126.509,57	100.000	106.000	106.000	106.000	106.000
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	414.995,89	417.693	440.812	438.166	437.844	437.843
11	-	Personalaufwendungen	303.773,10	324.385	332.759	341.078	349.605	358.345
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	314.663,13	378.300	647.900	474.400	1.074.400	484.400
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	264.803,13	253.267	285.934	286.390	289.023	419.249
15	-	Transferaufwendungen	61.436,11	55.000	60.000	60.000	60.000	60.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	170.001,53	184.749	176.500	177.600	178.800	177.600
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.114.677,00	1.195.701	1.503.093	1.339.468	1.951.828	1.499.594
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-699.681,11**	**-778.008**	**-1.062.281**	**-901.302**	**-1.513.984**	**-1.061.751**
19	+	Finanzerträge	375.437,96	339.600	377.313	380.029	384.840	379.946
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	375.437,96	339.600	377.313	380.029	384.840	379.946
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-324.243,15**	**-438.408**	**-684.968**	**-521.273**	**-1.129.144**	**-681.805**
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)**	**-324.243,15**	**-438.408**	**-684.968**	**-521.273**	**-1.129.144**	**-681.805**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-52.525,00	-84.501	-39.784	-44.563	-42.703	-43.805
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-376.768,15	-522.909	-724.752	-565.836	-1.171.847	-725.610
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-376.768,15**	**-522.909**	**-724.752**	**-565.836**	**-1.171.847**	**-725.610**

Produktübersicht Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
08.01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (BgA)	-387.044,05	-474.908	-648.403	-536.131	-1.139.147	-671.908
08.02	Sportförderung	-60.367,61	-46.700	-50.987	-51.171	-51.360	-51.554
08.03	Bereitstellung und Betrieb von Bädern (BgA)	70.643,51	-1.301	-25.362	21.466	18.660	-2.148

Teilergebnisplan 2024 09

Produktbereich: **09** Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	1.220	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	387,90	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.848,52	39.550	46.150	46.150	46.150	46.150
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	386,36	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	22.250,23	41.177	47.777	47.370	46.150	46.150
11	-	Personalaufwendungen	202.282,02	234.583	266.327	280.040	268.928	275.692
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	1.309	89	89
15	-	Transferaufwendungen	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	88.190,79	221.500	217.500	177.500	177.500	177.500
17	=	Ordentliche Aufwendungen	297.189,36	462.800	490.544	463.849	451.517	458.281
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-274.939,13**	**-421.623**	**-442.767**	**-416.479**	**-405.367**	**-412.131**
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)**	**-274.939,13**	**-421.623**	**-442.767**	**-416.479**	**-405.367**	**-412.131**
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)**	**-274.939,13**	**-421.623**	**-442.767**	**-416.479**	**-405.367**	**-412.131**
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)	-274.939,13	-421.623	-442.767	-416.479	-405.367	-412.131
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-274.939,13**	**-421.623**	**-442.767**	**-416.479**	**-405.367**	**-412.131**

Produktübersicht Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
09.01	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationsdienste, Geodatenmanagement	-274.939,13	-421.623	-442.767	-416.479	-405.367	-412.131

Teilergebnisplan 2024 10

Produktbereich: **10** Bauen und Wohnen

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	1.352,00	1.000	500	500	500	500
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.683,50	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	3.035,50	2.700	2.200	2.200	2.200	2.200
11	-	Personalaufwendungen	170.337,52	259.035	292.497	306.830	296.350	303.758
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	1.024,61	500	500	500	500	500
17	=	Ordentliche Aufwendungen	171.362,13	267.535	300.997	315.330	304.850	312.258
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-168.326,63**	**-264.835**	**-298.797**	**-313.130**	**-302.650**	**-310.058**
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)**	**-168.326,63**	**-264.835**	**-298.797**	**-313.130**	**-302.650**	**-310.058**
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)**	**-168.326,63**	**-264.835**	**-298.797**	**-313.130**	**-302.650**	**-310.058**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-7.639,00	-25.878	-56.462	-58.986	-60.603	-62.168
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-175.965,63	-290.713	-355.259	-372.116	-363.253	-372.226
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-175.965,63**	**-290.713**	**-355.259**	**-372.116**	**-363.253**	**-372.226**

Produktübersicht Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
10.01	Bauen und Wohnen	-106.440,12	-164.928	-221.588	-235.114	-222.835	-228.308
10.05	Subjektbezogene Förderung von Wohnraum	-69.525,51	-125.785	-133.671	-137.002	-140.418	-143.918

Teilergebnisplan 2024 11

Produktbereich: **11** Ver- und Entsorgung

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	6.912,98	6.913	6.913	6.913	6.913	6.913
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	841.101,60	1.126.711	1.179.269	1.100.328	1.035.000	1.035.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	115.676,36	125.000	95.000	95.000	95.000	95.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	238.507,74	214.542	162.225	162.225	162.225	162.225
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	6.498,37	0	60	60	60	60
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.208.697,05	1.473.166	1.443.467	1.364.526	1.299.198	1.299.198
11	-	Personalaufwendungen	49.760,71	45.049	49.121	50.346	51.606	52.897
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	967.730,25	1.243.200	1.300.600	1.246.642	1.254.685	1.246.729
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	83.253,28	83.292	82.822	82.822	100.579	94.859
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	139.023,54	48.708	34.708	36.208	38.208	38.208
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.239.767,78	1.420.249	1.467.251	1.416.018	1.445.078	1.432.693
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-31.070,73**	**52.917**	**-23.784**	**-51.492**	**-145.880**	**-133.495**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	24.219,62	30.000	20.000	18.000	15.000	13.000
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-24.219,62	-30.000	-20.000	-18.000	-15.000	-13.000
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-55.290,35**	**22.917**	**-43.784**	**-69.492**	**-160.880**	**-146.495**
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)**	**-55.290,35**	**22.917**	**-43.784**	**-69.492**	**-160.880**	**-146.495**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-19.023,00	-47.767	-18.575	-19.406	-19.937	-20.453
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-74.313,35	-24.850	-62.359	-88.898	-180.817	-166.948
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-74.313,35**	**-24.850**	**-62.359**	**-88.898**	**-180.817**	**-166.948**

Produktübersicht Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
11.01	Regenerative Energieerzeugung (BgA)	-55.195,76	-37.654	-103.017	-48.839	-73.928	-58.549
11.02	Abfallwirtschaft	-19.117,59	12.804	40.658	-40.059	-106.889	-108.399

Teilergebnisplan 2024 12

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	246.146,18	198.252	196.843	127.100	113.945	113.945
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	459.590,96	507.902	465.432	462.577	460.661	454.769
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.450,42	28.767	29.230	28.630	29.230	28.630
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	85.701,42	68.266	58.778	62.977	82.982	110.401
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	819.888,98	803.187	750.283	681.284	686.818	707.745
11	-	Personalaufwendungen	309.492,95	315.326	333.612	341.987	350.575	359.380
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	914.142,26	1.087.500	1.083.600	1.054.600	1.054.600	1.061.600
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.002.481,14	975.200	914.911	865.401	891.915	956.459
15	-	Transferaufwendungen	59.849,10	14.209	59.849	132.712	132.712	132.712
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.798,59	66.700	69.750	54.750	54.750	54.750
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.353.764,04	2.458.935	2.461.722	2.449.450	2.484.552	2.564.901
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.533.875,06**	**-1.655.748**	**-1.711.439**	**-1.768.166**	**-1.797.734**	**-1.857.156**
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)**	**-1.533.875,06**	**-1.655.748**	**-1.711.439**	**-1.768.166**	**-1.797.734**	**-1.857.156**
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)**	**-1.533.875,06**	**-1.655.748**	**-1.711.439**	**-1.768.166**	**-1.797.734**	**-1.857.156**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-462.354,00	-502.870	-484.346	-505.998	-519.869	-533.300
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.996.229,06	-2.158.618	-2.195.785	-2.274.164	-2.317.603	-2.390.456
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.996.229,06**	**-2.158.618**	**-2.195.785**	**-2.274.164**	**-2.317.603**	**-2.390.456**

Produktübersicht Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
12.01	Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst	-1.996.229,06	-2.158.618	-2.195.785	-2.274.164	-2.317.603	-2.390.456

Teilergebnisplan 2024 13

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	26.391,49	25.190	35.597	42.597	65.797	72.797
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	405.154,52	382.710	415.744	413.920	413.998	414.366
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.800	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.063,63	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	312.390,78	159.901	148.062	148.062	148.062	148.060
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	16.131,02	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	763.131,44	569.601	599.403	604.579	627.857	635.223
11	-	Personalaufwendungen	231.557,45	251.928	272.196	279.019	286.013	293.183
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	205.777,24	198.200	207.100	192.100	192.100	192.100
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	799.724,77	424.546	416.472	436.187	478.973	461.199
15	-	Transferaufwendungen	173.427,40	167.444	211.443	186.443	186.443	186.443
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.267,02	56.550	18.850	14.350	14.350	14.350
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.454.753,88	1.098.668	1.126.061	1.108.099	1.157.879	1.147.275
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-691.622,44**	**-529.067**	**-526.658**	**-503.520**	**-530.022**	**-512.052**
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)**	**-691.622,44**	**-529.067**	**-526.658**	**-503.520**	**-530.022**	**-512.052**
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)**	**-691.622,44**	**-529.067**	**-526.658**	**-503.520**	**-530.022**	**-512.052**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-513.722,00	-435.672	-569.457	-594.915	-625.376	-627.014
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.205.344,44	-964.739	-1.096.115	-1.098.435	-1.155.398	-1.139.066
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.205.344,44**	**-964.739**	**-1.096.115**	**-1.098.435**	**-1.155.398**	**-1.139.066**

Produktübersicht

Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
13.01	Öffentliches Grün / Natur und Landschaft / Wasser und Wasserbau	-412.559,93	-333.380	-503.717	-476.105	-501.197	-497.657
13.03	Wald-, Forst-, Landwirtschaft	-798.500,64	-528.921	-508.220	-525.944	-551.555	-532.694
13.06	Friedhöfe	5.716,13	-102.438	-84.178	-96.386	-102.646	-108.715

Teilergebnisplan 2024 14

Produktbereich: **14** Umweltschutz

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	44.329,00	106.700	217.142	20.418	1.096	1.096
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	134,11	0	230	230	230	230
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	44.463,11	106.700	217.372	20.648	1.326	1.326
11 -	Personalaufwendungen	60.449,58	62.170	72.795	74.615	76.480	78.392
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.259,77	100.500	100.500	100.500	100.500	100.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	460,51	2.024	2.251	2.251	2.251	2.251
15 -	Transferaufwendungen	0,00	8.000	138.000	103.000	103.000	103.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.108,88	228.500	136.800	29.700	29.700	29.700
17 =	Ordentliche Aufwendungen	189.278,74	401.194	450.346	310.066	311.931	313.843
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-144.815,63**	**-294.494**	**-232.974**	**-289.418**	**-310.605**	**-312.517**
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)**	**-144.815,63**	**-294.494**	**-232.974**	**-289.418**	**-310.605**	**-312.517**
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)**	**-144.815,63**	**-294.494**	**-232.974**	**-289.418**	**-310.605**	**-312.517**
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)	-144.815,63	-294.494	-232.974	-289.418	-310.605	-312.517
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-144.815,63**	**-294.494**	**-232.974**	**-289.418**	**-310.605**	**-312.517**

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Produkt-gruppe	**Bezeichnung**	in EUR					
14.01	Umweltinformation und -koordination / Besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement / Umweltvorsorge	-144.815,63	-103.424	-101.825	-101.825	-101.825	-101.825
14.02	Klimaschutz	0,00	-191.070	-131.149	-187.593	-208.780	-210.692

Teilergebnisplan 2024 15

Produktbereich: **15** Wirtschaft und Tourismus

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	85.556	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	1.641,60	23.760	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.832,48	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.799,70	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	8.273,78	109.316	0	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	39.185,49	43.383	48.080	49.620	51.200	52.823
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	153.271,79	159.150	182.500	166.000	169.500	252.900
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.723,72	190.160	33.500	48.000	33.500	33.500
17	=	Ordentliche Aufwendungen	214.181,00	392.693	264.080	263.620	254.200	339.223
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-205.907,22**	**-283.377**	**-264.080**	**-263.620**	**-254.200**	**-339.223**
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)**	**-205.907,22**	**-283.377**	**-264.080**	**-263.620**	**-254.200**	**-339.223**
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)**	**-205.907,22**	**-283.377**	**-264.080**	**-263.620**	**-254.200**	**-339.223**
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)	-205.907,22	-283.377	-264.080	-263.620	-254.200	-339.223
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-205.907,22**	**-283.377**	**-264.080**	**-263.620**	**-254.200**	**-339.223**

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Produkt-gruppe	**Bezeichnung**	in EUR					
15.01	Wirtschaftsförderung	-205.907,22	-283.377	-264.080	-263.620	-254.200	-339.223

Teilergebnisplan 2024 16

Produktbereich: **16** Allgemeine Finanzwirtschaft

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01		Steuern und ähnliche Abgaben	29.982.429,25	29.202.100	31.069.400	32.867.400	34.256.700	35.320.300
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.334.979,64	1.276.679	2.043.300	1.139.900	468.700	319.900
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	1.500	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	613.696,23	580.000	580.102	580.102	580.102	580.102
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	31.931.105,12	31.060.279	33.692.802	34.587.402	35.305.502	36.220.302
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	14.273.251,24	15.624.100	17.252.700	17.497.000	17.722.900	17.929.700
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	492.723,32	41.200	44.600	44.600	44.600	44.600
17	=	Ordentliche Aufwendungen	14.765.974,56	15.665.300	17.297.300	17.541.600	17.767.500	17.974.300
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**17.165.130,56**	**15.394.979**	**16.395.502**	**17.045.802**	**17.538.002**	**18.246.002**
19	+	Finanzerträge	466.092,90	451.600	781.541	685.525	580.508	460.490
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	335.260,19	445.500	398.000	525.500	644.500	754.500
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	130.832,71	6.100	383.541	160.025	-63.992	-294.010
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**17.295.963,27**	**15.401.079**	**16.779.043**	**17.205.827**	**17.474.010**	**17.951.992**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	1.186.000	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	1.186.000	0	0	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**17.295.963,27**	**16.587.079**	**16.779.043**	**17.205.827**	**17.474.010**	**17.951.992**
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)	17.295.963,27	16.587.079	16.779.043	17.205.827	17.474.010	17.951.992
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**17.295.963,27**	**16.587.079**	**16.779.043**	**17.205.827**	**17.474.010**	**17.951.992**

Produktübersicht Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	17.295.963,27	16.587.079	16.779.043	17.205.827	17.474.010	17.951.992

Finanzplan

und

Teilfinanzpläne

der

für die Stadt Gescher relevanten

Pflichtproduktbereiche

Finanzplan 2024

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01		Steuern und ähnliche Abgaben	29.547.794,40	29.202.100	31.069.400	32.867.400	34.256.700	35.320.300
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.816.748,80	3.242.096	3.837.194	2.750.370	2.091.548	1.967.548
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	42.920,08	23.500	17.000	17.000	17.000	17.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.065.896,79	4.149.300	4.208.300	4.209.300	4.209.300	4.209.300
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	653.553,05	683.957	1.012.300	1.003.850	1.003.850	1.003.650
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.079.472,16	1.137.447	1.048.896	1.055.296	1.020.380	1.035.780
07	+	Sonstige Einzahlungen	1.719.017,72	1.165.121	1.080.287	1.470.287	1.650.287	1.418.287
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	831.368,05	791.500	1.162.154	1.068.854	968.648	843.736
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.756.771,05	40.395.021	43.435.531	44.442.357	45.217.713	45.815.601
10	-	Personalauszahlungen	6.767.502,81	7.544.657	8.272.882	8.514.370	8.678.980	8.883.953
11	-	Versorgungsauszahlungen	889.636,57	1.038.300	1.015.500	1.068.725	1.151.436	1.184.140
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.402.331,40	7.032.107	8.465.520	7.644.002	8.275.135	7.714.779
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	360.502,11	477.500	420.050	545.550	661.550	769.550
14	-	Transferauszahlungen	19.908.161,82	22.344.650	24.045.500	24.374.700	24.660.200	24.961.600
15	-	Sonstige Auszahlungen	2.472.508,30	3.423.287	3.172.012	3.416.335	3.501.665	3.320.385
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.800.643,01	41.860.501	45.391.464	45.563.682	46.928.966	46.834.407
		nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**5.956.128,04**	**-1.465.480**	**-1.955.933**	**-1.121.325**	**-1.711.253**	**-1.018.806**
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.477.605,74	2.152.030	2.166.900	3.511.300	2.096.600	2.168.300
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	566.301,74	1.560.500	246.300	12.550	1.600	2.750
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	53.897,05	42.538	42.732	42.934	43.140	43.273
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	319.487,14	351.000	380.000	992.000	301.835	540.715
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.417.291,67	4.106.068	2.835.932	4.558.784	2.443.175	2.755.038
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.096.537,49	68.000	1.740.500	80.000	80.000	80.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.246.614,09	4.401.400	4.772.258	8.044.000	6.817.000	5.276.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	812.602,17	1.685.150	1.509.550	667.050	755.550	698.550
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	395.000,00	450.000	1.050.000	350.000	350.000	350.000
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	911.532,32	3.135.000	346.300	283.000	70.800	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.462.286,07	9.739.550	9.418.608	9.424.050	8.073.350	6.404.550
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-3.044.994,40	-5.633.482	-6.582.676	-4.865.266	-5.630.175	-3.649.512
32	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**2.911.133,64**	**-7.098.962**	**-8.538.609**	**-5.986.591**	**-7.341.428**	**-4.668.318**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	5.000.000	5.000.000	4.000.000	4.500.000	3.200.000
34	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für zur Liquiditätssicherung	3.500.000,00	0	0	0	0	0
35	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.094.520,63	1.155.000	1.037.500	934.000	938.000	978.000
36	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.500.000,00	0	0	0	0	0
37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.094.520,63	3.845.000	3.962.500	3.066.000	3.562.000	2.222.000
38	**=**	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)**	**1.816.613,01**	**-3.253.962**	**-4.576.109**	**-2.920.591**	**-3.779.428**	**-2.446.318**
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	10.876.627,13	8.000.000	16.300.000	11.723.891	8.803.300	5.023.872
40	=	Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	12.693.240,14	4.746.038	11.723.891	8.803.300	5.023.872	2.577.554

Teilfinanzplan 2024 **01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	5.040,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.081,00	2.600	2.600	0	2.600	2.600	2.600
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	59.757,10	53.897	51.050	0	51.050	51.050	50.850
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	108.047,35	137.765	95.731	0	95.731	83.215	83.215
07	+	Sonstige Einzahlungen	115.189,10	70.550	75.875	0	75.875	75.875	75.875
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	334,19	300	300	0	300	300	300
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	290.448,74	265.112	225.556	0	225.556	213.040	212.840
10	-	Personalauszahlungen	3.227.124,50	3.509.997	3.877.906	0	3.991.012	4.087.923	4.187.194
11	-	Versorgungsauszahlungen	889.636,57	1.038.300	1.015.500	0	1.068.725	1.151.436	1.184.140
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	700.612,46	1.449.317	1.379.100	0	1.054.690	1.056.580	1.046.530
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	285,50	300	6.300	0	6.300	6.300	6.300
15	-	Sonstige Auszahlungen	886.210,89	1.254.765	1.413.855	0	1.385.855	1.380.405	1.392.605
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.703.869,92	7.252.679	7.692.661	0	7.506.582	7.682.644	7.816.769
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.413.421,18**	**-6.987.567**	**-7.467.105**	**0**	**-7.281.026**	**-7.469.604**	**-7.603.929**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.451.552,80	200.000	200.000	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	550,00	3.500	2.300	0	12.550	1.600	2.750
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	375,55	390	406	0	423	440	457
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)	1.452.478,35	203.890	202.706	0	12.973	2.040	3.207
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.427,12	10.000	25.500	0	10.000	10.000	10.000
25	-	für Baumaßnahmen	1.450.572,12	352.400	488.500	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	411.070,93	458.100	656.000	0	342.000	310.000	273.000
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)	1.869.070,17	820.500	1.170.000	0	352.000	320.000	283.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-416.591,82**	**-616.610**	**-967.294**	**0**	**-339.027**	**-317.960**	**-279.793**

Teilfinanzplan 2024 **01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung

Produktübersicht Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
				in EUR				
01.01	Politische Gremien	-211.377,80	-271.852	-290.905	0	-316.444	-296.998	-303.566
01.02	Unterstützung der Verwaltungsführung	-382.876,22	-439.494	-454.208	0	-464.851	-475.759	-486.942
01.03	Gleichstellung von Frau und Mann	-39.734,29	-46.075	-47.744	0	-48.640	-49.662	-50.708
01.04	Beschäftigtenvertretung	-27.680,65	-31.371	-36.257	0	-34.398	-35.054	-35.726
01.06	Zentrale Dienste / Bauhof	-1.681.696,67	-1.732.245	-2.060.431	0	-1.856.592	-1.906.919	-1.911.238
01.08	Personalmanagement	-1.248.655,77	-1.518.899	-1.598.719	0	-1.643.767	-1.719.414	-1.763.765
01.09	Finanzmanagement und Rechnungswesen	-620.965,72	-660.332	-723.179	0	-742.146	-761.784	-781.703
01.10	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung	-474.889,09	-505.278	-511.679	0	-563.974	-615.308	-595.302
01.11	Digitalisierung	-1.578,60	-136.008	-148.160	0	-152.704	-154.901	-157.154
01.12	Infrastrukturelles Immobilienmanagement	-698.105,58	-1.502.144	-1.774.637	0	-1.006.422	-979.974	-1.003.910
01.13	Liegenschaften	-442.452,61	-760.479	-788.480	0	-790.115	-791.791	-793.708

Teilfinanzplan 2024 **02**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	43.294,02	0	0	0	0	0	0
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180.825,93	158.000	171.000	0	172.000	172.000	172.000
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	331.843,96	345.600	752.650	0	744.200	744.200	744.200
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	29.702,44	11.000	27.000	0	34.000	11.000	27.000
07	+	Sonstige Einzahlungen	51.462,35	38.000	37.600	0	37.600	37.600	37.600
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	637.128,70	552.600	988.250	0	987.800	964.800	980.800
10	-	Personalauszahlungen	632.286,29	597.355	674.617	0	695.953	704.270	712.804
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	183.984,48	285.480	296.670	0	289.270	294.470	299.970
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	1.000	1.050	0	1.050	1.050	1.050
14	-	Transferauszahlungen	4.000,00	4.800	4.800	0	4.900	4.900	4.900
15	-	Sonstige Auszahlungen	286.803,62	300.580	343.810	0	377.510	312.110	350.810
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.107.074,39	1.189.215	1.320.947	0	1.368.683	1.316.800	1.369.534
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-469.945,69**	**-636.615**	**-332.697**	**0**	**-380.883**	**-352.000**	**-388.734**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	67.818,34	68.000	72.000	0	72.000	72.000	72.000
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	52.183,51	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)	120.001,85	73.000	77.000	0	72.000	72.000	72.000
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	57.687,21	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	14.462,88	250.000	500.000	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	109.592,82	268.750	343.550	0	102.750	225.750	225.750
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)	181.742,91	518.750	843.550	0	102.750	225.750	225.750
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-61.741,06**	**-445.750**	**-766.550**	**0**	**-30.750**	**-153.750**	**-153.750**

Teilfinanzplan 2024 02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
Produkt-gruppe	Bezeichnung	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
					in EUR			
02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	84.152,48	64.709	540.146	0	534.736	540.279	545.861
02.02	Gewerbewesen	-47.730,33	-27.656	-55.266	0	-56.869	-58.510	-60.193
02.07	Verkehrsangelegenheiten	-68.735,35	-69.985	-62.019	0	-58.927	-60.779	-62.678
02.10	Einwohnerangelegenheiten	-185.309,33	-241.106	-290.161	0	-261.032	-268.073	-275.292
02.11	Personenstandswesen	-14.871,88	-16.610	-20.810	0	-21.629	-22.468	-23.329
02.13	Statistik / Wahlen	-25.904,40	-6.680	-19.520	0	-50.681	-6.845	-28.014
02.15	Gefahrenabwehr / Gefahrenvorbeugung	-273.287,94	-785.037	-1.191.617	0	-497.231	-629.354	-638.839

Teilfinanzplan 2024 03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	794.574,85	774.060	782.968	0	796.268	827.968	852.768
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	620,00	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	120.227,38	79.617	67.100	0	67.100	67.100	67.100
07	+	Sonstige Einzahlungen	131.876,12	117.300	109.000	0	109.000	109.000	109.000
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.047.298,35	972.177	960.268	0	973.568	1.005.268	1.030.068
10	-	Personalauszahlungen	661.818,45	745.049	821.514	0	842.051	863.102	884.680
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.408.260,96	1.815.100	2.042.350	0	1.967.500	1.982.600	2.005.250
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	556.081,16	693.000	856.000	0	882.200	908.300	934.400
15	-	Sonstige Auszahlungen	262.970,18	199.317	210.817	0	220.800	219.300	221.300
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.889.130,75	3.452.466	3.930.681	0	3.912.551	3.973.302	4.045.630
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.841.832,40**	**-2.480.289**	**-2.970.413**	**0**	**-2.938.983**	**-2.968.034**	**-3.015.562**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.036,84	10.000	8.500	0	8.500	8.500	8.500
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	571,14	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)	10.607,98	10.000	8.500	0	8.500	8.500	8.500
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	18.000	45.000	0	10.000	10.000	10.000
25	-	für Baumaßnahmen	682.702,99	812.000	865.000	0	10.000	10.000	10.000
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	180.106,23	315.000	332.100	0	168.000	165.500	145.500
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)	862.809,22	1.145.000	1.242.100	0	188.000	185.500	165.500
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-852.201,24**	**-1.135.000**	**-1.233.600**	**0**	**-179.500**	**-177.000**	**-157.000**

Teilfinanzplan 2024 03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **03** Schulträgeraufgaben

Produktübersicht Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
				in EUR				
03.01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen / Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligter / zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers	-2.694.033,64	-3.615.289	-4.204.013	0	-3.118.483	-3.145.034	-3.172.562

Teilfinanzplan 2024 04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 04 Kultur

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	8.000,00	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.492,15	15.000	24.000	0	24.000	24.000	24.000
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	4.800	0	4.800	4.800	4.800
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.509,38	0	50	0	50	50	50
07	+	Sonstige Einzahlungen	696,89	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.698,42	23.000	36.850	0	36.850	36.850	36.850
10	-	Personalauszahlungen	178.066,06	244.218	291.038	0	298.313	305.771	313.414
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.863,09	144.320	134.000	0	145.800	135.000	139.400
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
14	-	Transferauszahlungen	203.898,00	228.000	249.400	0	289.500	259.500	262.500
15	-	Sonstige Auszahlungen	50.432,47	131.620	146.220	0	136.320	136.420	136.520
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	493.259,62	749.158	821.658	0	870.933	837.691	852.834
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-461.561,20**	**-726.158**	**-784.808**	**0**	**-834.083**	**-800.841**	**-815.984**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.945,90	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)	18.945,90	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	50.000	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	28.150,00	27.000	32.800	0	32.500	32.500	32.500
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)	28.150,00	77.000	32.800	0	32.500	32.500	32.500
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-9.204,10**	**-77.000**	**-32.800**	**0**	**-32.500**	**-32.500**	**-32.500**

Teilfinanzplan 2024 04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **04** Kultur

Produktübersicht Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
				in EUR				
04.04	Besondere Kulturträger; Förderung VHS, Musik- , Kunstschulen	-37.793,72	-174.679	-256.110	0	-257.196	-260.244	-263.355
04.06	Bibliotheken	-188.900,62	-204.920	-213.700	0	-259.500	-215.200	-219.000
04.07	Museum	-205.526,75	-366.244	-290.396	0	-291.688	-298.880	-306.275
04.08	Archiv	-38.544,21	-57.315	-57.402	0	-58.199	-59.017	-59.854

Teilfinanzplan 2024 05

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Hilfen

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	1.522.430,79	924.001	722.000	0	722.000	722.000	722.000
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	40.956,95	20.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	86.167,07	52.600	25.000	0	25.000	25.000	25.000
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	518.560,15	630.100	620.300	0	620.300	620.300	620.300
07	+	Sonstige Einzahlungen	201.517,23	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.369.632,19	1.626.701	1.382.300	0	1.382.300	1.382.300	1.382.300
10	-	Personalauszahlungen	715.702,42	908.563	903.918	0	926.516	949.678	973.420
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	113.622,76	266.690	487.700	0	329.000	336.700	344.800
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	992.718,29	1.808.500	1.384.000	0	1.443.000	1.476.000	1.509.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	71.688,00	39.400	42.200	0	42.600	43.000	43.400
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.893.731,47	3.023.153	2.817.818	0	2.741.116	2.805.378	2.870.620
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**475.900,72**	**-1.396.452**	**-1.435.518**	**0**	**-1.358.816**	**-1.423.078**	**-1.488.320**
		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	500.000	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	500.000	800.000	400.000	400.000	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.176,49	3.600	3.700	0	3.700	3.700	3.700
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)	2.176,49	503.600	1.303.700	400.000	403.700	3.700	3.700
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-2.176,49**	**-503.600**	**-1.303.700**	**-400.000**	**-403.700**	**-3.700**	**-3.700**

Teilfinanzplan 2024 05

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **05** Soziale Hilfen

Produktübersicht Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
				in EUR				
05.01	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungent nach SGB II	-368.147,36	-761.601	-839.730	0	-885.680	-902.030	-918.788
05.03	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen nach SGB XII	889.856,15	-1.093.151	-1.852.485	-400.000	-828.660	-475.371	-522.622
05.04	Sozialversicherungsangelegenheiten	-47.984,56	-45.300	-47.003	0	-48.176	-49.377	-50.610

Teilfinanzplan 2024 06

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	19.087,00	48.000	50.500	0	50.500	50.500	50.500
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	19.087,00	48.000	50.500	0	50.500	50.500	50.500
10	-	Personalauszahlungen	23.248,17	24.045	58.237	0	59.693	61.186	62.714
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.787,33	50.500	73.000	0	76.500	80.500	80.500
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	772.810,84	831.000	900.000	0	933.000	957.000	983.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	15.260,00	36.700	38.700	0	38.700	38.700	38.700
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	868.106,34	942.245	1.069.937	0	1.107.893	1.137.386	1.164.914
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-849.019,34**	**-894.245**	**-1.019.437**	**0**	**-1.057.393**	**-1.086.886**	**-1.114.414**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.005,38	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	50.000	50.000	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)	33.005,38	50.000	50.000	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	440.790,49	20.000	130.000	0	50.000	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	0,00	429.000	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	440.790,49	449.000	130.000	0	50.000	50.000	50.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-407.785,11**	**-399.000**	**-80.000**	**0**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Produkt-gruppe	Bezeichnung	in EUR						
06.01	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	-578.483,84	-1.059.600	-699.648	0	-729.737	-750.828	-773.921
06.02	Kinder- und Jugendarbeit	-678.320,61	-233.645	-399.789	0	-377.656	-386.058	-390.493

Teilfinanzplan 2024 07

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **07** Gesundheitsdienste

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	260.534,00	265.000	300.000	0	303.000	306.000	310.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	260.534,00	265.000	300.000	0	303.000	306.000	310.000
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-260.534,00**	**-265.000**	**-300.000**	**0**	**-303.000**	**-306.000**	**-310.000**
		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 2024 07

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **07** Gesundheitsdienste

Produktübersicht Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
				in EUR				
07.01	Gesundheitsförderung / Gutachten und Stellungnahmen / Gesundheitshilfe / Gesundheitsschutz / Krankenhäuser	-260.534,00	-265.000	-300.000	0	-303.000	-306.000	-310.000

Teilfinanzplan 2024 **08**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	63.800	64.380	0	64.380	64.380	64.380
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97.053,65	96.500	115.000	0	115.000	115.000	115.000
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	580,48	32.100	32.100	0	32.100	32.100	32.100
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	92,87	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	196.292,70	158.400	238.000	0	498.000	678.000	446.000
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	375.437,96	339.600	377.313	0	380.029	384.840	379.946
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	729.457,66	690.400	826.793	0	1.089.509	1.274.320	1.037.426
10	-	Personalauszahlungen	291.913,89	324.385	332.759	0	341.078	349.605	358.345
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	324.220,59	378.300	647.900	0	474.400	1.074.400	484.400
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	65.568,51	55.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	234.391,04	331.600	337.100	0	597.200	778.400	542.200
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	916.094,03	1.089.285	1.377.759	0	1.472.678	2.262.405	1.444.945
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-186.636,37**	**-398.885**	**-550.966**	**0**	**-383.169**	**-988.085**	**-407.519**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	16,81	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	6.971,50	7.148	7.326	0	7.511	7.700	7.816
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)	6.988,31	7.148	7.326	0	7.511	7.700	7.816
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	114.107,88	360.000	445.000	9.880.000	3.120.000	4.160.000	2.600.000
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	60.100,55	158.000	78.000	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	0,00	0	0	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	174.208,43	518.000	523.000	9.880.000	3.129.000	4.169.000	2.609.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-167.220,12**	**-510.852**	**-515.674**	**-9.880.000**	**-3.121.489**	**-4.161.300**	**-2.601.184**

Teilfinanzplan 2024 **08**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **08** Sportförderung

Produktübersicht Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
08.01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (BgA)	-393.342,56	-749.542	-966.406	-9.880.000	-3.513.893	-5.155.314	-2.994.772
08.02	Sportförderung	-57.528,51	-39.552	-43.661	0	-43.660	-43.660	-43.738
08.03	Bereitstellung und Betrieb von Bädern (BgA)	97.014,58	-120.643	-56.573	0	52.895	49.589	29.807

Teilfinanzplan 2024 **09**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	387,90	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	38.855,52	39.550	46.150	0	46.150	46.150	46.150
07	+	Sonstige Einzahlungen	386,36	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.629,78	39.550	46.150	0	46.150	46.150	46.150
10	-	Personalauszahlungen	197.407,18	232.085	263.685	0	277.297	266.078	272.730
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	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	74.519,26	221.500	217.500	0	177.500	177.500	177.500
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	271.926,44	458.585	486.185	0	459.797	448.578	455.230
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-232.296,66**	**-419.035**	**-440.035**	**0**	**-413.647**	**-402.428**	**-409.080**
		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 2024 09

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **09** Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
Produkt-gruppe	Bezeichnung	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
					in EUR			
09.01	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationsdienste, Geodatenmanagement	-232.296,66	-419.035	-440.035	0	-413.647	-402.428	-409.080

Teilfinanzplan 2024 10

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **10** Bauen und Wohnen

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	1.402,00	1.000	500	0	500	500	500
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.683,50	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	3.085,50	2.700	2.200	0	2.200	2.200	2.200
10	-	Personalauszahlungen	172.814,06	259.035	292.497	0	306.830	296.350	303.758
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	3.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	3.956,75	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	948,61	500	500	0	500	500	500
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	177.719,42	267.535	300.997	0	315.330	304.850	312.258
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-174.633,92**	**-264.835**	**-298.797**	**0**	**-313.130**	**-302.650**	**-310.058**
		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**

Produktübersicht Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
10.01	Bauen und Wohnen	-104.050,44	-139.050	-165.126	0	-176.128	-162.232	-166.140
10.05	Subjektbezogene Förderung von Wohnraum	-70.583,48	-125.785	-133.671	0	-137.002	-140.418	-143.918

Teilfinanzplan 2024 11

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **11** Ver- und Entsorgung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	970.473,13	1.035.000	1.035.000	0	1.035.000	1.035.000	1.035.000
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	118.546,27	125.000	95.000	0	95.000	95.000	95.000
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	173.779,91	209.675	162.225	0	162.225	162.225	162.225
07	+	Sonstige Einzahlungen	44.366,09	42.550	36.910	0	36.910	36.910	36.910
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.307.165,40	1.412.225	1.329.135	0	1.329.135	1.329.135	1.329.135
10	-	Personalauszahlungen	44.314,45	45.049	49.121	0	50.346	51.606	52.897
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	977.738,34	1.243.200	1.300.600	0	1.246.642	1.254.685	1.246.729
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	24.219,62	30.000	20.000	0	18.000	15.000	13.000
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	68.811,50	155.810	69.810	0	61.050	61.530	63.050
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.115.083,91	1.474.059	1.439.531	0	1.376.038	1.382.821	1.375.676
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**192.081,49**	**-61.834**	**-110.396**	**0**	**-46.903**	**-53.686**	**-46.541**
		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	378.200	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	378.200	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**-378.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktübersicht Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
11.01	Regenerative Energieerzeugung (BgA)	33.752,93	-412.235	-32.868	0	31.570	25.758	33.897
11.02	Abfallwirtschaft	158.328,56	-27.799	-77.528	0	-78.473	-79.444	-80.438

Teilfinanzplan 2024 **12**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **12** Verkehrsflächen und -anlagen

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	77.122,05	85.200	85.200	0	85.200	85.200	85.200
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	27.667,62	28.040	28.640	0	28.040	28.640	28.040
07	+	Sonstige Einzahlungen	1.328,70	1.300	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	106.118,37	114.540	114.840	0	114.240	114.840	114.240
10	-	Personalauszahlungen	305.690,45	312.828	330.970	0	339.244	347.725	356.418
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	826.895,68	1.097.500	1.093.600	0	1.064.600	1.064.600	1.071.600
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	63.265,80	66.700	114.750	0	54.750	54.750	54.750
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.195.851,93	1.477.028	1.539.320	0	1.458.594	1.467.075	1.482.768
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.089.733,56**	**-1.362.488**	**-1.424.480**	**0**	**-1.344.354**	**-1.352.235**	**-1.368.528**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	1.506.000	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	319.487,14	351.000	380.000	0	992.000	301.835	540.715
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Summe: (invest. Einzahlungen)	319.487,14	351.000	380.000	0	2.498.000	301.835	540.715
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.597,14	20.000	40.000	0	10.000	10.000	10.000
25	-	für Baumaßnahmen	537.153,45	1.457.000	1.014.758	2.756.000	3.894.000	2.027.000	2.046.000
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.258,32	6.000	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	911.532,32	2.330.000	110.000	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	1.473.541,23	3.813.000	1.170.758	2.756.000	3.910.000	2.043.000	2.062.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-1.154.054,09**	**-3.462.000**	**-790.758**	**-2.756.000**	**-1.412.000**	**-1.741.165**	**-1.521.285**

Teilfinanzplan 2024 **12**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **12** Verkehrsflächen und -anlagen

Produktübersicht Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
12.01	Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst	-2.243.787,65	-4.824.488	-2.215.238	-2.756.000	-2.756.354	-3.093.400	-2.889.813

Teilfinanzplan 2024 13

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	4.100,50	3.300	500	0	500	500	500
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	1.963,13	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	281.636,28	256.000	275.000	0	275.000	275.000	275.000
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	1.800	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.063,63	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	344.249,21	1.800	1.800	0	1.800	1.800	1.800
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	3.000	0	3.000	3.000	3.000
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	635.012,75	264.900	282.300	0	282.300	282.300	282.300
10	-	Personalauszahlungen	225.972,67	250.678	270.875	0	277.648	284.588	291.703
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	152.407,79	198.200	207.100	0	192.100	192.100	192.100
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	170.273,63	157.800	201.800	0	176.800	176.800	176.800
15	-	Sonstige Auszahlungen	44.955,40	59.050	21.850	0	27.350	17.350	17.350
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	593.609,49	665.728	701.625	0	673.898	670.838	677.953
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**41.403,26**	**-400.828**	**-419.325**	**0**	**-391.598**	**-388.538**	**-395.653**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	350.000	350.000	0	350.000	350.000	350.000
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	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)	0,00	352.000	350.000	0	350.000	350.000	350.000
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.415,58	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	447.614,77	620.000	659.000	0	620.000	620.000	620.000
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.161,42	70.500	57.400	0	3.100	3.100	3.100
27	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	200.000	200.000	0	0	0	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	455.191,77	890.500	916.400	0	623.100	623.100	623.100
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-455.191,77**	**-538.500**	**-566.400**	**0**	**-273.100**	**-273.100**	**-273.100**

Teilfinanzplan 2024 13

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **13** Natur- und Landschaftspflege

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
Produkt-gruppe	Bezeichnung	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
					in EUR			
13.01	Öffentliches Grün / Natur und Landschaft / Wasser und Wasserbau	-89.425,68	-311.710	-345.030	0	-80.791	-71.058	-71.332
13.03	Wald-, Forst-, Landwirtschaft	-473.074,43	-380.627	-398.443	0	-390.502	-391.587	-392.699
13.06	Friedhöfe	148.711,60	-246.991	-242.252	0	-193.405	-198.993	-204.722

Teilfinanzplan 2024 14

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 14 Umweltschutz

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	44.329,00	106.700	216.046	0	19.322	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	44.329,00	106.700	216.046	0	19.322	0	0
10	-	Personalauszahlungen	60.699,13	62.170	72.795	0	74.615	76.480	78.392
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.777,79	100.500	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	8.000	138.000	0	103.000	103.000	103.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	35.202,31	228.500	136.800	0	29.700	29.700	29.700
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	97.679,23	399.170	448.095	0	307.815	309.680	311.592
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-53.350,23**	**-292.470**	**-232.049**	**0**	**-288.493**	**-309.680**	**-311.592**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	121.440,94	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)	121.440,94	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.062,01	0	0	0	0	0	0
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.985,41	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)	23.047,42	0	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**98.393,52**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 14

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **14** Umweltschutz

Produktübersicht Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
				in EUR				
14.01	Umweltinformation und -koordination / Besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement / Umweltvorsorge	45.043,29	-101.400	-100.900	0	-100.900	-100.900	-100.900
14.02	Klimaschutz	0,00	-191.070	-131.149	0	-187.593	-208.780	-210.692

Teilfinanzplan 2024 **15**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	85.556	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	1.641,60	23.760	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.832,48	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	3.799,70	0	0	0	0	0	0
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.273,78	109.316	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	30.445,09	29.200	32.950	0	33.774	34.618	35.484
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	153.271,79	159.150	182.500	0	166.000	169.500	172.000
15	-	Sonstige Auszahlungen	24.625,11	190.160	33.500	0	48.000	33.500	33.500
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	208.341,99	378.510	248.950	0	247.774	237.618	240.984
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-200.068,21**	**-269.194**	**-248.950**	**0**	**-247.774**	**-237.618**	**-240.984**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	334.224,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	512.980,28	1.500.000	189.000	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)	847.204,28	1.500.000	189.000	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.556.557,94	0	1.000.000	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	176.000	36.300	0	283.000	70.800	0
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe: (invest. Auszahlungen)	1.556.557,94	176.000	1.036.300	0	283.000	70.800	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-709.353,66**	**1.324.000**	**-847.300**	**0**	**-283.000**	**-70.800**	**0**

Produktübersicht Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
15.01	Wirtschaftsförderung	-909.421,87	1.054.806	-1.096.250	0	-530.774	-308.418	-240.984

Teilfinanzplan 2024 16

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Laufende Verwaltungstätigkeit							
01		Steuern und ähnliche Abgaben	29.547.794,40	29.202.100	31.069.400	0	32.867.400	34.256.700	35.320.300
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.334.979,64	1.276.679	2.043.300	0	1.139.900	468.700	319.900
03	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	1.500	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.434.810,60	2.500.000	2.500.000	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	34.921,67	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	52.449,93	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	627.853,27	735.221	580.102	0	710.102	710.102	710.102
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	455.595,90	451.600	781.541	0	685.525	580.508	460.490
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.488.405,41	34.167.100	36.974.343	0	37.902.927	38.516.010	39.310.792
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	595.160,13	0	700.000	0	700.000	700.000	700.000
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	336.282,49	445.500	398.000	0	525.500	644.500	754.500
14	-	Transferauszahlungen	16.724.763,35	18.124.100	19.752.700	0	19.997.000	20.222.900	20.429.700
15	-	Sonstige Auszahlungen	352.424,11	207.085	44.600	0	218.500	218.500	218.500
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.008.630,08	18.776.685	20.895.300	0	21.441.000	21.785.900	22.102.700
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.479.775,33**	**15.390.415**	**16.079.043**	**0**	**16.461.927**	**16.730.110**	**17.208.092**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.440.581,54	1.524.030	1.536.400	0	1.574.800	1.666.100	1.737.800
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	46.550,00	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)	1.487.131,54	1.559.030	1.571.400	0	1.609.800	1.701.100	1.772.800
		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	395.000,00	450.000	1.050.000	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)	395.000,00	450.000	1.050.000	0	350.000	350.000	350.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**1.092.131,54**	**1.109.030**	**521.400**	**0**	**1.259.800**	**1.351.100**	**1.422.800**

Produktübersicht

Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	17.571.906,87	16.499.445	16.600.443	0	17.721.727	18.081.210	18.630.892

Teilfinanzplan 2024 **01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0007 bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	185.854,39	152.100	109.500	0	96.500	96.500	96.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0010 Fahrzeuge Bauhof									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	550,00	3.500	2.100	0	400	1.000	2.500	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	45.000	85.000	0	20.000	65.000	35.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**550,00**	**-41.500**	**-82.900**	**0**	**-19.600**	**-64.000**	**-32.500**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0011 Maschinen Bauhof									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0	200	0	12.150	600	250	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	102.377,77	50.000	152.000	0	80.000	38.000	38.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-102.377,77**	**-50.000**	**-151.800**	**0**	**-67.850**	**-37.400**	**-37.750**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0013 EDV - Lizenzen									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	29.918,29	51.000	45.000	0	71.000	61.000	45.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-29.918,29**	**-51.000**	**-45.000**	**0**	**-71.000**	**-61.000**	**-45.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0016 Theater- und Konzertsaal									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	1.448.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.450.572,12	150.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.572,12**	**-150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0017 bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	81.614,74	30.000	114.500	0	74.500	49.500	58.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-81.614,74**	**-30.000**	**-114.500**	**0**	**-74.500**	**-49.500**	**-58.500**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0018 -KEEN, Nahwärmeversorgung-									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	3.552,80	200.000	200.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	70.000	200.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**3.552,80**	**130.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 **01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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 den Erwerb von Vermögensgegenständen	2.499,74	130.000	150.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.499,74**	**-130.000**	**-150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0024 Betriebsvorrichtung									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	8.806,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-8.806,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0025 Rathaus									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.562,80	0	15.500	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	122.400	263.500	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.562,80**	**-122.400**	**-279.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0027 Sanierung Don-Bosco-Halle									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0028 Fahrradabstellanlage									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	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**

Produktübersicht

Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
01.01	Politische Gremien	0,00	0	0	0	-25.000	0	0	0	0
01.04	Beschäftigtenvertretung	-189,00	0	0	0	0	0	0	0	0
01.06	Zentrale Dienste / Bauhof	-170.731,85	-150.000	-359.200	0	-107.450	-121.400	-90.250	0	0
01.10	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung	-92.145,44	-91.000	-78.500	0	-132.500	-122.500	-115.500	0	0
01.12	Infrastrukturelles Immobilienmanagement	-14.181,89	-296.000	-470.000	0	-14.500	-14.500	-14.500	0	0
01.13	Liegenschaften	-133.854,87	-80.000	-60.000	0	-60.000	-60.000	-60.000	0	0

Teilfinanzplan 2024 02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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 den Erwerb von Vermögensgegenständen	82.825,14	101.500	111.800	0	37.000	20.000	20.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-82.825,14**	**-101.500**	**-111.800**	**0**	**-37.000**	**-20.000**	**-20.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 02-0004 FWGH Baukosten									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.462,88	250.000	500.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-14.462,88**	**-250.000**	**-500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 02-0005 Feuerwehrfahrzeuge									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	10.000	12.000	0	10.000	200.000	200.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-5.000**	**-7.000**	**0**	**-10.000**	**-200.000**	**-200.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 02-0006 Technische Anlage									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	24.161,19	150.000	200.000	0	50.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-24.161,19**	**-150.000**	**-200.000**	**0**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 02-0009 bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	2.606,49	7.250	19.750	0	5.750	5.750	5.750	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 02-0010 Grund und Boden bei sonstigen Gebäuden									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	52.183,51	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	57.687,21	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.503,70**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 02-003 Zuwendungen Feuerschutzpauschale									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	67.818,34	68.000	72.000	0	72.000	72.000	72.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**67.818,34**	**68.000**	**72.000**	**0**	**72.000**	**72.000**	**72.000**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 **02**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung

Produktübersicht

Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	-299,00	-500	-250	0	-250	-250	-250	0	0
02.07	Verkehrsangelegenheiten	-3.779,44	-5.000	-5.000	0	0	0	0	0	0
02.10	Einwohnerangelegenheiten	0,00	0	-35.000	0	0	0	0	0	0
02.11	Personenstandswesen	0,00	-250	-500	0	-500	-500	-500	0	0
02.15	Gefahrenabwehr / Gefahrenvorbeugung	-57.662,62	-440.000	-725.800	0	-30.000	-153.000	-153.000	0	0

Teilfinanzplan 2024 03

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **03** Schulträgeraufgaben

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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 Baumaßnahmen	7.680,58	750.000	750.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-7.680,58**	**-750.000**	**-750.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-0003 Bushaltestellen Schülerspezialverkehr									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.749,57	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-14.749,57**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-0004 Barrierefreiheit									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	52.000	55.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-52.000**	**-55.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-0006 bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	114.950,23	220.650	269.000	0	121.500	139.000	119.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-114.950,23**	**-220.650**	**-269.000**	**0**	**-121.500**	**-139.000**	**-119.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-0009 Pankratiusschule									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	533.223,20	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-533.223,20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-0011 DiGi-Pakt									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	127.049,64	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-127.049,64**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-0012 Lizenzen									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	2.500	7.500	0	27.500	7.500	7.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-2.500**	**-7.500**	**0**	**-27.500**	**-7.500**	**-7.500**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-0013 Schulhofgestaltung									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	18.000	45.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-18.000**	**-45.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-0014 Schulen Inklusion									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	8.536,84	10.000	8.500	0	8.500	8.500	8.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**8.536,84**	**10.000**	**8.500**	**0**	**8.500**	**8.500**	**8.500**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 03

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **03** Schulträgeraufgaben

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 03-0017 Fahrzeuge									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	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**
Maßnahme: 03-0019 bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	65.156,00	66.850	45.600	0	19.000	19.000	19.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-0021 OGS (ehem. Kunsthalle)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-020 technische Anlage									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	25.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-25.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktübersicht

Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
03.01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen / Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligter / zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers	-854.272,38	-1.135.000	-1.233.600	0	-179.500	-177.000	-157.000	0	0

Teilfinanzplan 2024 04

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **04** Kultur

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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 den Erwerb von Vermögensgegenständen	27.500,30	22.000	21.300	0	21.000	21.000	21.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-27.500,30**	**-22.000**	**-21.300**	**0**	**-21.000**	**-21.000**	**-21.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 04-0005 Sanierung Museen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 04-0006 bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	649,70	5.000	11.500	0	11.500	11.500	11.500	12.440	42.440
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 04-0008 Landeszuweisungen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	19.170,90	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**19.170,90**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 04-0009 Spende/Zuweisungen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	-225,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-225,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktübersicht

Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
04.04	Besondere Kulturträger; Förderung VHS, Musik- , Kunstschulen	0,00	-10.000	-16.800	0	-16.500	-16.500	-16.500	0	0
04.07	Museum	-7.074,00	-65.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	-12.440	-42.440
04.08	Archiv	-2.130,10	-2.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	0	0

Teilfinanzplan 2024 05

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **05** Soziale Hilfen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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 Baumaßnahmen	0,00	500.000	800.000	400.000	400.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-500.000**	**-800.000**	**-400.000**	**-400.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 05-0002 Erwerb von Asylbewerberunterkünften									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	500.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 05-0004 bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	2.176,49	3.600	3.700	0	3.700	3.700	3.700	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktübersicht

Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
05.03	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen nach SGB XII	-2.176,49	-503.600	-1.303.700	-400.000	-403.700	-3.700	-3.700	0	0

Teilfinanzplan 2024 06

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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 / Verkaufserlöse	0,00	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	440.790,49	20.000	130.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-440.790,49**	**30.000**	**-80.000**	**0**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 06-0006 Spenden/Zuweisungen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	33.005,38	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**33.005,38**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktübersicht

Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
06.02	Kinder- und Jugendarbeit	-407.785,11	30.000	-80.000	0	-50.000	-50.000	-50.000	0	0

Teilfinanzplan 2024 **08**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **08** Sportförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 08-0002 Maschinen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	16,81	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	4.285,72	115.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-4.268,91**	**-115.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 08-0003 Technische Anlagen									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	35.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-35.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 08-0005 BgA Sport - Technische Anlagen									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 08-0012 bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	9.345,43	2.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 08-0014 Sanierung Turnhallen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.110,17	350.000	195.000	9.880.000	3.120.000	4.160.000	2.600.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-17.110,17**	**-350.000**	**-195.000**	**-9.880.000**	**-3.120.000**	**-4.160.000**	**-2.600.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 08-0015 Sanierung alte Von-Galen-Sporthalle									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	96.997,71	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-96.997,71**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 08-0017 Fahrzeuge									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	37.964,11	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-37.964,11**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 08-0018 bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	8.505,29	6.000	25.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-8.505,29**	**-6.000**	**-25.000**	**0**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 **08**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **08** Sportförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 08-0019 Sanierung Sportanlage Borkener Damm Leichtathletikanlagen und Tribüne									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	250.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 08-0020 Sanierung/Modernisierung Don-Bosco-Turnhalle									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktübersicht

Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
08.01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (BgA)	-167.040,36	-403.000	-463.000	-9.880.000	-3.128.000	-4.168.000	-2.608.000	0	0
08.03	Bereitstellung und Betrieb von Bädern (BgA)	-7.151,26	-115.000	-60.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	0	0

Teilfinanzplan 2024 **11**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **11** Ver- und Entsorgung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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 den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	378.200	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-378.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktübersicht

Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
11.01	Regenerative Energieerzeugung (BgA)	0,00	-378.200	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024 **12**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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 / Verkaufserlöse	0,00	170.000	170.000	0	19.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.785,00	210.000	210.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.785,00**	**-40.000**	**-40.000**	**0**	**19.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0017 Landsbergstraße									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	207.776,24	123.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	61.409,63	24.000	0	0	24.000	673.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**146.366,61**	**99.000**	**0**	**0**	**-24.000**	**-673.000**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0021 Straßenbeleuchtung									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.950,01	98.000	28.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.950,01**	**-98.000**	**-28.000**	**0**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0025 Straßenflächen -Unfertige Gemeindestraßen-									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.363,36	20.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-23.363,36**	**-20.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0039 Schultenrott									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0	0	0	753.000	84.000	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	75.000	855.000	855.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-75.000**	**-855.000**	**-102.000**	**84.000**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0043 Am Campus Gewerbestraße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.400,00	34.000	34.000	304.000	304.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-8.400,00**	**-34.000**	**-34.000**	**-304.000**	**-304.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0053 Alte Feldmark GE 525 - Teil 4 mit Wendhammer (5c)									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	1.800,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**1.800,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0058 Droste-Hülshoff-Straße									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0	0	0	0	0	89.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	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 2024 **12**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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 Baumaßnahmen	0,00	124.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-124.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0061 Venneweg (5f)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	85.000	765.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-85.000**	**-765.000**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0064 Zu- und Abfahrt Sportplatz Ahauser Damm									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	45.000	45.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-45.000**	**-45.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0066 Lärmschutzwand Landsbergstraße									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0	210.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	365.297,55	27.000	41.500	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-365.297,55**	**-27.000**	**168.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0067 -Baustraße GIB "Hof Wissing"-									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.446,86	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-22.446,86**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0068 -Marie-Curie-Straße/Stichweg 5f-									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	800.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-800.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0071 Brinkstraße									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	58.000	0	0	58.000	6.000	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	72.000	0	0	72.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-14.000**	**0**	**0**	**-14.000**	**6.000**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0072 Raiffeisenstraße - Am Campus									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	23.000	23.000	202.000	202.000	25.000	340.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-23.000**	**-23.000**	**-202.000**	**-202.000**	**-25.000**	**-340.000**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 **12**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 12-0073 Bettina-von-Armin-Straße									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0	0	0	162.000	18.000	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	20.000	180.000	180.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-20.000**	**-180.000**	**-18.000**	**18.000**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0074 Umgestaltung Kirchplatzumfeld ISEK									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0	0	0	810.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	135.000	1.215.000	1.215.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-135.000**	**-1.215.000**	**-405.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0078 Infrastruktur E-Mobilität									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	66.496,88	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-66.496,88**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0079 Zur Rauschenburg (023)									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0	0	0	0	110.000	12.400	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	6.000	130.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-6.000**	**-20.000**	**12.400**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0080 Lise-Meitner-Straße (035)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	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: 12-0084 bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	1.258,32	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0085 Birkenweg (030)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	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 Baumaßnahmen	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**

Teilfinanzplan 2024 **12**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 12-0087 Fabrikstraße (039)									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0	0	0	0	83.835	9.315	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	35.000	310.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-35.000**	**-226.165**	**9.315**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0088 Schüttenkamp (042)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	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)									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0	0	0	0	0	430.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	79.000	900.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-79.000**	**-470.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0090 Stephanusstraße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.367,52	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.367,52**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0092 Mobilstationen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0	0	0	696.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	56.000	0	910.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-56.000**	**0**	**-214.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0093 Innenstadt									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	347.258	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-347.258**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0094 Sonderbauwerke									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0095 Grund und Boden Gemeindestraßen									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	233,78	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-233,78**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 **12**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 12-0096 Erschließungsbeiträge Gewerbegrundstücke									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	109.910,90	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**109.910,90**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktübersicht

Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-gestellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
12.01	Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst	-242.521,77	-1.132.000	-680.758	-2.756.000	-1.412.000	-1.741.165	-1.521.285	0	0

Teilfinanzplan 2024 13

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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 den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	5.000	5.000	0	2.500	2.500	2.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**0**	**0**
Maßnahme: 13-0011 Friedhofsentwicklung									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	107.961,03	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-107.961,03**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 13-0012 Wirtschaftswege									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	350.000	350.000	0	350.000	350.000	350.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.892,62	620.000	620.000	0	620.000	620.000	620.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-60.892,62**	**-270.000**	**-270.000**	**0**	**-270.000**	**-270.000**	**-270.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 13-0014 Fahrzeuge									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	2.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	60.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-58.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 13-0015 Maschinen Friedhöfe									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	1.727,00	5.000	30.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.727,00**	**-5.000**	**-30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 13-0016 Wirtschaftsweg Alte Feldmark - Vogelstange									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	217.868,50	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-217.868,50**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 13-0019 Betriebsvorrichtung									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0	20.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 13-0020 bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	434,42	500	2.400	0	600	600	600	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 13

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 13-0021 Wirtschaftsweg Schlittkämpe									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.892,62	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-60.892,62**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 13-0023 Sonderbauwerke									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	9.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-9.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 13-0024 Aufwuchs und Anlagen auf Grünflächen (Friedhöfe)									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.415,58	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.415,58**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 13-0025 Entwicklung des Berkeltals									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktübersicht

Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
13.01	Öffentliches Grün / Natur und Landschaft / Wasser und Wasserbau	0,00	0	-30.000	0	0	0	0	0	0
13.03	Wald-, Forst-, Landwirtschaft	-339.653,74	-270.000	-279.000	0	-270.000	-270.000	-270.000	0	0
13.06	Friedhöfe	-115.538,03	-68.500	-57.400	0	-3.100	-3.100	-3.100	0	0

Teilfinanzplan 2024 14

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **14** Umweltschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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 den Erwerb von Vermögensgegenständen	17.985,41	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-17.985,41**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 14-0002 Grunderwerb									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.062,01	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.062,01**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 14-0004 Fördermittel									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	121.440,94	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**121.440,94**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktübersicht

Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
14.01	Umweltinformation und -koordination / Besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement / Umweltvorsorge	98.393,52	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024 15

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **15** Wirtschaft und Tourismus

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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 / Verkaufserlöse	512.980,28	1.500.000	189.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.556.557,94	0	1.000.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.043.577,66**	**1.500.000**	**-811.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 15-0006 Zuweisungen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	334.224,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**334.224,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktübersicht

Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
15.01	Wirtschaftsförderung	-709.353,66	1.500.000	-811.000	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024 16

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **16** Allgemeine Finanzwirtschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 16-001 Beteiligungen									
- Einzahlung aus der Veräußerung von Finanzanlagen	46.550,00	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von sonst Finanzanlagen	45.000,00	100.000	700.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**1.550,00**	**-65.000**	**-665.000**	**0**	**35.000**	**35.000**	**35.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 16-002 Zuwendungen Investitionspauschale									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	1.440.581,54	1.524.030	1.536.400	0	1.574.800	1.666.100	1.737.800	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**1.440.581,54**	**1.524.030**	**1.536.400**	**0**	**1.574.800**	**1.666.100**	**1.737.800**	**0**	**0**
Maßnahme: 16-003 Versorgungsfonds wvk									
- 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)	**-350.000,00**	**-350.000**	**-350.000**	**0**	**-350.000**	**-350.000**	**-350.000**	**0**	**0**

Produktübersicht

Produkt-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
		in EUR								
16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	1.092.131,54	1.109.030	521.400	0	1.259.800	1.351.100	1.422.800	0	0

Haushalts-querschnitt

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
		in EUR					
01.01	Politische Gremien	750	291.655	-290.905	0	-290.905	0
01.02	Unterstützung der Verwaltungsführung	10.000	544.415	-534.415	0	-534.415	0
01.03	Gleichstellung von Frau und Mann	0	47.744	-47.744	0	-47.744	0
01.04	Beschäftigtenvertretung	0	37.817	-37.817	0	-37.817	0
01.06	Zentrale Dienste / Bauhof	108.296	1.905.926	-1.797.630	0	-1.797.630	0
01.08	Personalmanagement	0	1.449.069	-1.449.069	0	-1.449.069	0
01.09	Finanzmanagement und Rechnungswesen	89.250	845.252	-756.002	300	-755.702	0
01.10	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung	12.687	565.702	-553.015	0	-553.015	0
01.11	Digitalisierung	0	148.160	-148.160	0	-148.160	0
01.12	Infrastrukturelles Immobilienmanagement	162.653	1.826.148	-1.663.495	0	-1.663.495	0
01.13	Liegenschaften	53.048	841.195	-788.147	0	-788.147	0
02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	714.500	200.763	513.737	0	513.737	0
02.02	Gewerbewesen	16.500	73.465	-56.965	0	-56.965	0
02.07	Verkehrsangelegenheiten	36.000	97.344	-61.344	0	-61.344	0
02.10	Einwohnerangelegenheiten	132.500	411.053	-278.553	-1.000	-279.553	0
02.11	Personenstandswesen	15.600	53.517	-37.917	-50	-37.967	0
02.13	Statistik / Wahlen	16.000	36.370	-20.370	0	-20.370	0
02.15	Gefahrenabwehr / Gefahrenvorbeugung	151.243	825.460	-674.217	0	-674.217	0
03.01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen / Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligter / zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers	1.320.770	4.726.210	-3.405.440	0	-3.405.440	0
04.04	Besondere Kulturträger; Förderung VHS, Musik- , Kunstschulen	12.850	259.139	-246.289	0	-246.289	0
04.06	Bibliotheken	6.463	226.963	-220.500	0	-220.500	0
04.07	Museum	45.245	363.063	-317.818	-1.000	-318.818	0
04.08	Archiv	3.834	77.567	-73.733	0	-73.733	0
05.01	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungent nach SGB II	570.000	1.453.482	-883.482	0	-883.482	0
05.03	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen nach SGB XII	821.458	1.408.644	-587.186	0	-587.186	0
05.04	Sozialversicherungsangelegenheiten	0	47.003	-47.003	0	-47.003	0

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024

PB.PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes
		in EUR
01.01	Politische Gremien	-290.905
01.02	Unterstützung der Verwaltungsführung	-534.415
01.03	Gleichstellung von Frau und Mann	-47.744
01.04	Beschäftigtenvertretung	-37.817
01.06	Zentrale Dienste / Bauhof	-304.634
01.08	Personalmanagement	-1.449.069
01.09	Finanzmanagement und Rechnungswesen	-755.702
01.10	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung	-553.015
01.11	Digitalisierung	-148.160
01.12	Infrastrukturelles Immobilienmanagement	-1.684.404
01.13	Liegenschaften	-58.147
02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	-199.679
02.02	Gewerbewesen	-61.196
02.07	Verkehrsangelegenheiten	-91.845
02.10	Einwohnerangelegenheiten	-283.140
02.11	Personenstandswesen	-37.967
02.13	Statistik / Wahlen	-33.555
02.15	Gefahrenabwehr / Gefahrenvorbeugung	-678.065
03.01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen / Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligter / zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers	-3.479.760
04.04	Besondere Kulturträger; Förderung VHS, Musik- , Kunstschulen	-246.289
04.06	Bibliotheken	-220.690
04.07	Museum	-328.430
04.08	Archiv	-73.733
05.01	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungent nach SGB II	-883.482
05.03	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen nach SGB XII	-607.186
05.04	Sozialversicherungsangelegenheiten	-47.003

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024

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	50.500	881.369	-830.869	0	-830.869	0
06.02	Kinder- und Jugendarbeit	13.890	353.521	-339.631	0	-339.631	0
07.01	Gesundheitsförderung / Gutachten und Stellungnahmen / Gesundheitshilfe / Gesundheitsschutz / Krankenhäuser	0	300.000	-300.000	0	-300.000	0
08.01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (BgA)	190.938	804.693	-613.755	0	-613.755	0
08.02	Sportförderung	8.300	60.000	-51.700	713	-50.987	0
08.03	Bereitstellung und Betrieb von Bädern (BgA)	241.574	638.400	-396.826	376.600	-20.226	0
09.01	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationsdienste, Geodatenmanagement	47.777	490.544	-442.767	0	-442.767	0
10.01	Bauen und Wohnen	2.200	167.326	-165.126	0	-165.126	0
10.05	Subjektbezogene Förderung von Wohnraum	0	133.671	-133.671	0	-133.671	0
11.01	Regenerative Energieerzeugung (BgA)	101.973	184.990	-83.017	-20.000	-103.017	0
11.02	Abfallwirtschaft	1.341.494	1.282.261	59.233	0	59.233	0
12.01	Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst	750.283	2.461.722	-1.711.439	0	-1.711.439	0
13.01	Öffentliches Grün / Natur und Landschaft / Wasser und Wasserbau	188.899	321.802	-132.903	0	-132.903	0
13.03	Wald-, Forst-, Landwirtschaft	162.146	484.371	-322.225	0	-322.225	0
13.06	Friedhöfe	248.358	319.888	-71.530	0	-71.530	0
14.01	Umweltinformation und -koordination / Besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement / Umweltvorsorge	1.326	103.151	-101.825	0	-101.825	0
14.02	Klimaschutz	216.046	347.195	-131.149	0	-131.149	0
15.01	Wirtschaftsförderung	0	264.080	-264.080	0	-264.080	0
16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	33.692.802	17.297.300	16.395.502	383.541	16.779.043	0
	Gesamt	**41.558.153**	**45.659.410**	**-4.101.257**	**739.104**	**-3.362.153**	**0**

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024

PB.PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes
		in EUR
06.01	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	-830.869
06.02	Kinder- und Jugendarbeit	-500.202
07.01	Gesundheitsförderung / Gutachten und Stellungnahmen / Gesundheitshilfe / Gesundheitsschutz / Krankenhäuser	-300.000
08.01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (BgA)	-648.403
08.02	Sportförderung	-50.987
08.03	Bereitstellung und Betrieb von Bädern (BgA)	-25.362
09.01	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationsdienste, Geodatenmanagement	-442.767
10.01	Bauen und Wohnen	-221.588
10.05	Subjektbezogene Förderung von Wohnraum	-133.671
11.01	Regenerative Energieerzeugung (BgA)	-103.017
11.02	Abfallwirtschaft	40.658
12.01	Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst	-2.195.787
13.01	Öffentliches Grün / Natur und Landschaft / Wasser und Wasserbau	-503.717
13.03	Wald-, Forst-, Landwirtschaft	-508.220
13.06	Friedhöfe	-84.178
14.01	Umweltinformation und -koordination / Besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement / Umweltvorsorge	-101.825
14.02	Klimaschutz	-131.149
15.01	Wirtschaftsförderung	-264.080
16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	16.779.043
	Gesamt	**-3.362.153**

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024

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	291.655	-290.905	0	0	0
01.02	Unterstützung der Verwaltungsführung	10.000	464.208	-454.208	0	0	0
01.03	Gleichstellung von Frau und Mann	0	47.744	-47.744	0	0	0
01.04	Beschäftigtenvertretung	0	36.257	-36.257	0	0	0
01.06	Zentrale Dienste / Bauhof	63.300	1.764.531	-1.701.231	2.300	361.500	-359.200
01.08	Personalmanagement	525	1.599.244	-1.598.719	0	0	0
01.09	Finanzmanagement und Rechnungswesen	81.550	805.135	-723.585	406	0	406
01.10	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung	12.516	445.695	-433.179	0	78.500	-78.500
01.11	Digitalisierung	0	148.160	-148.160	0	0	0
01.12	Infrastrukturelles Immobilienmanagement	4.200	1.308.837	-1.304.637	200.000	670.000	-470.000
01.13	Liegenschaften	52.715	781.195	-728.480	0	60.000	-60.000
02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	714.500	174.104	540.396	0	250	-250
02.02	Gewerbewesen	16.500	71.766	-55.266	0	0	0
02.07	Verkehrsangelegenheiten	36.000	93.019	-57.019	0	5.000	-5.000
02.10	Einwohnerangelegenheiten	132.500	387.661	-255.161	0	35.000	-35.000
02.11	Personenstandswesen	15.600	35.910	-20.310	0	500	-500
02.13	Statistik / Wahlen	16.000	35.520	-19.520	0	0	0
02.15	Gefahrenabwehr / Gefahrenvorbeugung	57.150	522.967	-465.817	77.000	802.800	-725.800
03.01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen / Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligter / zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers	960.268	3.930.681	-2.970.413	8.500	1.242.100	-1.233.600
04.04	Besondere Kulturträger; Förderung VHS, Musik- , Kunstschulen	12.850	252.160	-239.310	0	16.800	-16.800
04.06	Bibliotheken	0	213.700	-213.700	0	0	0
04.07	Museum	24.000	299.396	-275.396	0	15.000	-15.000
04.08	Archiv	0	56.402	-56.402	0	1.000	-1.000
05.01	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungent nach SGB II	570.000	1.409.730	-839.730	0	0	0
05.03	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen nach SGB XII	812.300	1.361.085	-548.785	0	1.303.700	-1.303.700
05.04	Sozialversicherungsangelegenheiten	0	47.003	-47.003	0	0	0

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024

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	-290.905	0	0	0	0
01.02	Unterstützung der Verwaltungsführung	-454.208	0	0	0	0
01.03	Gleichstellung von Frau und Mann	-47.744	0	0	0	0
01.04	Beschäftigtenvertretung	-36.257	0	0	0	0
01.06	Zentrale Dienste / Bauhof	-2.060.431	0	0	0	0
01.08	Personalmanagement	-1.598.719	0	0	0	0
01.09	Finanzmanagement und Rechnungswesen	-723.179	0	0	0	0
01.10	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung	-511.679	0	0	0	0
01.11	Digitalisierung	-148.160	0	0	0	0
01.12	Infrastrukturelles Immobilienmanagement	-1.774.637	0	0	0	0
01.13	Liegenschaften	-788.480	0	0	0	0
02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	540.146	0	0	0	0
02.02	Gewerbewesen	-55.266	0	0	0	0
02.07	Verkehrsangelegenheiten	-62.019	0	0	0	0
02.10	Einwohnerangelegenheiten	-290.161	0	0	0	0
02.11	Personenstandswesen	-20.810	0	0	0	0
02.13	Statistik / Wahlen	-19.520	0	0	0	0
02.15	Gefahrenabwehr / Gefahrenvorbeugung	-1.191.617	0	0	0	0
03.01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen / Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligter / zentrale schulbezogene Leistungen des Schulträgers	-4.204.013	0	0	0	0
04.04	Besondere Kulturträger; Förderung VHS, Musik- , Kunstschulen	-256.110	0	0	0	0
04.06	Bibliotheken	-213.700	0	0	0	0
04.07	Museum	-290.396	0	0	0	0
04.08	Archiv	-57.402	0	0	0	0
05.01	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungent nach SGB II	-839.730	0	0	0	0
05.03	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen nach SGB XII	-1.852.485	0	0	0	400.000
05.04	Sozialversicherungsangelegenheiten	-47.003	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024

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	50.500	750.148	-699.648	0	0	0
06.02	Kinder- und Jugendarbeit	0	319.789	-319.789	50.000	130.000	-80.000
07.01	Gesundheitsförderung / Gutachten und Stellungnahmen / Gesundheitshilfe / Gesundheitsschutz / Krankenhäuser	0	300.000	-300.000	0	0	0
08.01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (BgA)	182.080	685.486	-503.406	0	463.000	-463.000
08.02	Sportförderung	9.013	60.000	-50.987	7.326	0	7.326
08.03	Bereitstellung und Betrieb von Bädern (BgA)	635.700	632.273	3.427	0	60.000	-60.000
09.01	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationsdienste, Geodatenmanagement	46.150	486.185	-440.035	0	0	0
10.01	Bauen und Wohnen	2.200	167.326	-165.126	0	0	0
10.05	Subjektbezogene Förderung von Wohnraum	0	133.671	-133.671	0	0	0
11.01	Regenerative Energieerzeugung (BgA)	113.110	145.978	-32.868	0	0	0
11.02	Abfallwirtschaft	1.216.025	1.293.553	-77.528	0	0	0
12.01	Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst	114.840	1.539.320	-1.424.480	380.000	1.170.758	-790.758
13.01	Öffentliches Grün / Natur und Landschaft / Wasser und Wasserbau	178.800	293.830	-115.030	0	230.000	-230.000
13.03	Wald-, Forst-, Landwirtschaft	0	119.443	-119.443	350.000	629.000	-279.000
13.06	Friedhöfe	103.500	288.352	-184.852	0	57.400	-57.400
14.01	Umweltinformation und -koordination / Besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement / Umweltvorsorge	0	100.900	-100.900	0	0	0
14.02	Klimaschutz	216.046	347.195	-131.149	0	0	0
15.01	Wirtschaftsförderung	0	248.950	-248.950	189.000	1.036.300	-847.300
16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	36.974.343	20.895.300	16.079.043	1.571.400	1.050.000	521.400
	Gesamt	**43.435.531**	**45.391.464**	**-1.955.933**	**2.835.932**	**9.418.608**	**-6.582.676**

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024

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	-699.648	0	0	0	0
06.02	Kinder- und Jugendarbeit	-399.789	0	0	0	0
07.01	Gesundheitsförderung / Gutachten und Stellungnahmen / Gesundheitshilfe / Gesundheitsschutz / Krankenhäuser	-300.000	0	0	0	0
08.01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (BgA)	-966.406	0	0	0	9.880.000
08.02	Sportförderung	-43.661	0	0	0	0
08.03	Bereitstellung und Betrieb von Bädern (BgA)	-56.573	0	0	0	0
09.01	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationsdienste, Geodatenmanagement	-440.035	0	0	0	0
10.01	Bauen und Wohnen	-165.126	0	0	0	0
10.05	Subjektbezogene Förderung von Wohnraum	-133.671	0	0	0	0
11.01	Regenerative Energieerzeugung (BgA)	-32.868	0	72.000	-72.000	0
11.02	Abfallwirtschaft	-77.528	0	0	0	0
12.01	Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst	-2.215.238	0	0	0	2.756.000
13.01	Öffentliches Grün / Natur und Landschaft / Wasser und Wasserbau	-345.030	0	0	0	0
13.03	Wald-, Forst-, Landwirtschaft	-398.443	0	0	0	0
13.06	Friedhöfe	-242.252	0	0	0	0
14.01	Umweltinformation und -koordination / Besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement / Umweltvorsorge	-100.900	0	0	0	0
14.02	Klimaschutz	-131.149	0	0	0	0
15.01	Wirtschaftsförderung	-1.096.250	0	0	0	0
16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	16.600.443	5.000.000	965.500	4.034.500	0
	Gesamt	**-8.538.609**	**5.000.000**	**1.037.500**	**3.962.500**	**13.036.000**

Die Teilpläne nach

Produktgruppen/ Produkten

- **Produktbeschreibungen mit Zielen/ Kennzahlen**

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

- **Teilfinanzpläne**

Stadt Gescher

Produktgruppe

Produktbereich	**01**	Innere Verwaltung	Verantwortlich: Annette Lehnard
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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Rats- und Auschusssitzungen	34	40	40
Fristabweichungen Einladungen	0	0	0
Fristabweichungen Vorlagen	10	max. 10	max. 10
Anzahl Änderungen im Sitzungskalender	5	5	5
Aufwand je Rats-/Ausschussmitglied	1.265 €	1.680 €	1.900 €

Personalübersicht	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
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 2024 01.01

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.01** Politische Gremien

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	690,00	700	750	750	750	750
		44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*690,00*	*700*	*750*	*750*	*750*	*750*
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	85,68	0	0	0	0	0
		45900000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*85,68*	*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	775,68	700	750	750	750	750
11	-	Personalaufwendungen	12.203,56	21.467	21.605	22.144	22.698	23.266
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*9.551,38*	*16.660*	*17.080*	*17.507*	*17.945*	*18.393*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*617,24*	*1.408*	*938*	*961*	*985*	*1.010*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*2.034,94*	*3.399*	*3.587*	*3.676*	*3.768*	*3.863*
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	5.000	5.000
		57630000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*0*	*0*	*0*	*5.000*	*5.000*
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	203.689,76	251.135	270.050	270.050	275.050	281.050
		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*	*5.000*	*0*	*0*	*0*
		54300000 Geschäftsaufwendungen	*896,84*	*1.200*	*1.200*	*1.200*	*1.200*	*1.200*
		54920000 Fraktionszuwendungen	*202.792,92*	*249.085*	*263.000*	*268.000*	*273.000*	*279.000*
		54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*0,00*	*750*	*750*	*750*	*750*	*750*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	215.893,32	272.602	291.655	292.194	302.748	309.316
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-215.117,64**	**-271.902**	**-290.905**	**-291.444**	**-301.998**	**-308.566**
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)**	**-215.117,64**	**-271.902**	**-290.905**	**-291.444**	**-301.998**	**-308.566**
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)**	**-215.117,64**	**-271.902**	**-290.905**	**-291.444**	**-301.998**	**-308.566**
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)	-215.117,64	-271.902	-290.905	-291.444	-301.998	-308.566
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-215.117,64**	**-271.902**	**-290.905**	**-291.444**	**-301.998**	**-308.566**

Teilergebnisplan 2024 01.01

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
- *Erstattung Sitzungsgeld vom Abwasserwerk*

54120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung, Reisekosten

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- *Moderation "strategische Ziele" Gescher*

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

54920000 Fraktionszuwendungen
- *Zuwendungen an die Fraktionen,*
- *Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Verdienstausfall*
- *Fahrtkosten Entsendung Gremien u.ä.*

54990000 Andere sonstige ordentliche Aufwendungen
- *Nachrufe politische Gremien*

Teilfinanzplan 2024 01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe **01.01** Politische Gremien

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	572,40	750	750	0	750	750	750
		64610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*572,40*	*750*	*750*	*0*	*750*	*750*	*750*
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	85,68	0	0	0	0	0	0
		65910000 sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*85,68*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	658,08	750	750	0	750	750	750
10	-	Personalauszahlungen	12.203,56	21.467	21.605	0	22.144	22.698	23.266
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*9.551,38*	*16.660*	*17.080*	*0*	*17.507*	*17.945*	*18.393*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*617,24*	*1.408*	*938*	*0*	*961*	*985*	*1.010*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*2.034,94*	*3.399*	*3.587*	*0*	*3.676*	*3.768*	*3.863*
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	199.832,32	251.135	270.050	0	270.050	275.050	281.050
		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*	*5.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*798,94*	*1.200*	*1.200*	*0*	*1.200*	*1.200*	*1.200*
		74920000 Fraktionszuwendungen	*199.033,38*	*249.085*	*263.000*	*0*	*268.000*	*273.000*	*279.000*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*0,00*	*750*	*750*	*0*	*750*	*750*	*750*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	212.035,88	272.602	291.655	0	292.194	297.748	304.316
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-211.377,80**	**-271.852**	**-290.905**	**0**	**-291.444**	**-296.998**	**-303.566**
		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 Anlagevermögen	0,00	0	0	0	25.000	0	0

Teilfinanzplan 2024 01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe **01.01** Politische Gremien

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*0,00*	*0*	*0*	*0*	*25.000*	*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	25.000	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-25.000**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.01** Politische Gremien

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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 den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	25.000	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	0	0	0	25.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-25.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppe **01.02**

Produktbereich	**01**	Innere Verwaltung	Verantwortlich: Annette Lehnard
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 2022	Plan 2023	Plan 2024
Beamte (VZE)	0,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte (VZE)	1,65	1,65	1,65
Personal gesamt (VZE)	1,65	1,65	1,65

Teilergebnisplan 2024 01.02

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	9.540,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		44850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*9.280,00*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
		44880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*260,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	81,00	0	0	0	0	0
		45900000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*81,00*	*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	9.621,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
11	-	Personalaufwendungen	444.795,04	487.641	505.915	519.775	531.362	547.932
		50110000 Bezüge der Beamten	*181.134,38*	*211.650*	*218.300*	*223.758*	*229.351*	*235.085*
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*139.839,95*	*156.340*	*163.972*	*168.071*	*172.273*	*176.580*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*9.307,23*	*13.210*	*9.002*	*9.227*	*9.458*	*9.695*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*27.314,44*	*31.894*	*34.434*	*35.295*	*36.177*	*37.082*
		50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*58.957,00*	*59.458*	*63.718*	*67.121*	*66.736*	*71.040*
		50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*14.934,00*	*15.089*	*16.489*	*16.303*	*17.367*	*18.450*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-2.490,60*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*15.798,64*	*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	38.780,35	36.400	38.500	38.500	38.500	38.500
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*2.682,34*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54300000 Geschäftsaufwendungen	*2.555,79*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
		54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	*11.730,50*	*13.800*	*13.900*	*13.900*	*13.900*	*13.900*
		54910000 Verfügungsmittel	*4.098,99*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*17.712,73*	*15.000*	*17.000*	*17.000*	*17.000*	*17.000*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	483.575,39	524.041	544.415	558.275	569.862	586.432
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-473.954,39**	**-514.041**	**-534.415**	**-548.275**	**-559.862**	**-576.432**
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)**	**-473.954,39**	**-514.041**	**-534.415**	**-548.275**	**-559.862**	**-576.432**
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)**	**-473.954,39**	**-514.041**	**-534.415**	**-548.275**	**-559.862**	**-576.432**
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 2024 01.02

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-473.954,39	-514.041	-534.415	-548.275	-559.862	-576.432
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-473.954,39**	**-514.041**	**-534.415**	**-548.275**	**-559.862**	**-576.432**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

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

- *Erstattung Beitrag StGB durch Abwasserwerk und Grundstücksgesellschaft*

54300000 Geschäftsaufwendungen

- *Print- und Online Abo Zeitungen (1.500 EUR)*
- *Portokasse (600 EUR)*
- *Fachliteratur (250 EUR)*
- *Handykosten (150 EUR)*

54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen

- *Städte- und Gemeindebund (11.500,00 EUR)*
- *Kommunalagentur Fördermittelakquise (2.261,00 EUR)*
- *Deutsch-niederländische Gesellschaft (70,00 EUR)*

54990000 Andere sonstige ordentliche Aufwendungen

- *Repräsentationen (3.000 EUR)*
- *Präsente für Geburten, Altersjubilare, Ehejubilare (3.000 EUR)*
- *Fotograf für div. Aufnahmen u. a. Internetseite (500 EUR)*
- *Klausurtagung Verwaltungsführung (1.700 EUR)*
- *Sommerfest im Stadtpark (2.500 EUR)*
- *Tour/Grillfest Rat und Verwaltung(3.300 EUR)*
- *Ratsabschlussessen (3.000 EUR)*

Teilfinanzplan 2024 01.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung

Produktgruppe **01.02** Unterstützung der Verwaltungsführung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	9.540,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
		64850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*9.280,00*	*10.000*	*10.000*	*0*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
		64880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*260,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07	+	Sonstige Einzahlungen	81,00	0	0	0	0	0	0
		65910000 sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*81,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.621,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
10	-	Personalauszahlungen	357.596,00	413.094	425.708	0	436.351	447.259	458.442
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*181.134,38*	*211.650*	*218.300*	*0*	*223.758*	*229.351*	*235.085*
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*139.839,95*	*156.340*	*163.972*	*0*	*168.071*	*172.273*	*176.580*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*9.307,23*	*13.210*	*9.002*	*0*	*9.227*	*9.458*	*9.695*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*27.314,44*	*31.894*	*34.434*	*0*	*35.295*	*36.177*	*37.082*
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	34.901,22	36.400	38.500	0	38.500	38.500	38.500
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*2.729,50*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*2.103,56*	*2.500*	*2.500*	*0*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
		74910000 Verfügungsmittel	*3.688,89*	*5.000*	*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*26.379,27*	*28.800*	*30.900*	*0*	*30.900*	*30.900*	*30.900*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	392.497,22	449.494	464.208	0	474.851	485.759	496.942
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-382.876,22**	**-439.494**	**-454.208**	**0**	**-464.851**	**-475.759**	**-486.942**
		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

Teilfinanzplan 2024 **01.02**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung

Produktgruppe **01.02** Unterstützung der Verwaltungsführung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
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**

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	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
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 2024 01.03

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	35.755,25	38.075	39.844	40.840	41.862	42.908
	50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*29.085,56*	*29.550*	*31.500*	*32.288*	*33.095*	*33.922*
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*1.891,83*	*2.497*	*1.729*	*1.772*	*1.817*	*1.862*
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*6.254,61*	*6.028*	*6.615*	*6.780*	*6.950*	*7.124*
	50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-806,98*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*-669,77*	*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	2.502,29	8.000	7.900	7.800	7.800	7.800
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*585,69*	*2.800*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*696,66*	*3.100*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
	54300000 Geschäftsaufwendungen	*140,84*	*400*	*400*	*300*	*300*	*300*
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*1.079,10*	*1.700*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	38.257,54	46.075	47.744	48.640	49.662	50.708
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-38.257,54**	**-46.075**	**-47.744**	**-48.640**	**-49.662**	**-50.708**
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)**	**-38.257,54**	**-46.075**	**-47.744**	**-48.640**	**-49.662**	**-50.708**
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)**	**-38.257,54**	**-46.075**	**-47.744**	**-48.640**	**-49.662**	**-50.708**
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)	-38.257,54	-46.075	-47.744	-48.640	-49.662	-50.708
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-38.257,54**	**-46.075**	**-47.744**	**-48.640**	**-49.662**	**-50.708**

Teilergebnisplan 2024 01.03

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 (1.750 EUR)*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

- *gleichstellungspezifische Veranstaltungen für MA der Stadt Gescher (2.000 EUR)*
- *externe gleichstellungspezifische Veranstaltungen (1.000 EUR)*

54300000 Geschäftsaufwendungen

- *Fachliteratur*

54990000 Andere sonstige ordentliche Aufwendungen

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

Teilfinanzplan 2024 01.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung

Produktgruppe **01.03** Gleichstellung von Frau und Mann

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	37.232,00	38.075	39.844	0	40.840	41.862	42.908
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*29.085,56*	*29.550*	*31.500*	*0*	*32.288*	*33.095*	*33.922*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*1.891,83*	*2.497*	*1.729*	*0*	*1.772*	*1.817*	*1.862*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*6.254,61*	*6.028*	*6.615*	*0*	*6.780*	*6.950*	*7.124*
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	2.502,29	8.000	7.900	0	7.800	7.800	7.800
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*585,69*	*2.800*	*2.500*	*0*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*696,66*	*3.100*	*3.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*140,84*	*400*	*400*	*0*	*300*	*300*	*300*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*1.079,10*	*1.700*	*2.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.734,29	46.075	47.744	0	48.640	49.662	50.708
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-39.734,29**	**-46.075**	**-47.744**	**0**	**-48.640**	**-49.662**	**-50.708**
		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 2024 01.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung

Produktgruppe **01.03** Gleichstellung von Frau und Mann

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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**

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	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Beamte (VZE)	0,05	0,10	0,10
tariflich Beschäftigte (VZE)	0,25	0,25	0,25
Personal gesamt (VZE)	0,30	0,35	0,35

Teilergebnisplan 2024 01.04

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	25.135,87	26.922	27.187	27.927	28.711	29.513
		50110000 Bezüge der Beamten	*2.491,34*	*4.948*	*5.338*	*5.471*	*5.608*	*5.748*
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*15.586,58*	*15.943*	*16.040*	*16.441*	*16.852*	*17.273*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*1.053,55*	*1.348*	*881*	*903*	*925*	*948*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*3.111,06*	*3.252*	*3.368*	*3.453*	*3.539*	*3.627*
		50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*1.399,40*	*1.039*	*1.125*	*1.192*	*1.286*	*1.381*
		50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*492,75*	*392*	*435*	*467*	*501*	*536*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*516,83*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*484,36*	*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	189,00	0	0	0	0	0
		57640000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	*189,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.101,12	5.880	10.630	8.130	8.130	8.130
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*2.122,52*	*2.750*	*7.500*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		54300000 Geschäftsaufwendungen	*0,00*	*280*	*280*	*280*	*280*	*280*
		54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*2.978,60*	*2.850*	*2.850*	*2.850*	*2.850*	*2.850*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	30.425,99	32.802	37.817	36.057	36.841	37.643
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-30.425,99**	**-32.802**	**-37.817**	**-36.057**	**-36.841**	**-37.643**
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)**	**-30.425,99**	**-32.802**	**-37.817**	**-36.057**	**-36.841**	**-37.643**
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)**	**-30.425,99**	**-32.802**	**-37.817**	**-36.057**	**-36.841**	**-37.643**
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)	-30.425,99	-32.802	-37.817	-36.057	-36.841	-37.643
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-30.425,99**	**-32.802**	**-37.817**	**-36.057**	**-36.841**	**-37.643**

Teilergebnisplan 2024 01.04

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

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

54120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung, Reisekosten
- *Seminare/Schulungen Mitglieder der Beschäftigungsvertretung*
- *Neuwahlen 2024 höherer Ansatz*

54300000 Geschäftsaufwendungen
- *Fachliteratur*

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

Teilfinanzplan 2024 01.04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung

Produktgruppe **01.04** Beschäftigtenvertretung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	22.242,53	25.491	25.627	0	26.268	26.924	27.596
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*2.491,34*	*4.948*	*5.338*	*0*	*5.471*	*5.608*	*5.748*
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*15.586,58*	*15.943*	*16.040*	*0*	*16.441*	*16.852*	*17.273*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*1.053,55*	*1.348*	*881*	*0*	*903*	*925*	*948*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*3.111,06*	*3.252*	*3.368*	*0*	*3.453*	*3.539*	*3.627*
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	5.249,12	5.880	10.630	0	8.130	8.130	8.130
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*2.122,52*	*2.750*	*7.500*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*148,00*	*280*	*280*	*0*	*280*	*280*	*280*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*2.978,60*	*2.850*	*2.850*	*0*	*2.850*	*2.850*	*2.850*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.491,65	31.371	36.257	0	34.398	35.054	35.726
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-27.491,65**	**-31.371**	**-36.257**	**0**	**-34.398**	**-35.054**	**-35.726**
		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	189,00	0	0	0	0	0	0
		78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*189,00*	*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 2024 **01.04**

A. Zahlungsübersicht

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

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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)	189,00	0	0	0	0	0	0
31 =	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-189,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 01.04

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 01-0007 **bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro**									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	189,00	0	0	0	0	0	0	0	0
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	189,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Aufwand je EW	80,87 €	82,93 €	86,55 €
Auslastungsgrade KFZ	87%	87%	88%
Einsatzquote:			
- Infrastruktur	64%	67%	68%
- Spielflächen	14%	13%	12%
- Gebäude	7%	8%	7%
- Grünflächen	15%	12%	13%

Personalübersicht Bauhof	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Beamte (VZE)	0,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte (VZE)	17,95	17,95	19,95
Personal gesamt (VZE)	17,95	17,95	19,95

Teilergebnisplan 2024 01.06.05

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	44.011,14	43.799	40.795	37.488	36.960	34.327
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	*44.011,14*	*43.799*	*40.795*	*37.488*	*36.960*	*34.327*
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	650,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
		44210000 Erträge aus Verkauf	*650,00*	*1.800*	*1.800*	*1.800*	*1.800*	*1.800*
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.724,22	40.200	40.200	40.200	40.200	40.200
		44820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*5.225,00*	*5.200*	*5.200*	*5.200*	*5.200*	*5.200*
		44840000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	*0,00*	*30.000*	*30.000*	*30.000*	*30.000*	*30.000*
		44870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*-404,54*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		44880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*2.903,76*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	960,50	0	0	0	0	0
		45310000 periodenfremde Erträge	*412,50*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		45420000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	*548,00*	*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	53.345,86	85.799	82.795	79.488	78.960	76.327
11	-	Personalaufwendungen	1.068.192,12	1.114.203	1.219.591	1.262.743	1.294.312	1.326.671
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*841.551,87*	*864.730*	*964.175*	*998.289*	*1.023.247*	*1.048.828*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*55.473,20*	*73.069*	*52.934*	*54.807*	*56.177*	*57.582*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*177.633,86*	*176.404*	*202.482*	*209.647*	*214.888*	*220.261*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-7.137,07*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*670,26*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	109.688,54	148.000	146.000	146.000	146.000	146.000
		52210000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	*13.295,58*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
		52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*2.561,34*	*8.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
		52320000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	*0,00*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*
		52370000 Erstattungen an private Unternehmen	*609,22*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		52510000 Haltung von Fahrzeugen	*93.222,40*	*85.000*	*85.000*	*85.000*	*85.000*	*85.000*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	97.352,90	110.440	97.600	117.884	128.544	134.952
		57100000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	*1.380,40*	*1.380*	*1.380*	*1.380*	*804*	*0*
		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	*24.196,43*	*35.077*	*32.821*	*50.000*	*59.187*	*60.794*
		57620000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	*49.727,62*	*57.676*	*46.713*	*52.303*	*54.303*	*60.077*
		57630000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*1.674,82*	*2.675*	*2.054*	*2.569*	*2.618*	*2.449*
		57640000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	*12.741,66*	*6.000*	*7.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	109.157,95	108.100	112.600	112.600	112.600	112.600
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*21.685,20*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54160000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	*4.217,71*	*6.500*	*6.500*	*6.500*	*6.500*	*6.500*
		54220000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	*73.598,68*	*90.000*	*94.000*	*94.000*	*94.000*	*94.000*
		54300000 Geschäftsaufwendungen	*1.708,71*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
		54460000 Versicherungen	*7.654,40*	*8.000*	*8.500*	*8.500*	*8.500*	*8.500*

Teilergebnisplan 2024 01.06.05

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
		54710000 Wertveränderungen bei Sachanlagen	*1,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		54980000 periodenfremde Aufwendungen	*5,99*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*286,26*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.384.391,51	1.480.743	1.575.791	1.639.227	1.681.456	1.720.223
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.331.045,65**	**-1.394.944**	**-1.492.996**	**-1.559.739**	**-1.602.496**	**-1.643.896**
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)**	**-1.331.045,65**	**-1.394.944**	**-1.492.996**	**-1.559.739**	**-1.602.496**	**-1.643.896**
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)**	**-1.331.045,65**	**-1.394.944**	**-1.492.996**	**-1.559.739**	**-1.602.496**	**-1.643.896**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	1.331.046,00	1.394.944	1.492.996	1.559.739	1.602.496	1.643.896
		48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	*1.331.046,00*	*1.394.944*	*1.492.996*	*1.559.739*	*1.602.496*	*1.643.896*
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,35	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)**	**0,35**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan 2024 01.06.05

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44210000 Erträge aus Verkauf
- *Verkauf Brennholz*

44820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen-
- *Spielplatzkontrollen*

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

44870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen -Bauhof-
- *Spielplatzkontrollen*

44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen -Bauhof-
- *Unfallschäden*

52210000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen -Bauhof-
- *Wartungs-/Reparaturkosten der Kleingeräte, Ersatz Altgeräte*

52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung -Bauhof-
- *Büroausstattung, Handy (3.000 EUR)*
- *Wartung Dinob Anteil Stadt (3.000 EUR)*

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

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

54300000 Geschäftsaufwendungen -Bauhof-
- *Telefon/Handykosten (1.200 EUR)*
- *digitale Mobile Ausstattung (1.000 EUR)*
- *Rundfunkgebühren (600 EUR)*
- *Fachliteratur/Büromaterial (200 EUR)*

Teilfinanzplan 2024 01.06.05

A. Zahlungsübersicht

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

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	650,00	1.800	1.800	0	1.800	1.800	1.800
	64210000 Einzahlungen aus Verkauf	*650,00*	*1.800*	*1.800*	*0*	*1.800*	*1.800*	*1.800*
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.503,06	40.200	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*	*30.000*	*30.000*	*0*	*30.000*	*30.000*	*30.000*
	64870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*2.118,66*	*2.000*	*2.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
	64880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*6.159,40*	*3.000*	*3.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
07 +	Sonstige Einzahlungen	2.612,50	0	0	0	0	0	0
	65300000 periodenfremde Erträge	*2.612,50*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.765,56	42.000	42.000	0	42.000	42.000	42.000
10 -	Personalauszahlungen	1.074.658,93	1.114.203	1.219.591	0	1.262.743	1.294.312	1.326.671
	70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*841.551,87*	*864.730*	*964.175*	*0*	*998.289*	*1.023.247*	*1.048.828*
	70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*55.473,20*	*73.069*	*52.934*	*0*	*54.807*	*56.177*	*57.582*
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*177.633,86*	*176.404*	*202.482*	*0*	*209.647*	*214.888*	*220.261*
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	109.362,05	148.000	146.000	0	146.000	146.000	146.000
	72200000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*15.278,79*	*23.000*	*21.000*	*0*	*21.000*	*21.000*	*21.000*
	72320000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	*0,00*	*40.000*	*40.000*	*0*	*40.000*	*40.000*	*40.000*
	72370000 Erstattungen an private Unternehmen	*609,22*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	*93.474,04*	*85.000*	*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	84.152,88	108.100	112.600	0	112.600	112.600	112.600
	74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*25.652,44*	*6.600*	*6.600*	*0*	*6.600*	*6.600*	*6.600*
	74220000 Mieten und Pachten und Erbbauzinsen	*48.598,68*	*90.000*	*94.000*	*0*	*94.000*	*94.000*	*94.000*
	74300000 Geschäftsauszahlungen	*1.955,11*	*3.000*	*3.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
	74460000 Versicherungen	*7.654,40*	*8.000*	*8.500*	*0*	*8.500*	*8.500*	*8.500*
	74980000 periodenfremde Aufwendungen	*5,99*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*286,26*	*500*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.268.173,86	1.370.303	1.478.191	0	1.521.343	1.552.912	1.585.271
17 =	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.251.408,30**	**-1.328.303**	**-1.436.191**	**0**	**-1.479.343**	**-1.510.912**	**-1.543.271**
	Investitionstätigkeit							

	Einzahlungen							

Teilfinanzplan 2024 01.06.05

A. Zahlungsübersicht

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

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	550,00	3.500	2.300	0	12.550	1.600	2.750
		68310000 Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	*550,00*	*3.500*	*2.300*	*0*	*12.550*	*1.600*	*2.750*
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)	550,00	3.500	2.300	0	12.550	1.600	2.750
		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	114.692,76	103.500	247.000	0	107.000	110.000	80.000
		78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*102.377,77*	*97.500*	*240.000*	*0*	*103.000*	*106.000*	*76.000*
		78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*12.314,99*	*6.000*	*7.000*	*0*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
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)	114.692,76	103.500	247.000	0	107.000	110.000	80.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-114.142,76**	**-100.000**	**-244.700**	**0**	**-94.450**	**-108.400**	**-77.250**

Teilfinanzplan 2024 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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 01-0007 bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	12.314,99	6.000	7.000	0	4.000	4.000	4.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0010 Fahrzeuge Bauhof									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	550,00	3.500	2.100	0	400	1.000	2.500	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	45.000	85.000	0	20.000	65.000	35.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**550,00**	**-41.500**	**-82.900**	**0**	**-19.600**	**-64.000**	**-32.500**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0011 Maschinen Bauhof									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0	200	0	12.150	600	250	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	102.377,77	50.000	152.000	0	80.000	38.000	38.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-102.377,77**	**-50.000**	**-151.800**	**0**	**-67.850**	**-37.400**	**-37.750**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0017 bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	2.500	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-2.500**	**-3.000**	**0**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Sachkosten / Verwaltungsmitarbeiter	875 €	800 €	825 €
Anzahl Schadensvorgänge Versicherungsangelegenheiten	12	10	10
davon extern	12	5	5
davon intern	0	5	5

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Beamte (VZE)	0,50	1,50	1,50
tariflich Beschäftigte (VZE)	1,00	0,00	0,00
Personal gesamt (VZE)	1,50	1,50	1,50

Teilergebnisplan 2024 01.06.06

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	9.240,71	4.201	4.201	4.201	4.201	4.201
		41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	*5.040,00*	*0*	*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	792,66	800	800	800	800	800
		44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*792,66*	*800*	*800*	*800*	*800*	*800*
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.773,80	1.407	20.500	20.500	20.500	20.500
		44850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*20.729,00*	*0*	*20.500*	*20.500*	*20.500*	*20.500*
		44870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*44,80*	*1.407*	*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	30.807,17	6.408	25.501	25.501	25.501	25.501
11	-	Personalaufwendungen	113.747,68	83.534	94.510	97.695	100.998	104.384
		50110000 Bezüge der Beamten	*26.163,28*	*71.242*	*80.340*	*82.349*	*84.407*	*86.517*
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*56.487,77*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*3.835,32*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*12.073,84*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*12.721,60*	*8.758*	*10.258*	*11.147*	*12.085*	*13.038*
		50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*4.775,20*	*3.534*	*3.912*	*4.199*	*4.506*	*4.829*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*1.083,55*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*-3.392,88*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.589,12	11.407	10.000	10.000	10.000	10.000
		52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*923,18*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		52510000 Haltung von Fahrzeugen	*4.665,94*	*6.407*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	26.096,96	26.884	31.925	47.850	42.010	42.823
		57630000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*17.368,61*	*18.884*	*20.925*	*39.850*	*34.010*	*34.823*
		57640000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	*8.728,35*	*8.000*	*11.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	181.458,35	173.500	193.700	196.200	198.700	199.700
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*1.793,81*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54230000 Leasing	*10.816,75*	*1.400*	*14.100*	*15.600*	*17.100*	*17.100*
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*6.267,24*	*5.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
		54300000 Geschäftsaufwendungen	*37.816,05*	*41.000*	*43.500*	*43.500*	*43.500*	*43.500*
		54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	*6.968,00*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
		54460000 Versicherungen	*114.425,22*	*118.000*	*122.000*	*123.000*	*124.000*	*125.000*
		54980000 periodenfremde Aufwendungen	*3.079,48*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*291,80*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	326.892,11	295.325	330.135	351.745	351.708	356.907
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-296.084,94**	**-288.917**	**-304.634**	**-326.244**	**-326.207**	**-331.406**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024 01.06.06

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
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)**	**-296.084,94**	**-288.917**	**-304.634**	**-326.244**	**-326.207**	**-331.406**
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)**	**-296.084,94**	**-288.917**	**-304.634**	**-326.244**	**-326.207**	**-331.406**
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)	-296.084,94	-288.917	-304.634	-326.244	-326.207	-331.406
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-296.084,94**	**-288.917**	**-304.634**	**-326.244**	**-326.207**	**-331.406**

Teilergebnisplan 2024 01.06.06

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte -Zentrale Dienste-
- *Erstattung Telefonkosten Bücherei*

44850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen -Zentrale Dienste-
- *Raum-/Verwaltungs-/ und Sachkostenerstattung Abwasserwerk der Stadt Gescher (15.500 EUR)*
- *Raum-/Verwaltungs-/ und Sachkostenerstattung Grundstücksgesellschaft Gescher mbH (5.000 EUR)*

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

52510000 Aufwendungen für die Fahrzeugunterhaltung -Zentrale Dienste-
- *Tankkosten (2.500 EUR)*
- *KFZ-Steuer (250 EUR)*
- *Inspektion/Räderwechsel/Reparaturen (2.250 EUR)*

54230000 Leasing
- *Leasingraten Elektrofahrzeug Rathaus (1.100 EUR)*
- *Leasing Jobrad (13.000 EUR)*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -Zentrale Dienste-
- *Aufwandsentsch.Schiedsleute (1.000 EUR)*
- *Nutzungsgebühr Vergabemarktplatz (800 EUR)*
- *KAAW Nutzung Juris (2.800 EUR)*
- *Zugang Beck Online öfftl. Wirtschaftsrecht (1.400 EUR)*

54300000 Geschäftsaufwendungen -Zentrale Dienste-
- *Briefzustellung/Porto (27.000 EUR)*
- *Telefon/Internet und Handykosten (8.500 EUR)*
- *Büromaterial (8.000 EUR)*

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

54460000 Versicherungen -Zentrale Dienste-
- *Unfallkasse (66.000 EUR)*
- *Haftpflicht (43.200 EUR)*
- *Eigenschaden (10.000 EUR)*
- *Rechtschutz (1.300 EUR)*
- *KFZ (1.500 EUR)*

Teilfinanzplan 2024 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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	5.040,00	0	0	0	0	0	0
		61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*5.040,00*	*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	53,20	800	800	0	800	800	800
		64610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*53,20*	*800*	*800*	*0*	*800*	*800*	*800*
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.773,80	0	20.500	0	20.500	20.500	20.500
		64850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*20.729,00*	*0*	*20.500*	*0*	*20.500*	*20.500*	*20.500*
		64870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*44,80*	*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	25.867,00	800	21.300	0	21.300	21.300	21.300
10	-	Personalauszahlungen	98.560,21	71.242	80.340	0	82.349	84.407	86.517
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*26.163,28*	*71.242*	*80.340*	*0*	*82.349*	*84.407*	*86.517*
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*56.487,77*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*3.835,32*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*12.073,84*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.248,86	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
		72200000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*1.585,43*	*5.000*	*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	*4.663,43*	*5.000*	*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
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	180.614,45	173.500	196.000	0	198.750	201.500	202.500
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*1.474,81*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74230000 Leasing	*10.816,75*	*1.400*	*14.100*	*0*	*15.600*	*17.100*	*17.100*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*6.267,24*	*5.000*	*6.000*	*0*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*37.291,15*	*41.000*	*43.500*	*0*	*43.500*	*43.500*	*43.500*
		74420000 Umsatzsteuer	*0,00*	*0*	*2.300*	*0*	*2.550*	*2.800*	*2.800*
		74460000 Versicherungen	*114.425,22*	*118.000*	*122.000*	*0*	*123.000*	*124.000*	*125.000*
		74980000 periodenfremde Aufwendungen	*3.079,48*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*7.259,80*	*8.000*	*8.000*	*0*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	285.423,52	254.742	286.340	0	291.099	295.907	299.017
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-259.556,52**	**-253.942**	**-265.040**	**0**	**-269.799**	**-274.607**	**-277.717**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024 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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	56.589,09	50.000	114.500	0	13.000	13.000	13.000
		78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*47.860,74*	*7.000*	*98.500*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*8.728,35*	*43.000*	*16.000*	*0*	*8.000*	*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)	56.589,09	50.000	114.500	0	13.000	13.000	13.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-56.589,09**	**-50.000**	**-114.500**	**0**	**-13.000**	**-13.000**	**-13.000**

Teilfinanzplan 2024 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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 01-0007 **bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro**									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	8.728,35	43.000	16.000	0	8.000	8.000	8.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0017 **bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro**									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	47.860,74	7.000	98.500	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-47.860,74**	**-7.000**	**-98.500**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**0**

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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Unbesetzte Stellen (ab 3 Monate Vakanz)	5,57	0	0
Personalaufwendungen je 1.000 Einwohner	433 €	454 €	502 €
Beschäftigte gesamt / VZE lt. Stellenplan	115,89	118,09	121,64
Personalintensität I (Personalkosten / ordentl. Aufwendungen x 100)	19,2%	18,6%	18,89%
Anzahl arbeitsgerichtliche Verfahren	0	0	0
Durchschnittsalter	50,1	50,5	50,9
Schwerbehindertenquote	neue Kennzahl ab 2023		
Krankenstandsquote	neue Kennzahl ab 2023		

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Beamte (VZE)	1,90	2,90	1,60
tariflich Beschäftigte (VZE)	2,00	1,00	1,00
Personal gesamt (VZE)	3,90	3,90	2,60

Teilergebnisplan 2024 01.08

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	27.884,12	0	0	0	0	0
		44820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*26.509,12*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		44880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*1.375,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	40.800,00	0	0	0	0	0
		45900000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*40.800,00*	*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	68.684,12	0	0	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	335.107,81	382.169	434.755	403.232	458.909	417.060
		50110000 Bezüge der Beamten	*152.208,36*	*135.050*	*82.025*	*84.076*	*86.178*	*88.332*
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*66.935,83*	*84.050*	*190.650*	*198.946*	*203.920*	*209.018*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*4.551,39*	*7.102*	*10.467*	*11.279*	*11.561*	*11.850*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*13.572,68*	*17.147*	*40.037*	*43.141*	*44.219*	*45.325*
		50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	*58.126,93*	*60.350*	*55.890*	*54.600*	*53.100*	*51.500*
		50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*45.521,00*	*46.575*	*48.012*	*50.847*	*54.107*	*4.434*
		50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*13.431,32*	*12.759*	*13.994*	*14.905*	*15.739*	*6.601*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*2.991,49*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*-2.230,34*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50730000 Aufwendungen für Rückstellungen für Altersteilzeit	*-20.000,85*	*19.136*	*-6.320*	*-54.562*	*-9.915*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.169.591,86	866.929	810.164	856.256	932.119	936.829
		51110000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	*-16.994,64*	*15.521*	*16.907*	*18.126*	*19.346*	*0*
		51210000 Beamte	*705.853,29*	*834.600*	*810.900*	*847.425*	*912.636*	*938.190*
		51410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger und Hinterbliebene	*238.614,21*	*201.541*	*200.897*	*213.889*	*226.940*	*229.135*
		51500000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	*226.707,00*	*-206.341*	*-224.604*	*-229.822*	*-234.048*	*-238.358*
		51600000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	*15.412,00*	*21.608*	*6.064*	*6.638*	*7.245*	*7.862*
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	135.948,94	176.900	204.150	183.000	169.000	173.600
		54110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	*7.803,18*	*11.000*	*12.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*21.022,33*	*76.900*	*86.400*	*75.000*	*75.000*	*75.000*
		54160000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	*43,46*	*1.800*	*1.800*	*1.800*	*1.800*	*1.800*
		54170000 Personalnebenaufwendungen	*1.245,93*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*48.991,41*	*64.600*	*69.450*	*61.600*	*47.500*	*52.000*
		54300000 Geschäftsaufwendungen	*3.027,90*	*3.500*	*3.500*	*3.500*	*3.500*	*3.500*
		54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	*5.332,50*	*6.600*	*6.500*	*6.600*	*6.700*	*6.800*
		54980000 periodenfremde Aufwendungen	*1.767,57*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*46.714,66*	*10.000*	*22.000*	*22.000*	*22.000*	*22.000*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.640.648,61	1.425.998	1.449.069	1.442.488	1.560.028	1.527.489
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.571.964,49**	**-1.425.998**	**-1.449.069**	**-1.442.488**	**-1.560.028**	**-1.527.489**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024 01.08

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
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)**	**-1.571.964,49**	**-1.425.998**	**-1.449.069**	**-1.442.488**	**-1.560.028**	**-1.527.489**
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)**	**-1.571.964,49**	**-1.425.998**	**-1.449.069**	**-1.442.488**	**-1.560.028**	**-1.527.489**
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)	-1.571.964,49	-1.425.998	-1.449.069	-1.442.488	-1.560.028	-1.527.489
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.571.964,49**	**-1.425.998**	**-1.449.069**	**-1.442.488**	**-1.560.028**	**-1.527.489**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

54120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung, Reisekosten

Grundbetrag (60.000 EUR)

zusätzl. Bedarfsmitteilungen 2023:

- Reisekosten VL II (2.200 EUR)
- Trennungsentschädigung Anwärterin (1.000 EUR)
- überbetriebliche Ausbildung Bauhof (2.000 EUR)
- Lehrgangsgebühr Azubi VFA (3.500 EUR)
- Führungskräfteschulung (3.000 EUR)
- evtl. 1 VL II Lehrgang (8.200 EUR)
- Schulungskosten die Erweiterung DMS-System (E-Akte) + Einführung von E-Government-Anwendungen (6.500 EUR)

54160000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände

Zuschuß zu Bildschirmarbeitsplatzbrillen, Bereitstellung von Sonnenschutzmitteln (Außendienst) u. a., zunehmende Inanspruchnahme bei gestiegenem Bedarf

54170000 Personalnebenaufwendungen

Kosten für Impfungen, ärztl. Untersuchungen (außer Einstellungsuntersuchungen), Nachrufe u. a.

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

- Beckenaufsicht Freibad (1.000 EUR)
- Vertrag Loga wg. Weiterentwicklung LOGA 3 (Anteil Kopfstelle, fallbez. Betr.-kostenanteil, Pflegekosten einschl. Zeitwirtschaft) (15.000 EUR)
-Vertrag Datenschutzbeauftragter KAAW (4.500 EUR)
- Interne MA-Schulung LOGA 3 für Sachbearbeitung (1.000 EUR)
- Arbeitssicherheit (15.000 EUR)
- Arbeitsmedizin zzgl. Leistungen, die nicht durch den Rahmenvertrag abgedeckt sind (z. B. Impfangebote einschl. Impfstoff (3.350 EUR)
- Teilnahme an ASA-Sitzungen und Begehungen (rd. 2.000 EUR)
- Ausbildung Archiv über LWL (rd. 2.300 EUR mtl. bis 08/2025)

54300000 Geschäftsaufwendungen

- Fachliteratur

54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen

Berufsgenossenschaft (ca. 5.400 EUR)
Beitrag KAV (ca. 1.100 EUR)

54990000 sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

- (Einzel-) Maßnahmen zur Gesundheitsförderung (Kostenanteil Yoga-Kurs, Hansefit etc. (9.000 EUR)
- evtl. Rahmenvertrag mit bgm Forum Westmünsterland (7.000 EUR)
- Gesundheitsförderung am Arbeitsplatz einschl. Außenstellen, z. B. Getränke an heißen Sommertagen (1.000 EUR)
- Gesundheitstag (5.000 EUR)

Teilfinanzplan 2024 01.08

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	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	26.172,20	0	0	0	0	0	0
64820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*24.792,20*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
64880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*1.380,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 + Sonstige Einzahlungen	40.800,00	0	525	0	525	525	525
65220000 Erstattung von Umsatzsteuer	*0,00*	*0*	*525*	*0*	*525*	*525*	*525*
65910000 sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*40.800,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.972,20	0	525	0	525	525	525
10 - Personalauszahlungen	303.668,94	303.699	379.069	0	392.042	398.978	406.025
70110000 Dienstbezügeder Beamten	*152.208,36*	*135.050*	*82.025*	*0*	*84.076*	*86.178*	*88.332*
70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*66.935,83*	*84.050*	*190.650*	*0*	*198.946*	*203.920*	*209.018*
70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*4.551,39*	*7.102*	*10.467*	*0*	*11.279*	*11.561*	*11.850*
70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*13.572,68*	*17.147*	*40.037*	*0*	*43.141*	*44.219*	*45.325*
70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Aktive	*66.400,68*	*60.350*	*55.890*	*0*	*54.600*	*53.100*	*51.500*
11 - Versorgungsauszahlungen	889.636,57	1.038.300	1.015.500	0	1.068.725	1.151.436	1.184.140
71210000 Versorgungskassenbeiträge für Ruheständler / Beamte	*703.901,79*	*834.600*	*810.900*	*0*	*847.425*	*912.636*	*938.190*
71410000 Beihilfen, Unterstützungen für Ruheständler	*185.734,78*	*203.700*	*204.600*	*0*	*221.300*	*238.800*	*245.950*
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	122.322,46	176.900	204.675	0	183.525	169.525	174.125
74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	*6.263,61*	*11.000*	*12.000*	*0*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*25.076,96*	*81.200*	*90.700*	*0*	*79.300*	*79.300*	*79.300*
74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*32.856,26*	*64.600*	*69.450*	*0*	*61.600*	*47.500*	*52.000*
74300000 Geschäftsauszahlungen	*3.237,77*	*3.500*	*3.500*	*0*	*3.500*	*3.500*	*3.500*
74420000 Umsatzsteuer	*0,00*	*0*	*525*	*0*	*525*	*525*	*525*
74980000 periodenfremde Aufwendungen	*1.767,57*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*53.120,29*	*16.600*	*28.500*	*0*	*28.600*	*28.700*	*28.800*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.315.627,97	1.518.899	1.599.244	0	1.644.292	1.719.939	1.764.290
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.248.655,77**	**-1.518.899**	**-1.598.719**	**0**	**-1.643.767**	**-1.719.414**	**-1.763.765**
Investitionstätigkeit							

Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024 **01.08**

A. Zahlungsübersicht

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

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	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

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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Eigenkapitalquote II (Eigenkapital + Sonderposten / Bilanzsumme)	65,3%	65,5%	66,0%
Bestand Liquiditätskredite zum 31.12.	0 €		
Bestand Investitionskredite zum 31.12.	13.815.795 €	Kennzahlen werden jeweils zum 31.12. ermittelt !	
Kredite je EW zum 31.12.	801 €		
Investitionsquote	140,2%		

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Beamte (VZE)	2,00	2,00	2,00
tariflich Beschäftigte (VZE)	9,20	9,20	9,20
Personal gesamt (VZE)	11,20	11,20	11,20

Teilergebnisplan 2024 01.09

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	44.249,15	42.408	14.150	14.150	14.150	14.150
		44820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*26.929,02*	*28.200*	*0*	*0*	*0*	*0*
		44850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*17.320,13*	*14.208*	*14.150*	*14.150*	*14.150*	*14.150*
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	81.785,91	70.300	75.100	75.100	75.100	75.100
		45620000 Säumniszuschläge und dergl.	*81.657,32*	*70.000*	*75.000*	*75.000*	*75.000*	*75.000*
		45820000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	*61,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		45830000 Sonstige nicht zahlungswirksamen ordentliche Erträge	*67,59*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		45900000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*0,00*	*200*	*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	126.035,06	112.708	89.250	89.250	89.250	89.250
11	-	Personalaufwendungen	707.874,01	751.069	790.037	811.467	833.686	856.472
		50110000 Bezüge der Beamten	*102.076,70*	*113.300*	*128.050*	*131.251*	*134.533*	*137.896*
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*441.836,23*	*467.265*	*492.793*	*505.112*	*517.740*	*530.684*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*27.995,82*	*39.485*	*27.053*	*27.730*	*28.423*	*29.133*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*92.684,41*	*95.322*	*103.489*	*106.076*	*108.728*	*111.447*
		50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*34.191,46*	*27.633*	*29.833*	*31.929*	*34.272*	*36.641*
		50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*8.983,03*	*8.064*	*8.819*	*9.369*	*9.990*	*10.671*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*150,75*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*-44,39*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	1.287	1.465	1.503	1.547	1.063
		51110000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	*0,00*	*1.287*	*1.465*	*1.503*	*1.547*	*1.063*
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	47.107,46	50.300	53.750	53.950	54.150	54.550
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*2.223,11*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*36.115,35*	*40.000*	*43.000*	*43.000*	*43.000*	*43.000*
		54300000 Geschäftsaufwendungen	*8.210,95*	*10.000*	*10.400*	*10.600*	*10.800*	*11.200*
		54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	*98,00*	*100*	*150*	*150*	*150*	*150*
		54720000 Wertveränderungen bei Finanzanlagen	*129,23*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*330,82*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	754.981,47	802.656	845.252	866.920	889.383	912.085
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-628.946,41**	**-689.948**	**-756.002**	**-777.670**	**-800.133**	**-822.835**
19	+	Finanzerträge	334,19	300	300	300	300	300
		46510000 Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	*334,19*	*300*	*300*	*300*	*300*	*300*
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	334,19	300	300	300	300	300
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-628.612,22**	**-689.648**	**-755.702**	**-777.370**	**-799.833**	**-822.535**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024 01.09

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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)**	**-628.612,22**	**-689.648**	**-755.702**	**-777.370**	**-799.833**	**-822.535**
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)	-628.612,22	-689.648	-755.702	-777.370	-799.833	-822.535
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-628.612,22**	**-689.648**	**-755.702**	**-777.370**	**-799.833**	**-822.535**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

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

- *Personalkostenerstattung GGG der Stadt Gescher*
- *Erstattung Verwaltungsgemeinkosten*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

- *Jahresabschlussprüfung Stadt Gescher/GPA (20.000 EUR)*
- *Prüfung Bürgerwind Gescher GmbH & Co.KG (5.000 EUR)*
- *sonstige Inanspruchnahme (13.000 EUR)*
- *Vollstreckungsleistungen wie Türöffnungen etc.(5.000 EUR)*

54300000 Geschäftsaufwendungen

- *Versand Abgabenbescheide (6.000 EUR)*
- *Bekanntmachungen (250 EUR)*
- *Fachliteratur (4.000 EUR)*
- *Handykosten (150 EUR)*

Teilfinanzplan 2024 **01.09**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung

Produktgruppe **01.09** Finanzmanagement und Rechnungswesen

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	6,00	0	0	0	0	0	0
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*6,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.790,24	34.350	6.150	0	6.150	6.150	6.150
		64820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*11.500,24*	*28.200*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		64850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*6.290,00*	*6.150*	*6.150*	*0*	*6.150*	*6.150*	*6.150*
07	+	Sonstige Einzahlungen	54.780,09	70.300	75.100	0	75.100	75.100	75.100
		65620000 Säumniszuschläge und dgl.	*54.712,50*	*70.000*	*75.000*	*0*	*75.000*	*75.000*	*75.000*
		65910000 sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*67,59*	*300*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	334,19	300	300	0	300	300	300
		66510000 Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	*334,19*	*300*	*300*	*0*	*300*	*300*	*300*
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.910,52	104.950	81.550	0	81.550	81.550	81.550
10	-	Personalauszahlungen	676.190,93	715.372	751.385	0	770.169	789.424	809.160
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*113.674,47*	*113.300*	*128.050*	*0*	*131.251*	*134.533*	*137.896*
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*441.836,23*	*467.265*	*492.793*	*0*	*505.112*	*517.740*	*530.684*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*27.995,82*	*39.485*	*27.053*	*0*	*27.730*	*28.423*	*29.133*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*92.684,41*	*95.322*	*103.489*	*0*	*106.076*	*108.728*	*111.447*
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	18.060,86	50.300	53.750	0	53.950	54.350	54.550
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*2.201,21*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*7.107,85*	*40.000*	*43.000*	*0*	*43.000*	*43.000*	*43.000*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*8.211,75*	*10.000*	*10.400*	*0*	*10.600*	*11.000*	*11.200*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*540,05*	*200*	*250*	*0*	*250*	*250*	*250*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	694.251,79	765.672	805.135	0	824.119	843.774	863.710
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-621.341,27**	**-660.722**	**-723.585**	**0**	**-742.569**	**-762.224**	**-782.160**
		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	375,55	390	406	0	423	440	457

Teilfinanzplan 2024 **01.09**

A. Zahlungsübersicht

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

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		68630000 Rückflüsse von Ausleihungen von Zweckverbänden und dgl.	*375,55*	*390*	*406*	*0*	*423*	*440*	*457*
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)	375,55	390	406	0	423	440	457
		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)**	**375,55**	**390**	**406**	**0**	**423**	**440**	**457**

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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der vorhandenen Bildschirmarbeitsplätze	140	140	140
Anzahl Ersatzbeschaffungen PC´s	37	37	37
Aufwand / Bildschirmarbeitsplatz	3.100 €	3.950 €	3.960 €
Aufwendungen je Einwohner	25,53 €	30,05 €	32,16 €

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
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 2024 01.10

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.10** Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	12.516,12	12.516	12.516	12.516	0	0
	44810000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	*12.516,12*	*12.516*	*12.516*	*12.516*	*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	12.687,18	12.687	12.687	12.687	171	171
11 -	Personalaufwendungen	204.855,86	209.005	220.769	227.439	234.455	241.655
	50110000 Bezüge der Beamten	*48.026,50*	*49.700*	*53.050*	*54.376*	*55.736*	*57.129*
	50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*103.820,33*	*106.980*	*114.115*	*116.968*	*119.892*	*122.889*
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*6.932,39*	*9.040*	*6.265*	*6.422*	*6.582*	*6.747*
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*20.843,44*	*21.824*	*23.965*	*24.564*	*25.178*	*25.807*
	50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*21.323,00*	*15.228*	*16.542*	*17.831*	*19.283*	*20.736*
	50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*8.001,00*	*6.233*	*6.832*	*7.278*	*7.784*	*8.347*
	50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-7.034,07*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*2.943,27*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.294,33	215.250	226.763	221.623	270.883	254.193
	52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*123.294,33*	*215.250*	*226.763*	*221.623*	*270.883*	*254.193*
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	93.832,01	82.831	94.270	94.606	104.189	106.812
	57100000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	*48.167,99*	*37.522*	*52.396*	*55.140*	*60.654*	*57.991*
	57630000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*20.682,91*	*25.309*	*19.874*	*19.466*	*23.535*	*28.821*
	57640000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	*24.981,11*	*20.000*	*22.000*	*20.000*	*20.000*	*20.000*
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.754,37	24.000	23.900	23.900	23.900	23.900
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*389,21*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	54220000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	*20.415,02*	*20.500*	*21.500*	*21.500*	*21.500*	*21.500*
	54300000 Geschäftsaufwendungen	*114,82*	*300*	*300*	*300*	*300*	*300*
	54460000 Versicherungen	*1.911,77*	*3.100*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*1.923,55*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	446.736,57	531.086	565.702	567.568	633.427	626.560
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-434.049,39**	**-518.399**	**-553.015**	**-554.881**	**-633.256**	**-626.389**
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)**	**-434.049,39**	**-518.399**	**-553.015**	**-554.881**	**-633.256**	**-626.389**
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)**	**-434.049,39**	**-518.399**	**-553.015**	**-554.881**	**-633.256**	**-626.389**

Teilergebnisplan 2024 01.10

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.10** Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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)	-434.049,39	-518.399	-553.015	-554.881	-633.256	-626.389
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-434.049,39**	**-518.399**	**-553.015**	**-554.881**	**-633.256**	**-626.389**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

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

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

54460000 Versicherungen
- *Elektronikversicherung sowie Cyberversicherung*

Teilfinanzplan 2024 **01.10**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung

Produktgruppe **01.10** Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	12.516,12	12.516	12.516	0	12.516	0	0
		64810000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	*12.516,12*	*12.516*	*12.516*	*0*	*12.516*	*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	12.516,12	12.516	12.516	0	12.516	0	0
10	-	Personalauszahlungen	179.622,66	187.544	197.395	0	202.330	207.388	212.572
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*48.026,50*	*49.700*	*53.050*	*0*	*54.376*	*55.736*	*57.129*
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*103.820,33*	*106.980*	*114.115*	*0*	*116.968*	*119.892*	*122.889*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*6.932,39*	*9.040*	*6.265*	*0*	*6.422*	*6.582*	*6.747*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*20.843,44*	*21.824*	*23.965*	*0*	*24.564*	*25.178*	*25.807*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	192.147,61	215.250	224.400	0	217.760	261.520	243.330
		72200000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*192.147,61*	*215.250*	*224.400*	*0*	*217.760*	*261.520*	*243.330*
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	23.489,50	24.000	23.900	0	23.900	23.900	23.900
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*70,21*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74220000 Mieten und Pachten und Erbbauzinsen	*19.469,15*	*20.500*	*21.500*	*0*	*21.500*	*21.500*	*21.500*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*114,82*	*300*	*300*	*0*	*300*	*300*	*300*
		74460000 Versicherungen	*1.911,77*	*3.100*	*2.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*1.923,55*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	395.259,77	426.794	445.695	0	443.990	492.808	479.802
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-382.743,65**	**-414.278**	**-433.179**	**0**	**-431.474**	**-492.808**	**-479.802**
		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	92.145,44	91.000	78.500	0	132.500	122.500	115.500

Teilfinanzplan 2024 **01.10**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung

Produktgruppe **01.10** Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
				in EUR				
		1	2	3	4	5	6	7
	Anlagevermögen							
	78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*63.672,29*	*71.000*	*56.500*	*0*	*112.500*	*102.500*	*95.500*
	78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*28.473,15*	*20.000*	*22.000*	*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)	92.145,44	91.000	78.500	0	132.500	122.500	115.500
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-92.145,44**	**-91.000**	**-78.500**	**0**	**-132.500**	**-122.500**	**-115.500**

Teilfinanzplan 2024 01.10

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **01** Innere Verwaltung
Produktgruppe: **01.10** Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 01-0007 bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	28.473,15	20.000	22.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	28.473,15	20.000	22.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0013 EDV - Lizenzen									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	29.918,29	51.000	45.000	0	71.000	61.000	45.000	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	29.918,29	51.000	45.000	0	71.000	61.000	45.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-29.918,29**	**-51.000**	**-45.000**	**0**	**-71.000**	**-61.000**	**-45.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0017 bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	33.754,00	20.000	11.500	0	41.500	41.500	50.500	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	33.754,00	20.000	11.500	0	41.500	41.500	50.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-33.754,00**	**-20.000**	**-11.500**	**0**	**-41.500**	**-41.500**	**-50.500**	**0**	**0**

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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Realisierungsgrad der elektronischen Aktenführung	Kennzahl ab 2023	15% Steigerung pro Jahr	
Anzahl der bereitgestellten Online-Dienstleistungen		10	10
Anzahl analysierter und optimierter Prozesse		10	10
Anzahl der eingegangenen Online-Tipps		80	80

Produktgruppe **01.11**

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

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Beamte (VZE)	Kennzahl ab 2023	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte (VZE)		1,00	1,00
Personal gesamt (VZE)		1,00	1,00

Teilergebnisplan 2024 01.11

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	76.408	85.760	87.904	90.101	92.354
	50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*0,00*	*59.300*	*67.800*	*69.495*	*71.232*	*73.013*
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*0,00*	*5.011*	*3.722*	*3.815*	*3.910*	*4.008*
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*0,00*	*12.097*	*14.238*	*14.594*	*14.959*	*15.333*
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	200	200	200	200
	52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*0*	*200*	*200*	*200*	*200*
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.578,60	59.600	62.200	64.600	64.600	64.600
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*1.500,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*78,60*	*58.500*	*61.100*	*63.500*	*63.500*	*63.500*
	54300000 Geschäftsaufwendungen	*0,00*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.578,60	136.008	148.160	152.704	154.901	157.154
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.578,60**	**-136.008**	**-148.160**	**-152.704**	**-154.901**	**-157.154**
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)**	**-1.578,60**	**-136.008**	**-148.160**	**-152.704**	**-154.901**	**-157.154**
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)**	**-1.578,60**	**-136.008**	**-148.160**	**-152.704**	**-154.901**	**-157.154**
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)	-1.578,60	-136.008	-148.160	-152.704	-154.901	-157.154
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.578,60**	**-136.008**	**-148.160**	**-152.704**	**-154.901**	**-157.154**

Teilergebnisplan 2024 01.11

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

- *Changemangement, Mitarbeiterumfrage 5.000 EUR*
- *KAAW-RahmenV, Digitalisierungsstrategie 5.600 EUR*
- *KAAW Prozessoptimierung 5.600 EUR*
- *SSC medienbruchfreie Prozesse 3.200 EUR*
- *d3-Integrationen 6.200 EUR KAAW CCECM*
- *Whistle-Blower KAAW 500 EUR Nutzung*
- *Smart Region Maßnahmen Kreis Borken 10.000 EUR*
- *Scandienstleistungen (10.000 Bauakte, 15.000 1-2 andere Akten)*

54300000 Geschäftsaufwendungen

Sim-Karten mobile WLAN-Hotsports (Mängelmelder Bauhof)

Teilfinanzplan 2024 01.11

A. Zahlungsübersicht

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

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	76.408	85.760	0	87.904	90.101	92.354
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*0,00*	*59.300*	*67.800*	*0*	*69.495*	*71.232*	*73.013*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*0,00*	*5.011*	*3.722*	*0*	*3.815*	*3.910*	*4.008*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*0,00*	*12.097*	*14.238*	*0*	*14.594*	*14.959*	*15.333*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	200	0	200	200	200
		72230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*0*	*200*	*0*	*200*	*200*	*200*
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.578,60	59.600	62.200	0	64.600	64.600	64.600
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*1.500,00*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*78,60*	*58.500*	*61.100*	*0*	*63.500*	*63.500*	*63.500*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*0,00*	*1.000*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.578,60	136.008	148.160	0	152.704	154.901	157.154
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.578,60**	**-136.008**	**-148.160**	**0**	**-152.704**	**-154.901**	**-157.154**
		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 2024 01.11

A. Zahlungsübersicht

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

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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 **01.12**

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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Strom (Verbauch in kw/h)	827.434	800.000	800.000
Wasser (Verbrauch in m³)	18.681	15.000	15.000
Gas (Verbrauch in kw/h)	2.920.582	3.000.000	3.000.000

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Beamte (VZE)	0,20	0,20	0,20
tariflich Beschäftigte (VZE)	5,70	6,70	8,20
Personal gesamt (VZE)	5,90	6,90	8,40

Teilergebnisplan 2024 01.12

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	53.868,78	139.866	158.453	178.453	178.453	178.453
41610000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land*	*53.508,57*	*139.506*	*158.093*	*178.093*	*178.093*	*178.093*
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	15,00	0	0	0	0	0
44610000	*Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte*	*15,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.970,93	40.699	3.200	3.200	3.200	3.200
44810000	*Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land*	*0,00*	*37.599*	*0*	*0*	*0*	*0*
44850000	*Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen*	*183,43*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
44870000	*Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen*	*3.407,04*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
44880000	*Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen*	*380,46*	*100*	*200*	*200*	*200*	*200*
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	60.122,41	0	0	0	0	0
45310000	*periodenfremde Erträge*	*3.124,68*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
45820000	*Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen*	*56.997,73*	*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	117.977,12	181.565	162.653	182.653	182.653	182.653
11 -	Personalaufwendungen	421.907,52	526.680	590.056	605.029	620.387	636.129
50110000	*Bezüge der Beamten*	*48.994,31*	*11.058*	*12.060*	*12.362*	*12.671*	*12.987*
50120000	*Vergütung der tariflich Beschäftigten*	*278.624,30*	*365.050*	*453.890*	*465.237*	*476.868*	*488.790*
50220000	*Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte*	*19.357,30*	*30.847*	*24.918*	*25.541*	*26.180*	*26.834*
50320000	*Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte*	*57.261,06*	*74.471*	*95.319*	*97.702*	*100.145*	*102.649*
50510000	*Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte*	*3.180,40*	*34.935*	*2.565*	*2.787*	*3.021*	*3.259*
50610000	*Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte*	*1.193,80*	*10.319*	*1.304*	*1.400*	*1.502*	*1.610*
50710000	*Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub*	*3.990,02*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
50720000	*Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden*	*9.306,33*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	296.830,46	736.067	678.500	360.730	318.860	327.000
52110000	*Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*200.597,24*	*528.367*	*494.400*	*172.000*	*125.300*	*128.400*
52230000	*Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*237,47*	*1.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
52410000	*Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.*	*63.093,27*	*96.800*	*90.200*	*91.900*	*93.700*	*95.500*
52420000	*Strom*	*17.675,38*	*82.300*	*43.700*	*44.800*	*45.900*	*47.000*
52430000	*Wasser*	*890,67*	*1.500*	*1.700*	*1.730*	*1.760*	*1.800*
52440000	*Gas*	*14.336,43*	*26.000*	*46.400*	*48.200*	*50.100*	*52.200*
52510000	*Haltung von Fahrzeugen*	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	178.830,89	221.783	513.442	537.571	503.031	478.155
57400000	*Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte*	*173.763,85*	*133.365*	*283.747*	*294.080*	*259.540*	*234.870*
57610000	*Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen und Betriebseinrichtungen*	*532,38*	*83.077*	*222.813*	*236.563*	*236.563*	*236.357*
57620000	*Abschreibungen auf Fahrzeuge*	*445,10*	*445*	*445*	*445*	*445*	*445*
57630000	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*1.795,53*	*1.796*	*1.937*	*1.983*	*1.983*	*1.983*
57640000	*Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter*	*2.294,03*	*3.100*	*4.500*	*4.500*	*4.500*	*4.500*

Teilergebnisplan 2024 01.12

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	6.000	6.000	6.000	6.000
	53180000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*0,00*	*0*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.167,25	30.350	38.150	28.550	28.950	29.350
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*499,10*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	54160000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	*232,35*	*500*	*800*	*800*	*800*	*800*
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*10.349,31*	*5.000*	*15.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
	54300000 Geschäftsaufwendungen	*868,04*	*750*	*750*	*750*	*750*	*750*
	54460000 Versicherungen	*15.111,79*	*18.500*	*16.000*	*16.400*	*16.800*	*17.200*
	54980000 periodenfremde Aufwendungen	*931,33*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*4.175,33*	*5.500*	*5.500*	*5.500*	*5.500*	*5.500*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	929.736,12	1.514.880	1.826.148	1.537.880	1.477.228	1.476.634
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-811.759,00**	**-1.333.315**	**-1.663.495**	**-1.355.227**	**-1.294.575**	**-1.293.981**
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)**	**-811.759,00**	**-1.333.315**	**-1.663.495**	**-1.355.227**	**-1.294.575**	**-1.293.981**
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)**	**-811.759,00**	**-1.333.315**	**-1.663.495**	**-1.355.227**	**-1.294.575**	**-1.293.981**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-23.440,00	-27.637	-20.909	-21.844	-22.443	-23.023
	58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-23.440,00*	*-27.637*	*-20.909*	*-21.844*	*-22.443*	*-23.023*
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-835.199,00	-1.360.952	-1.684.404	-1.377.071	-1.317.018	-1.317.004
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-835.199,00**	**-1.360.952**	**-1.684.404**	**-1.377.071**	**-1.317.018**	**-1.317.004**

Teilergebnisplan 2024 01.12

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

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

44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen
- Erstattung Schützenfest/Vereine

52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen
Lfd. Aufwand, Wartung, Prüfungen und lfd. Grundbedarf:
- Rathaus (50.400 EUR)
- Zur Rauschenburg - Chill Out (4.200 EUR)
- Theater u. Konzertsaal (48.000 EUR)
- Tennishalle (1.100 EUR)
- Bahnhofstr. 150 (7.100 EUR)
- ehem. Kutschenmuseum (3.600 EUR)
- öffentl. Toilette Rathaus (1.000 EUR)

Zusätzliche Maßnahmen:
- Rathaus, Investitionen aus BSK 23 40.000 EUR u. für 2024 50.000 EUR (90.000 EUR)
- Rathaus, Sonnenschutz in 23 Büros automatisieren (27.600 EUR)
- Rathaus, restl. Zwischentüren Büros EG (4.500 EUR)
- Rathaus, Renovierung Trauzimmer Parkettboden (5.000 EUR)
- Rathaus, Renovierung Trauzimmer Akustiksegel (4.000 EUR))
- Rathaus, Renovierung Trauzimmer Anstrich (2.500 EUR)
- Rathaus, Renovierung Trauzimmer Beleuchtung (3.500 EUR)
- Rathaus, BGV-A3-Elektro-Kleingeräteüberprüfung, Wiederholung alle 2 Jahre (10.000 EUR)
- Rathaus, Reparatur Aufzug (Ulmenkontrolle), (12.000 EUR)
- Rathaus, Umbau Beleuchtung Lichtkunstwerk aus 23 (40.000 EUR)

- zur Rauschenburg - Chill Out, Fassade erneuern (107.800 EUR)
- zur Rauschenburg - Chill Out, Bodenbelag EG erneuern (3.600 EUR)
- zur Rauschenburg - Chill Out, Rückbau Bad - Errichtung WC (30.000 EUR)

- Theater u. Konzertsaal, Versetzen Außenleuchte vor Rampe (4.000 EUR)
- Theater u. Konzertsaal, Änderung Rampengitter (3.500 EUR)
- Theater u. Konzertsaal, elektronische Schließzylinder (2.500 EUR)

- ehemaliges Kutschenmuseum, Anstrich Fenster (7.500 EUR)
- ehemaliges Kutschenmuseum, Verfugung sanieren (20.000 EUR)
- ehemaliges Kutschenmuseum, elektronische Schließzylinder (1.000 EUR)

52410000 Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen
- Rathaus (62.200 EUR)
- Theater u. Konzertsaal (13.500 EUR)
- Tennishalle (1.000 EUR)
- HOT (500 EUR)
- Bahnhofstr. 150, zukünftiges Rettungszentrum (7.000 EUR)
- öffentl. WC Rathaus (5.000 EUR)
- ehem. Kutschenmuseum (1.000)

52420000 Strom
- Rathaus (38.400 EUR)
- Am Campus 12, Lagerhalle am Wohnhaus (1.000 EUR)
- Tennishalle (2.200 EUR)
- Rathaus/Marktplatz (600 EUR)
- ehem. Kunsthalle Hense (1.500 EUR)

52430000 Wasser
- Rathaus (1.200 EUR)
- Tennishalle (150 EUR)
- Bahnhofstr. 150 (150 EUR)
- ehem. Kunsthalle Hense (200 EUR)

52440000 Gas
- Rathaus (38.400 EUR)
- Tennishalle (2.000 EUR)
- ehem. Kunsthalle Hense (6.000 EUR)

52510000 Haltung von Fahrzeugen
- Verbrauchsstoffe für Gartenmaschinen

53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche
- Mietzuschuss Spielmannszug/Jugendblasorchester Hochmoor

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

54300000 Geschäftsaufwendungen
- Handykosten (300 EUR)
- Fachliteratur (450 EUR)

54990000 Andere sonstige ordentliche Aufwendungen
- Bewirtung Rathaus

Teilfinanzplan 2024 01.12

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung

Produktgruppe **01.12** Infrastrukturelles Immobilienmanagement

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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 Leistungesentgelte	15,00	0	0	0	0	0	0
	64610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*15,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.832,20	40.699	3.200	0	3.200	3.200	3.200
	64810000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	*0,00*	*37.599*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	64870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*3.407,04*	*3.000*	*3.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
	64880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*425,16*	*100*	*200*	*0*	*200*	*200*	*200*
07 +	Sonstige Einzahlungen	3.124,68	0	0	0	0	0	0
	65300000 periodenfremde Erträge	*3.124,68*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.971,88	41.699	4.200	0	4.200	4.200	4.200
10 -	Personalauszahlungen	404.236,97	481.426	586.187	0	600.842	615.864	631.260
	70110000 Dienstbezügeder Beamten	*48.994,31*	*11.058*	*12.060*	*0*	*12.362*	*12.671*	*12.987*
	70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*278.624,30*	*365.050*	*453.890*	*0*	*465.237*	*476.868*	*488.790*
	70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*19.357,30*	*30.847*	*24.918*	*0*	*25.541*	*26.180*	*26.834*
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*57.261,06*	*74.471*	*95.319*	*0*	*97.702*	*100.145*	*102.649*
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	249.907,58	736.067	678.500	0	360.730	318.860	327.000
	72150000 Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	*140.811,72*	*528.367*	*494.400*	*0*	*172.000*	*125.300*	*128.400*
	72230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*237,47*	*1.000*	*2.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
	72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*108.858,39*	*206.600*	*182.000*	*0*	*186.630*	*191.460*	*196.500*
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	*0,00*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	6.000	0	6.000	6.000	6.000
	73180000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	*0,00*	*0*	*6.000*	*0*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
15 -	Sonstige Auszahlungen	30.886,70	30.350	38.150	0	28.550	28.950	29.350
	74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*731,45*	*600*	*900*	*0*	*900*	*900*	*900*
	74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*8.333,21*	*5.000*	*15.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
	74300000 Geschäftsauszahlungen	*902,99*	*750*	*750*	*0*	*750*	*750*	*750*
	74460000 Versicherungen	*15.323,01*	*18.500*	*16.000*	*0*	*16.400*	*16.800*	*17.200*
	74980000 periodenfremde Aufwendungen	*931,33*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*4.664,71*	*5.500*	*5.500*	*0*	*5.500*	*5.500*	*5.500*
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	685.031,25	1.247.843	1.308.837	0	996.122	969.674	993.610
17 =	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-678.059,37**	**-1.206.144**	**-1.304.637**	**0**	**-991.922**	**-965.474**	**-989.410**

Teilfinanzplan 2024 01.12

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **01** Innere Verwaltung

Produktgruppe **01.12** Infrastrukturelles Immobilienmanagement

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.451.552,80	200.000	200.000	0	0	0	0
		68110000 Investitionszuweisungen vom Land	*1.451.552,80*	*200.000*	*200.000*	*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)	1.451.552,80	200.000	200.000	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.427,12	10.000	25.500	0	10.000	10.000	10.000
		78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*7.427,12*	*10.000*	*25.500*	*0*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
25	-	für Baumaßnahmen	1.450.572,12	352.400	488.500	0	0	0	0
		78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*1.450.572,12*	*352.400*	*463.500*	*0*	*0*	*0*	*0*
		78530000 Auszahlungen für Sonstige Baumaßnahmen	*0,00*	*0*	*25.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.599,77	133.600	156.000	0	4.500	4.500	4.500
		78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*11.305,74*	*130.500*	*151.500*	*0*	*0*	*0*	*0*
		78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*2.294,03*	*3.100*	*4.500*	*0*	*4.500*	*4.500*	*4.500*
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)	1.471.599,01	496.000	670.000	0	14.500	14.500	14.500
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-20.046,21**	**-296.000**	**-470.000**	**0**	**-14.500**	**-14.500**	**-14.500**

Teilfinanzplan 2024 01.12

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0007 bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	2.294,03	3.100	4.500	0	4.500	4.500	4.500	0	0
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	2.294,03	3.100	4.500	0	4.500	4.500	4.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0016 Theater- und Konzertsaal									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	1.448.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	1.448.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.450.572,12	150.000	0	0	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.450.572,12	150.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.572,12**	**-150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0017 bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	500	1.500	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	500	1.500	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-500**	**-1.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0018 -KEEN, Nahwärmeversorgung-									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	3.552,80	200.000	200.000	0	0	0	0	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	3.552,80	200.000	200.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	70.000	200.000	0	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	70.000	200.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**3.552,80**	**130.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0023 Technische Anlage									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	2.499,74	130.000	150.000	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	2.499,74	130.000	150.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.499,74**	**-130.000**	**-150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0024 Betriebsvorrichtung									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	8.806,00	0	0	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	8.806,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-8.806,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 01.12

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 01-0025 Rathaus									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.562,80	0	15.500	0	0	0	0	0	0
78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.562,80	0	15.500	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	122.400	263.500	0	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	122.400	263.500	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.562,80**	**-122.400**	**-279.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0027 Sanierung Don-Bosco-Halle									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 01-0028 Fahrradabstellanlage									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0	0
78530000 Auszahlungen für Sonstige Baumaßnahmen	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**

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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Wohnbauland	3.568	3.568	3.568
Kerngebiet	433	433	433
landwirtschaftliche Flächen	223.473	223.473	223.473

Personalübersicht

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Beamte (VZE)	0,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte (VZE)	0,75	0,90	0,90
Personal gesamt (VZE)	0,75	0,90	0,90

Teilergebnisplan 2024 01.13

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	2.050,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
		43100000 Verwaltungsgebühren	*2.050,00*	*1.600*	*1.600*	*1.600*	*1.600*	*1.600*
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.928,92	50.880	48.033	48.033	48.033	47.833
		44110000 Mieten und Pachten	*51.928,92*	*50.880*	*48.033*	*48.033*	*48.033*	*47.833*
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.129,47	0	3.165	3.165	3.165	3.165
		44850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*12.374,74*	*0*	*3.165*	*3.165*	*3.165*	*3.165*
		44870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*200,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		44880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*554,73*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	32.408,32	250	250	250	250	250
		45310000 periodenfremde Erträge	*14.003,14*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		45820000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	*16.813,01*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		45900000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*1.592,17*	*250*	*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	99.516,71	52.730	53.048	53.048	53.048	52.848
11	-	Personalaufwendungen	62.535,33	61.976	65.395	67.030	68.706	70.423
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*47.546,02*	*48.100*	*51.700*	*52.993*	*54.317*	*55.675*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*3.161,10*	*4.064*	*2.838*	*2.909*	*2.982*	*3.056*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*10.204,65*	*9.812*	*10.857*	*11.128*	*11.407*	*11.692*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-697,73*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*2.321,29*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157.883,85	340.000	320.000	320.000	320.000	320.000
		52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	*51.508,78*	*35.000*	*35.000*	*35.000*	*35.000*	*35.000*
		52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*29.567,14*	*50.000*	*30.000*	*30.000*	*30.000*	*30.000*
		52410000 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.	*76.807,93*	*255.000*	*255.000*	*255.000*	*255.000*	*255.000*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	151.863,62	50.000	60.000	60.000	60.000	60.000
		57640000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	*151.863,62*	*50.000*	*60.000*	*60.000*	*60.000*	*60.000*
15	-	Transferaufwendungen	285,50	300	300	300	300	300
		53710000 Allgemeine Umlagen an das Land und Nachzahlung aus der Abrechnung des Solidarbeitrages	*285,50*	*300*	*300*	*300*	*300*	*300*
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	183.284,15	330.600	395.500	395.500	395.500	395.500
		54220000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	*178.470,64*	*325.000*	*390.000*	*390.000*	*390.000*	*390.000*
		54450000 sonstige Steuern	*2.847,73*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		54980000 periodenfremde Aufwendungen	*1.965,78*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*0,00*	*600*	*500*	*500*	*500*	*500*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	555.852,45	782.876	841.195	842.830	844.506	846.223
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-456.335,74**	**-730.146**	**-788.147**	**-789.782**	**-791.458**	**-793.375**
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)**	**-456.335,74**	**-730.146**	**-788.147**	**-789.782**	**-791.458**	**-793.375**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024 01.13

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	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)	**-456.335,74**	**-730.146**	**-788.147**	**-789.782**	**-791.458**	**-793.375**
27 + Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	473.370,88	255.000	730.000	730.000	730.000	730.000
48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	*473.370,88*	*255.000*	*730.000*	*730.000*	*730.000*	*730.000*
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	17.035,14	-475.146	-58.147	-59.782	-61.458	-63.375
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**17.035,14**	**-475.146**	**-58.147**	**-59.782**	**-61.458**	**-63.375**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

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

44110000 Mieten und Pachten
- *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
- *Entschädigung Eintragung Grunddienstbarkeiten*

52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen
- *bauliche Unterhaltung Wohnraum Geflüchtete*

52410000 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.
- *Betriebskosten angemietete Wohnungen Flüchtlinge (250.000 EUR)*
- *Betriebskosten Juca Hochmoor (5.000 EUR)*

53710000 Allgemeine Umlagen an das Land
- *Umlage Landwirtschaftskammer*

54220000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen
- *Mieten Wohnraum Geflüchtete und Juca Hochmoor (380.000 EUR)*
- *Miete Räumlichkeiten in Hochmoor für das Jugendblasorchester Hochmoor und Spielmannszug der Feuerwehr Gescher (10.000 EUR)*

54450000 sonstige Steuern
- *Grundbesitzabgaben unbebaute Grundstücke*

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

Teilfinanzplan 2024 01.13

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	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	2.075,00	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
63110000 Verwaltungsgebühren	*2.075,00*	*1.600*	*1.600*	*0*	*1.600*	*1.600*	*1.600*
05 + Privatrechtliche Leistungesentgelte	58.466,50	50.547	47.700	0	47.700	47.700	47.500
64110000 Mieten und Pachten	*58.466,50*	*50.547*	*47.700*	*0*	*47.700*	*47.700*	*47.500*
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.919,73	0	3.165	0	3.165	3.165	3.165
64850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*3.165,00*	*0*	*3.165*	*0*	*3.165*	*3.165*	*3.165*
64870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*200,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
64880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*554,73*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 + Sonstige Einzahlungen	13.705,15	250	250	0	250	250	250
65300000 periodenfremde Erträge	*13.305,15*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
65910000 sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*400,00*	*250*	*250*	*0*	*250*	*250*	*250*
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.166,38	52.397	52.715	0	52.715	52.715	52.515
10 - Personalauszahlungen	60.911,77	61.976	65.395	0	67.030	68.706	70.423
70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*47.546,02*	*48.100*	*51.700*	*0*	*52.993*	*54.317*	*55.675*
70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*3.161,10*	*4.064*	*2.838*	*0*	*2.909*	*2.982*	*3.056*
70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*10.204,65*	*9.812*	*10.857*	*0*	*11.128*	*11.407*	*11.692*
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	142.946,36	340.000	320.000	0	320.000	320.000	320.000
72150000 Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	*50.491,51*	*35.000*	*35.000*	*0*	*35.000*	*35.000*	*35.000*
72230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*30.298,04*	*50.000*	*30.000*	*0*	*30.000*	*30.000*	*30.000*
72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*62.156,81*	*255.000*	*255.000*	*0*	*255.000*	*255.000*	*255.000*
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	285,50	300	300	0	300	300	300
73710000 Allgemeine Umlagen an das Land	*285,50*	*300*	*300*	*0*	*300*	*300*	*300*
15 - Sonstige Auszahlungen	182.620,49	330.600	395.500	0	395.500	395.500	395.500
74220000 Mieten und Pachten und Erbbauzinsen	*178.470,64*	*325.000*	*390.000*	*0*	*390.000*	*390.000*	*390.000*
74450000 sonstige Steuern	*2.847,73*	*5.000*	*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
74980000 periodenfremde Aufwendungen	*1.302,12*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*0,00*	*600*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	386.764,12	732.876	781.195	0	782.830	784.506	786.223
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-308.597,74**	**-680.479**	**-728.480**	**0**	**-730.115**	**-731.791**	**-733.708**
Investitionstätigkeit							

Einzahlungen							

Teilfinanzplan 2024 01.13

A. Zahlungsübersicht

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

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	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	133.854,87	80.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
		78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*133.854,87*	*80.000*	*60.000*	*0*	*60.000*	*60.000*	*60.000*
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)	133.854,87	80.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-133.854,87**	**-80.000**	**-60.000**	**0**	**-60.000**	**-60.000**	**-60.000**

Teilfinanzplan 2024 01.13

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 01-0007 **bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro**									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	133.854,87	80.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	0	0
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	133.854,87	80.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Maßnahmen allg. Gefahrenabwehr (Ordnungsverfügungen, Bußgeldbescheide etc.)	101	35	35
davon Maßnahmen nach Jugendschutzgesetz	5	12	12
Rufbereitschaft - Anzahl der Einsätze	70	85	85
Aufwendungen für die Rufbereitschaft	12.130 €	13.000 €	13.000 €

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Beamte (VZE)	1,10	1,15	0,85
tariflich Beschäftigte (VZE)	1,30	0,90	1,40
Personal gesamt (VZE)	2,40	2,05	2,25

Teilergebnisplan 2024 02.01

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	43.294,02	0	0	0	0	0
		41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	*43.294,02*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.712,40	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		43100000 Verwaltungsgebühren	*2.712,40*	*1.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		43200000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*0,00*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	218.517,78	201.000	711.000	711.000	711.000	711.000
		44110000 Mieten und Pachten	*213.091,94*	*200.000*	*710.000*	*710.000*	*710.000*	*710.000*
		44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*5.425,84*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	801,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		45610000 Bußgelder und andere	*801,50*	*1.000*	*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	265.325,70	203.500	714.500	714.500	714.500	714.500
11	-	Personalaufwendungen	137.187,80	99.362	139.839	147.912	142.676	137.281
		50110000 Bezüge der Beamten	*52.586,36*	*64.015*	*59.380*	*60.865*	*62.386*	*63.946*
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*53.862,27*	*20.020*	*55.580*	*60.500*	*54.837*	*49.033*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*4.091,41*	*1.692*	*3.051*	*3.322*	*3.011*	*2.692*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*12.501,24*	*4.084*	*11.673*	*12.707*	*11.517*	*10.298*
		50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*8.337,20*	*7.314*	*7.742*	*7.996*	*8.292*	*8.568*
		50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*2.314,20*	*2.237*	*2.413*	*2.522*	*2.633*	*2.744*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-4.261,76*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*7.756,88*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.414,22	8.530	7.420	5.020	5.120	5.320
		52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	*631,83*	*3.900*	*4.000*	*1.500*	*1.500*	*1.600*
		52410000 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.	*1.426,89*	*1.430*	*2.000*	*2.100*	*2.200*	*2.300*
		52420000 Strom	*241,87*	*3.000*	*1.200*	*1.200*	*1.200*	*1.200*
		52430000 Wasser	*113,63*	*200*	*220*	*220*	*220*	*220*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	484,16	500	250	250	250	250
		57630000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*185,16*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		57640000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	*299,00*	*500*	*250*	*250*	*250*	*250*
15	-	Transferaufwendungen	2.640,30	2.802	18.054	14.765	13.574	2.631
		53180000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*2.640,30*	*2.802*	*18.054*	*14.765*	*13.574*	*2.631*
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.678,98	38.150	35.200	35.200	35.200	35.200
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*536,16*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54160000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	*1.699,95*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		54220000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	*3.855,78*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*28.219,21*	*34.000*	*31.000*	*31.000*	*31.000*	*31.000*
		54300000 Geschäftsaufwendungen	*411,07*	*700*	*700*	*700*	*700*	*700*
		54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	*300,00*	*300*	*350*	*350*	*350*	*350*
		54460000 Versicherungen	*30,24*	*50*	*50*	*50*	*50*	*50*
		54980000 periodenfremde Aufwendungen	*1.658,65*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*1.967,92*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	181.405,46	149.344	200.763	203.147	196.820	180.682
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**83.920,24**	**54.156**	**513.737**	**511.353**	**517.680**	**533.818**

Teilergebnisplan 2024 02.01

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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)**	**83.920,24**	**54.156**	**513.737**	**511.353**	**517.680**	**533.818**
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)**	**83.920,24**	**54.156**	**513.737**	**511.353**	**517.680**	**533.818**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-141.845,00	-101.229	-713.416	-713.569	-713.667	-713.762
	58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-141.845,00*	*-101.229*	*-713.416*	*-713.569*	*-713.667*	*-713.762*
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-57.924,76	-47.073	-199.679	-202.216	-195.987	-179.944
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-57.924,76**	**-47.073**	**-199.679**	**-202.216**	**-195.987**	**-179.944**

Teilergebnisplan 2024 02.01

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43100000 Verwaltungsgebühren
- *Gebühren u.a. für Anmeldung großer Hunde, Leichenpässe, Plakatierungsgenehmigungen (2.000 EUR)*

43200000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
- *Konzessionsabgabe Karnevalszelte etc. (500 EUR)*

44610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
- *Kostenerstattung für angeforderte Gutachten (500 EUR)*
- *Kostenerstattung bei ordnungsbehördlichen Bestattungen (500 EUR)*

45610000 Ordnungsrechtliche Erträge
- *Bußgelder nach städt. Satzungen, OWiG, LHundG, KrWG etc. (1.000 EUR)*

52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen
- *laufender Aufwand, Wartung, Prüfungen öffentliche WC Fabrikstraße (1.500 EUR)*

zusätzliche Maßnahmen:
- *Entfernen Graffiti (2.500 EUR)*

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

53180000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche
- *Zuschuss zum Projekt "WohnMobil" (1.800 EUR)*

54160000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände
- *Neuausstattung eine Person, Ergänzung der Bestandsausrüstung (1.000 EUR)*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- *Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners (15.000 EUR)*
- *Aufwendung im Zusammenhang mit Obdachlosen (500 EUR)*
- *Gutachten für Einweisungen nach dem PsychKG (1.800 EUR)*
- *ordnungsbehördliche Bestattungen (5.000 EUR)*
- *Rattenbekämpfung (7.500 EUR)*
- *Sonstiges (1.200 EUR)*

54300000 Geschäftsaufwendungen
- *Mobilfunkkosten Ordnungsamt inkl. Rufbereitschaft (300 EUR)*
- *Bekanntmachungen (300 EUR)*
- *Literatur/ Zeitschriften (100 EUR)*

54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen
- *Mitgliedsbeitrag "Bund Deutscher Schiedsmänner" (350 EUR)*

54460000 Versicherungen
- *öffentliche WC-Anlage Fabrikstraße*

54990000 Andere sonstige ordentliche Aufwendungen
- *Rattengift, über Bezugskarten (2.000 EUR)*

Teilfinanzplan 2024 02.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe **02.01** Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	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	43.294,02	0	0	0	0	0	0
61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*43.294,02*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.614,75	1.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
63110000 Verwaltungsgebühren	*2.614,75*	*1.000*	*2.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*0,00*	*500*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
05 + Privatrechtliche Leistungesentgelte	202.815,09	201.000	711.000	0	711.000	711.000	711.000
64110000 Mieten und Pachten	*202.744,25*	*200.000*	*710.000*	*0*	*710.000*	*710.000*	*710.000*
64610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*70,84*	*1.000*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.304,50	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
65610000 Bußgelder	*1.304,50*	*1.000*	*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	250.028,36	203.500	714.500	0	714.500	714.500	714.500
10 - Personalauszahlungen	123.041,28	89.811	129.684	0	137.394	131.751	125.969
70110000 Dienstbezügeder Beamten	*52.586,36*	*64.015*	*59.380*	*0*	*60.865*	*62.386*	*63.946*
70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*53.862,27*	*20.020*	*55.580*	*0*	*60.500*	*54.837*	*49.033*
70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*4.091,41*	*1.692*	*3.051*	*0*	*3.322*	*3.011*	*2.692*
70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*12.501,24*	*4.084*	*11.673*	*0*	*12.707*	*11.517*	*10.298*
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.751,34	8.530	7.420	0	5.020	5.120	5.320
72150000 Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	*1.027,61*	*3.900*	*4.000*	*0*	*1.500*	*1.500*	*1.600*
72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*2.723,73*	*4.630*	*3.420*	*0*	*3.520*	*3.620*	*3.720*
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	1.800	1.800	0	1.900	1.900	1.900
73180000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	*0,00*	*1.800*	*1.800*	*0*	*1.900*	*1.900*	*1.900*
15 - Sonstige Auszahlungen	38.784,26	38.150	35.200	0	35.200	35.200	35.200
74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*2.227,41*	*1.100*	*1.100*	*0*	*1.100*	*1.100*	*1.100*
74220000 Mieten und Pachten und Erbbauzinsen	*3.855,78*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*28.062,74*	*34.000*	*31.000*	*0*	*31.000*	*31.000*	*31.000*
74300000 Geschäftsauszahlungen	*409,90*	*700*	*700*	*0*	*700*	*700*	*700*
74460000 Versicherungen	*30,24*	*50*	*50*	*0*	*50*	*50*	*50*
74980000 periodenfremde Aufwendungen	*1.671,31*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*2.526,88*	*2.300*	*2.350*	*0*	*2.350*	*2.350*	*2.350*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	165.576,88	138.291	174.104	0	179.514	173.971	168.389
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**84.451,48**	**65.209**	**540.396**	**0**	**534.986**	**540.529**	**546.111**
Investitionstätigkeit							

Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024 **02.01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe **02.01** Allgemeine Sicherheit und Ordnung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	299,00	500	250	0	250	250	250
		78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*299,00*	*500*	*250*	*0*	*250*	*250*	*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)	299,00	500	250	0	250	250	250
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-299,00**	**-500**	**-250**	**0**	**-250**	**-250**	**-250**

Teilfinanzplan 2024 02.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 02-0009 bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	299,00	500	250	0	250	250	250	0	0
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	299,00	500	250	0	250	250	250	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppe **02.02**

Produktbereich	**02**	Sicherheit und Ordnung	Verantwortlich: Frau Melanie Luters
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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Gewerbeanmeldungen	142	85	90
Gewerbeabmeldungen	103	99	100
sonstige gewerberechtliche Genehmigungen	25	4	4

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Beamte (VZE)	0,25	0,80	0,80
tariflich Beschäftigte (VZE)	0,80	0,40	0,40
Personal gesamt (VZE)	1,05	1,20	1,20

Teilergebnisplan 2024 02.02

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	12.448,00	15.500	16.500	16.500	16.500	16.500
		43100000 Verwaltungsgebühren	*6.345,00*	*9.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
		43200000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*6.103,00*	*6.500*	*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	12.448,00	15.500	16.500	16.500	16.500	16.500
11	-	Personalaufwendungen	55.707,09	37.049	65.765	67.393	69.109	70.869
		50110000 Bezüge der Beamten	*5.070,41*	*29.760*	*34.240*	*35.096*	*35.973*	*36.873*
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*40.714,00*	*4.420*	*23.580*	*24.170*	*24.774*	*25.393*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*2.806,99*	*374*	*1.294*	*1.327*	*1.360*	*1.394*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*8.596,37*	*902*	*4.952*	*5.076*	*5.203*	*5.333*
		50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*0,00*	*1.161*	*1.237*	*1.241*	*1.293*	*1.347*
		50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*0,00*	*432*	*462*	*483*	*506*	*529*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-1.600,79*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*120,11*	*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	1.678,56	7.700	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	*1.678,56*	*7.500*	*7.500*	*7.500*	*7.500*	*7.500*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	57.385,65	44.749	73.465	75.093	76.809	78.569
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-44.937,65**	**-29.249**	**-56.965**	**-58.593**	**-60.309**	**-62.069**
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)**	**-44.937,65**	**-29.249**	**-56.965**	**-58.593**	**-60.309**	**-62.069**
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)**	**-44.937,65**	**-29.249**	**-56.965**	**-58.593**	**-60.309**	**-62.069**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-8.462,00	-6.630	-4.231	-4.420	-4.541	-4.658
		58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-8.462,00*	*-6.630*	*-4.231*	*-4.420*	*-4.541*	*-4.658*
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-53.399,65	-35.879	-61.196	-63.013	-64.850	-66.727
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024 02.02

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-53.399,65**	**-35.879**	**-61.196**	**-63.013**	**-64.850**	**-66.727**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43100000 Verwaltungsgebühren
- *Gebühren Gewerbean-, ummeldungen, Schankerlaubnisse, Gaststättenkonzessionen (10.000 EUR)*

54300000 Geschäftsaufwendungen
- *Fachliteratur*

54990000 Andere sonstige ordentliche Aufwendungen
- *Gage Künstler Feierabendmarkt inkl. Beitrag Künstlersozialkasse (5.000 EUR)*
- *Gema- Gebühren Feierabendmarkt (1.200 EUR)*
- *weitere Aufwand im Zusammenhang mit dem Feierabendmarkt (500 EUR)*
- *Strom Wochenmarkt (800 EUR)*

Teilfinanzplan 2024 02.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe **02.02** Gewerbewesen

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	11.136,00	15.500	16.500	0	16.500	16.500	16.500
		63110000 Verwaltungsgebühren	*5.800,00*	*9.000*	*10.000*	*0*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*5.336,00*	*6.500*	*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	11.136,00	15.500	16.500	0	16.500	16.500	16.500
10	-	Personalauszahlungen	57.187,77	35.456	64.066	0	65.669	67.310	68.993
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*5.070,41*	*29.760*	*34.240*	*0*	*35.096*	*35.973*	*36.873*
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*40.714,00*	*4.420*	*23.580*	*0*	*24.170*	*24.774*	*25.393*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*2.806,99*	*374*	*1.294*	*0*	*1.327*	*1.360*	*1.394*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*8.596,37*	*902*	*4.952*	*0*	*5.076*	*5.203*	*5.333*
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	1.678,56	7.700	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	*1.678,56*	*7.500*	*7.500*	*0*	*7.500*	*7.500*	*7.500*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.866,33	43.156	71.766	0	73.369	75.010	76.693
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-47.730,33**	**-27.656**	**-55.266**	**0**	**-56.869**	**-58.510**	**-60.193**
		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 2024 02.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe **02.02** Gewerbewesen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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**

Produktgruppe **02.07**

Produktbereich	**02** Sicherheit und Ordnung	Verantwortlich: Frau Melanie Luters
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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Verwarnungen	1.495	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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Beamte (VZE)	0,20	0,70	0,00
tariflich Beschäftigte (VZE)	1,40	1,20	1,20
Personal gesamt (VZE)	1,60	1,90	1,20

Teilergebnisplan 2024 02.07

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	280,40	0	0	0	0	0
	43100000 Verwaltungsgebühren	*280,40*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	44880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*0,00*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	37.109,00	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	45610000 Bußgelder und andere	*37.109,00*	*35.000*	*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	37.389,40	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
11 -	Personalaufwendungen	84.346,29	85.337	73.442	75.267	77.168	79.119
	50110000 Bezüge der Beamten	*3.380,25*	*26.215*	*0*	*0*	*0*	*0*
	50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*62.124,75*	*45.060*	*57.165*	*58.594*	*60.059*	*61.560*
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*4.072,23*	*3.808*	*3.138*	*3.217*	*3.297*	*3.379*
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*13.034,57*	*9.192*	*12.006*	*12.306*	*12.613*	*12.929*
	50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*0,00*	*774*	*825*	*828*	*862*	*898*
	50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*0,00*	*288*	*308*	*322*	*337*	*353*
	50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*1.251,32*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*483,17*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.926,17	15.375	19.000	19.000	19.000	19.000
	52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*18.926,17*	*15.375*	*19.000*	*19.000*	*19.000*	*19.000*
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	1.861,63	2.861	3.192	4.192	4.025	3.192
	57630000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*1.861,63*	*2.861*	*3.192*	*4.192*	*4.025*	*3.192*
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.118,35	1.710	1.710	1.810	1.810	1.810
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*576,81*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*190,40*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	54300000 Geschäftsaufwendungen	*172,64*	*310*	*310*	*310*	*310*	*310*
	54460000 Versicherungen	*178,50*	*300*	*300*	*400*	*400*	*400*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	106.252,44	105.283	97.344	100.269	102.003	103.121
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-68.863,04**	**-69.283**	**-61.344**	**-64.269**	**-66.003**	**-67.121**
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)**	**-68.863,04**	**-69.283**	**-61.344**	**-64.269**	**-66.003**	**-67.121**
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)**	**-68.863,04**	**-69.283**	**-61.344**	**-64.269**	**-66.003**	**-67.121**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-6.019,00	-6.708	-30.501	-31.865	-32.738	-33.584

Teilergebnisplan 2024 02.07

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
58100000	*Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen*	*-6.019,00*	*-6.708*	*-30.501*	*-31.865*	*-32.738*	*-33.584*
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-74.882,04	-75.991	-91.845	-96.134	-98.741	-100.705
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-74.882,04**	**-75.991**	**-91.845**	**-96.134**	**-98.741**	**-100.705**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen
- *Erstattung Abschleppkosten durch Fahrzeughalter (1.000 EUR)*

45610000 Ordnungsrechtliche Erträge
- *Verwarn- und Bußgelder "Falschparker" (35.000 EUR)*

52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung
- *Ersatz- und Neubeschaffung Verkehrszeichen, Leitpfosten, Poller (10.000 EUR)*
- *Markierungsarbeiten auf Parkplätzen und um Verkehrszeichen (8.000 EUR)*
- *Unterhaltung Geschwindigkeitsmessanlagen (1.000 EUR)*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- *Abschleppkosten verbotswidrig abgestellter Fahrzeuge im Bedarfsfall (1.000 EUR)*

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

54460000 Versicherungen
- *Versicherung Geschwindigkeitsmessgeräte (300 EUR)*

Teilfinanzplan 2024 02.07

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe **02.07** Verkehrsangelegenheiten

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	120,00	0	0	0	0	0	0
		63110000 Verwaltungsgebühren	*120,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
		64880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*0,00*	*1.000*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
07	+	Sonstige Einzahlungen	36.819,90	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
		65610000 Bußgelder	*36.819,90*	*35.000*	*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	36.939,90	36.000	36.000	0	36.000	36.000	36.000
10	-	Personalauszahlungen	82.611,80	84.275	72.309	0	74.117	75.969	77.868
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*3.380,25*	*26.215*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*62.124,75*	*45.060*	*57.165*	*0*	*58.594*	*60.059*	*61.560*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*4.072,23*	*3.808*	*3.138*	*0*	*3.217*	*3.297*	*3.379*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*13.034,57*	*9.192*	*12.006*	*0*	*12.306*	*12.613*	*12.929*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.154,65	15.000	19.000	0	19.000	19.000	19.000
		72200000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*18.154,65*	*15.000*	*19.000*	*0*	*19.000*	*19.000*	*19.000*
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	1.129,36	1.710	1.710	0	1.810	1.810	1.810
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*576,81*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*190,40*	*1.000*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*183,65*	*310*	*310*	*0*	*310*	*310*	*310*
		74460000 Versicherungen	*178,50*	*300*	*300*	*0*	*400*	*400*	*400*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	101.895,81	100.985	93.019	0	94.927	96.779	98.678
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-64.955,91**	**-64.985**	**-57.019**	**0**	**-58.927**	**-60.779**	**-62.678**
		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

Teilfinanzplan 2024 02.07

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe **02.07** Verkehrsangelegenheiten

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.779,44	5.000	5.000	0	0	0	0
		78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*3.779,44*	*5.000*	*5.000*	*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)	3.779,44	5.000	5.000	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-3.779,44**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 02.07

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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 den Erwerb von Vermögensgegenständen	3.779,44	5.000	5.000	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	3.779,44	5.000	5.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.779,44**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Meldeangelegenheiten (An-, Ab-, Ummeldungen)	2.412	2.350	2.350
Bundespersonalausweise / Reisepässe / Kinderausweise	3.137	2.400	2.400
Anzahl Fundsachen	203	225	225
Versteigerungen Fundsachen	0	100	100
KfZ-Abmeldungen	999	800	800
Führerscheintausche	267	90	80
VHS-Anmeldungen	60	75	75
Anzahl der An-, Ab- und Ummeldungen von Müllgefäßen	709	300	300
Hundesteueranmeldungen	101	175	175
Anzahl Beglaubigungen	301	400	400
Anzahl Fischereischeine	32	90	90
Führungszeugnisse	1.011	900	900

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Beamte (VZE)	0,85	0,85	0,85
tariflich Beschäftigte (VZE)	3,95	3,95	3,95
Personal gesamt (VZE)	4,80	4,80	4,80

Teilergebnisplan 2024 02.10

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	143.813,89	120.000	132.000	133.000	133.000	133.000
	43100000 Verwaltungsgebühren	*143.813,89*	*120.000*	*132.000*	*133.000*	*133.000*	*133.000*
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500
	44210000 Erträge aus Verkauf	*0,00*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.318,75	0	0	0	0	0
	44880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*1.318,75*	*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	145.132,64	120.500	132.500	133.500	133.500	133.500
11 -	Personalaufwendungen	262.617,20	285.137	297.431	305.752	314.495	323.478
	50110000 Bezüge der Beamten	*39.438,50*	*41.290*	*43.485*	*44.572*	*45.686*	*46.829*
	50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*146.613,94*	*167.610*	*182.880*	*187.452*	*192.138*	*196.942*
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*9.879,45*	*14.163*	*10.041*	*10.292*	*10.549*	*10.813*
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*30.739,30*	*34.193*	*38.405*	*39.366*	*40.350*	*41.358*
	50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*25.006,70*	*24.744*	*19.141*	*20.337*	*21.764*	*23.244*
	50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*7.276,00*	*3.137*	*3.479*	*3.733*	*4.008*	*4.292*
	50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*2.119,29*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*1.544,02*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.292,87	16.750	18.250	18.250	18.250	18.250
	52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*250*	*250*	*250*	*250*	*250*
	52320000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	*17.292,87*	*15.000*	*18.000*	*18.000*	*18.000*	*18.000*
	52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	*0,00*	*1.500*	*0*	*0*	*0*	*0*
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	1.771,99	1.772	1.772	8.771	7.000	7.000
	57630000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*1.771,99*	*1.772*	*1.772*	*8.771*	*7.000*	*7.000*
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.853,60	86.600	93.600	93.600	93.600	93.600
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*1.524,55*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*89.007,14*	*86.000*	*93.000*	*93.000*	*93.000*	*93.000*
	54300000 Geschäftsaufwendungen	*321,91*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	372.535,66	390.259	411.053	426.373	433.345	442.328
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-227.403,02**	**-269.759**	**-278.553**	**-292.873**	**-299.845**	**-308.828**
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	55990000 Sonstige Finanzaufwendungen	*0,00*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-227.403,02**	**-270.759**	**-279.553**	**-293.873**	**-300.845**	**-309.828**
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
	49100000 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)**	**-227.403,02**	**-270.759**	**-279.553**	**-293.873**	**-300.845**	**-309.828**

Teilergebnisplan 2024 02.10

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	-2.165,00	-1.782	-3.587	-3.747	-3.850	-3.949
	58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-2.165,00*	*-1.782*	*-3.587*	*-3.747*	*-3.850*	*-3.949*
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-229.568,02	-272.541	-283.140	-297.620	-304.695	-313.777
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-229.568,02**	**-272.541**	**-283.140**	**-297.620**	**-304.695**	**-313.777**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43100000 Verwaltungsgebühren
- *Gebühren Ausweisdokumente und sonstige Dienstleistungen des Bürgerbüros (132.000 EUR)*

44210000 Erträge aus Verkauf
- *Erträge aus der Veräußerung von Fundsachen (500 EUR)*

52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung
- *Ausstattung und Dekoration Bürgerbüro (250 EUR)*

52320000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände
- *(Weiterleitung) Gebühren für Fahrerlaubnisangelegenheiten an Kreis Borken (12.000 EUR)*
- *(Weiterleitung) Gebühren für Auskünfte aus dem Gewerbezentralregister und Führungszeugnisse an die Bundeskasse (6.000 EUR)*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- *Bezug Ausweisdokumente über Bundesdruckerei (78.000 EUR)*
- *Kosten Unterbringung Fundtiere (15.000 EUR)*

54300000 Geschäftsaufwendungen
- *Literatur, Bekanntmachungen (500 EUR)*

Teilfinanzplan 2024 02.10

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe **02.10** Einwohnerangelegenheiten

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	146.393,73	120.000	132.000	0	133.000	133.000	133.000
		63110000 Verwaltungsgebühren	*146.393,73*	*120.000*	*132.000*	*0*	*133.000*	*133.000*	*133.000*
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	500	500	0	500	500	500
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	*0,00*	*500*	*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	146.393,73	120.500	132.500	0	133.500	133.500	133.500
10	-	Personalauszahlungen	226.671,19	257.256	274.811	0	281.682	288.723	295.942
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*39.438,50*	*41.290*	*43.485*	*0*	*44.572*	*45.686*	*46.829*
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*146.613,94*	*167.610*	*182.880*	*0*	*187.452*	*192.138*	*196.942*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*9.879,45*	*14.163*	*10.041*	*0*	*10.292*	*10.549*	*10.813*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*30.739,30*	*34.193*	*38.405*	*0*	*39.366*	*40.350*	*41.358*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.654,82	16.750	18.250	0	18.250	18.250	18.250
		72230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*250*	*250*	*0*	*250*	*250*	*250*
		72320000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	*16.654,82*	*15.000*	*18.000*	*0*	*18.000*	*18.000*	*18.000*
		72810000 sonstige Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	*0,00*	*1.500*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
		75990000 Sonstige Finanzaufwendungen	*0,00*	*1.000*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	88.377,05	86.600	93.600	0	93.600	93.600	93.600
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*886,55*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*87.168,59*	*86.000*	*93.000*	*0*	*93.000*	*93.000*	*93.000*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*321,91*	*500*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	331.703,06	361.606	387.661	0	394.532	401.573	408.792
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-185.309,33**	**-241.106**	**-255.161**	**0**	**-261.032**	**-268.073**	**-275.292**
		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

Teilfinanzplan 2024 02.10

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe **02.10** Einwohnerangelegenheiten

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	35.000	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*
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	35.000	0	0	0	0
31 =	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**-35.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 02.10

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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 den Erwerb von Vermögensgegenständen	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**

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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Eheschließungen / Lebenspartnerschaften	71	76	76
davon Sondertermine	47	45	45
Geburten	1	4	4
Sterbefälle	124	70	70
Einbürgerungen	15	10	10

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
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 2024 02.11

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	16.174,25	15.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	43100000 Verwaltungsgebühren	*16.174,25*	*15.000*	*14.000*	*14.000*	*14.000*	*14.000*
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	1.226,00	2.000	1.600	1.600	1.600	1.600
	45900000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*1.226,00*	*2.000*	*1.600*	*1.600*	*1.600*	*1.600*
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	17.400,25	17.000	15.600	15.600	15.600	15.600
11 -	Personalaufwendungen	50.170,43	40.208	49.917	51.826	54.074	56.373
	50110000 Bezüge der Beamten	*29.896,41*	*31.740*	*32.760*	*33.579*	*34.418*	*35.279*
	50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*15.393,40*	*4.155*	*12.373*	*13.114*	*14.146*	*15.193*
	50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*5.420,25*	*4.313*	*4.784*	*5.133*	*5.510*	*5.901*
	50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-388,80*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*-150,83*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.119,03	500	2.000	2.000	2.000	2.000
	52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*0*	*500*	*500*	*500*	*500*
	52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	*1.119,03*	*500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	250	500	500	500	500
	57640000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	*0,00*	*250*	*500*	*500*	*500*	*500*
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.380,19	1.080	1.100	1.100	1.100	1.100
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*608,30*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	54300000 Geschäftsaufwendungen	*596,89*	*800*	*800*	*800*	*800*	*800*
	54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	*175,00*	*180*	*200*	*200*	*200*	*200*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	52.669,65	42.038	53.517	55.426	57.674	59.973
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-35.269,40**	**-25.038**	**-37.917**	**-39.826**	**-42.074**	**-44.373**
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	50	50	50	50
	55990000 Sonstige Finanzaufwendungen	*0,00*	*0*	*50*	*50*	*50*	*50*
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	-50	-50	-50	-50
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-35.269,40**	**-25.038**	**-37.967**	**-39.876**	**-42.124**	**-44.423**
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)**	**-35.269,40**	**-25.038**	**-37.967**	**-39.876**	**-42.124**	**-44.423**
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	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)	-35.269,40	-25.038	-37.967	-39.876	-42.124	-44.423
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-35.269,40**	**-25.038**	**-37.967**	**-39.876**	**-42.124**	**-44.423**

Teilergebnisplan 2024 02.11

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

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43100000 Verwaltungsgebühren
- Gebühren für Eheschließungen, Auszüge aus dem Personenstandsregister etc. (14.000 EUR)

45900000 Andere sonstige ordentliche Erträge
- Verkauf Stammbücher (1.600 EUR)

52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung
- Verbrauchsmaterialien, u.a. kleine Präsente (500 EUR)

52810000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen
- Beschaffung Stammbücher (1.000 EUR)
- Kleinmaterialien, Blumendeko etc. (500 EUR)

54300000 Geschäftsaufwendungen
- Fachliteratur

54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen -Personenstandswesen-
- Beitrag "Fachverband der Standesbeamten" (200 EUR)

55990000 Sonstige Finanzaufwendungen
- Gebühren Zahlungsdienstleister (50 EUR)

Teilfinanzplan 2024 02.11

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe **02.11** Personenstandswesen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	16.214,25	15.000	14.000	0	14.000	14.000	14.000
	63110000 Verwaltungsgebühren	*16.214,25*	*15.000*	*14.000*	*0*	*14.000*	*14.000*	*14.000*
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	1.226,00	2.000	1.600	0	1.600	1.600	1.600
	65910000 sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*1.226,00*	*2.000*	*1.600*	*0*	*1.600*	*1.600*	*1.600*
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.440,25	17.000	15.600	0	15.600	15.600	15.600
10 -	Personalauszahlungen	29.896,41	31.740	32.760	0	33.579	34.418	35.279
	70110000 Dienstbezügeder Beamten	*29.896,41*	*31.740*	*32.760*	*0*	*33.579*	*34.418*	*35.279*
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.119,03	500	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	72230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*0*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
	72810000 sonstige Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	*1.119,03*	*500*	*1.500*	*0*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	50	0	50	50	50
	75990000 Sonstige Finanzaufwendungen	*0,00*	*0*	*50*	*0*	*50*	*50*	*50*
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	1.296,69	1.120	1.100	0	1.100	1.100	1.100
	74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*608,30*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
	74300000 Geschäftsauszahlungen	*513,39*	*840*	*800*	*0*	*800*	*800*	*800*
	74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*175,00*	*180*	*200*	*0*	*200*	*200*	*200*
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.312,13	33.360	35.910	0	36.729	37.568	38.429
17 =	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-14.871,88**	**-16.360**	**-20.310**	**0**	**-21.129**	**-21.968**	**-22.829**
	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	500	0	500	500	500
	78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*0,00*	*250*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
27 -	für den Erwerb von							

Teilfinanzplan 2024 02.11

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe **02.11** Personenstandswesen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	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	250	500	0	500	500	500
31 =	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**-250**	**-500**	**0**	**-500**	**-500**	**-500**

Teilfinanzplan 2024 02.11

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 02-0009 **bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro**									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	250	500	0	500	500	500	0	0
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	250	500	0	500	500	500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl Wahlvorgänge	1	0	1

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Beamte (VZE)	0,25	0,15	0,15
tariflich Beschäftigte (VZE)	0,00	0,00	0,00
Personal gesamt (VZE)	0,25	0,15	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 2024 02.13

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	33.942,41	0	16.000	23.000	0	16.000
	44810000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	*33.942,41*	*0*	*16.000*	*23.000*	*0*	*16.000*
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	33.942,41	0	16.000	23.000	0	16.000
11 -	Personalaufwendungen	26.517,89	6.376	7.270	7.444	7.645	7.851
	50110000 Bezüge der Beamten	*2.535,08*	*5.580*	*6.420*	*6.581*	*6.745*	*6.914*
	50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*18.850,71*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*1.208,99*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*3.923,11*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*0,00*	*580*	*619*	*621*	*647*	*673*
	50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*0,00*	*216*	*231*	*242*	*253*	*264*
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	20.545,46	1.100	29.100	67.100	100	37.100
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*506,80*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*9.487,49*	*500*	*15.000*	*36.000*	*0*	*20.000*
	54300000 Geschäftsaufwendungen	*10.551,17*	*500*	*14.000*	*31.000*	*0*	*17.000*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	47.063,35	7.476	36.370	74.544	7.745	44.951
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-13.120,94**	**-7.476**	**-20.370**	**-51.544**	**-7.745**	**-28.951**
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)**	**-13.120,94**	**-7.476**	**-20.370**	**-51.544**	**-7.745**	**-28.951**
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)**	**-13.120,94**	**-7.476**	**-20.370**	**-51.544**	**-7.745**	**-28.951**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-1.160,00	0	-13.185	-13.775	0	-14.518
	58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-1.160,00*	*0*	*-13.185*	*-13.775*	*0*	*-14.518*
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-14.280,94	-7.476	-33.555	-65.319	-7.745	-43.469
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-14.280,94**	**-7.476**	**-33.555**	**-65.319**	**-7.745**	**-43.469**

Teilergebnisplan 2024 02.13

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44810000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land

- 2024: Wahlkostenerstattung Europawahl (16.000 EUR)
- 2025: Wahlkostenerstattung Kommunalwahl (7.000 EUR) und Bundestagswahl (16.000 EUR)
- 2026: keine Wahl
- 2027: Wahlkostenerstattung Landstagswahl (16.000 EUR)

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

2024 (Europawahl):
- Druck Wahlbenachrichtigungskarten (6.000 EUR)
- Stimmzettelumschläge und Wahlbriefumschläge (4.000 EUR)
- Verpflegung Wahlvorstände (5.000 EUR)

2025 (Kommunalwahl u. Bundestagwahl):
- Druck Wahlbenachrichtigungskarten (18.000 EUR)
- Stimmzettelumschläge und Wahlbriefumschläge (6.000 EUR)
- Verpflegung Wahlvorstände (12.000 EUR)

2026: keine Wahl

2027 (Landtagswahl):
- Druck Wahlbenachrichtigungskarten (10.000 EUR)
- Stimmzettelumschläge und Wahlbriefumschläge (3.500 EUR)
- Verpflegung Wahlvorstände (6.500 EUR)

54300000 Geschäftsaufwendungen

2024 (Europawahl):
- Porto Wahlbenachrichtigungskarten (12.000 EUR)
- Fachliteratur (1.000 EUR)
- Wahlleitfaden (1.000 EUR)

2025 (Kommunalwahl u. Bundestagswahl):
- Porto Wahlbenachrichtigungskarten (30.000 EUR)
- Fachliteratur (500 EUR)
- Wahlleitfaden (500 EUR)

2026: keine Wahl

2027 (Landtagswahl):
- Porto Wahlbenachrichtigungskarten (16.000 EUR)
- Fachliteratur (500 EUR)
- Wahlleitfaden (500 EUR)

Teilfinanzplan 2024 02.13

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe **02.13** Statistik / Wahlen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	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	20.867,55	0	16.000	0	23.000	0	16.000
64810000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	*20.867,55*	*0*	*16.000*	*0*	*23.000*	*0*	*16.000*
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	20.867,55	0	16.000	0	23.000	0	16.000
10 - Personalauszahlungen	26.517,89	5.580	6.420	0	6.581	6.745	6.914
70110000 Dienstbezügeder Beamten	*2.535,08*	*5.580*	*6.420*	*0*	*6.581*	*6.745*	*6.914*
70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*18.850,71*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*1.208,99*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*3.923,11*	*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	20.254,06	1.100	29.100	0	67.100	100	37.100
74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*506,80*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*9.487,49*	*500*	*15.000*	*0*	*36.000*	*0*	*20.000*
74300000 Geschäftsauszahlungen	*10.259,77*	*500*	*14.000*	*0*	*31.000*	*0*	*17.000*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.771,95	6.680	35.520	0	73.681	6.845	44.014
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-25.904,40**	**-6.680**	**-19.520**	**0**	**-50.681**	**-6.845**	**-28.014**
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 2024 02.13

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe **02.13** Statistik / Wahlen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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**

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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Brände	28	27	27
Fehlalarme	47	14	14
Technische Hilfeleistungen	116	90	90
Durchgeführte Brandschauen	37	37	37
Zuschussbedarf / EW	20,57 €	27,27 €	39,09 €

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
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 2024 02.15

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	115.895,14	113.204	94.093	94.291	80.041	78.163
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	*115.163,46*	*112.472*	*93.361*	*93.559*	*79.402*	*77.963*
	41670000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen	*496,79*	*497*	*497*	*497*	*444*	*200*
	41680000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	*234,89*	*235*	*235*	*235*	*195*	*0*
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.279,25	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	43100000 Verwaltungsgebühren	*4.279,25*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	117.088,65	144.100	41.150	32.700	32.700	32.700
	44110000 Mieten und Pachten	*104.100,00*	*104.100*	*11.150*	*2.700*	*2.700*	*2.700*
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*12.988,65*	*40.000*	*30.000*	*30.000*	*30.000*	*30.000*
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.107,72	10.000	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	*8.588,12*	*8.500*	*8.500*	*8.500*	*8.500*	*8.500*
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	12.120,95	0	0	0	0	0
	45310000 periodenfremde Erträge	*8.998,96*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	45900000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*3.121,99*	*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	259.491,71	273.304	151.243	142.991	128.741	126.863
11 -	Personalaufwendungen	87.086,03	95.160	96.611	99.058	101.561	104.120
	50110000 Bezüge der Beamten	*11.667,63*	*12.730*	*14.310*	*14.668*	*15.034*	*15.410*
	50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*57.723,19*	*62.480*	*63.450*	*65.036*	*66.662*	*68.329*
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*3.538,52*	*5.280*	*3.482*	*3.569*	*3.658*	*3.750*
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*13.430,61*	*12.747*	*13.325*	*13.658*	*14.000*	*14.350*
	50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*438,80*	*1.490*	*1.575*	*1.637*	*1.696*	*1.749*
	50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*121,80*	*433*	*469*	*490*	*511*	*532*
	50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-2.037,05*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*2.202,53*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.714,11	245.700	242.000	237.000	242.100	247.400
	52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	*53.841,14*	*67.500*	*70.900*	*72.700*	*74.500*	*76.400*
	52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*28.439,81*	*20.000*	*23.500*	*23.500*	*23.500*	*23.500*
	52410000 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.	*8.621,40*	*12.700*	*13.000*	*13.300*	*13.700*	*14.000*
	52420000 Strom	*13.812,92*	*70.500*	*31.100*	*31.900*	*32.700*	*33.500*
	52430000 Wasser	*2.613,20*	*4.000*	*4.000*	*4.100*	*4.200*	*4.300*
	52440000 Gas	*10.756,14*	*19.500*	*39.000*	*40.600*	*42.200*	*43.900*
	52450000 sonst Heizkosten	*822,54*	*5.000*	*10.500*	*10.900*	*11.300*	*11.800*
	52510000 Haltung von Fahrzeugen	*33.806,96*	*46.500*	*50.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	227.695,20	250.545	308.449	319.586	315.586	316.383
	57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*112.871,07*	*110.791*	*107.670*	*107.670*	*107.670*	*107.670*
	57610000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen und Betriebseinrichtungen	*2.892,54*	*2.880*	*57.744*	*68.301*	*70.932*	*70.932*
	57620000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	*94.530,53*	*100.780*	*88.779*	*89.377*	*76.019*	*74.812*
	57630000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*15.536,52*	*29.594*	*35.256*	*49.238*	*55.965*	*57.969*
	57640000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	*1.864,54*	*6.500*	*19.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
15 -	Transferaufwendungen	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	53180000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende	*3.000,00*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*

Teilergebnisplan 2024 02.15

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	Zwecke an übrige Bereiche						
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	142.724,28	164.200	175.400	171.000	172.600	174.300
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*12.968,00*	*12.000*	*13.000*	*13.000*	*13.000*	*13.000*
	54160000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	*18.903,18*	*35.000*	*41.000*	*35.000*	*35.000*	*35.000*
	54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*73.274,03*	*71.000*	*75.000*	*76.500*	*78.000*	*79.600*
	54220000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	*6.188,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*9.914,89*	*22.000*	*22.000*	*22.000*	*22.000*	*22.000*
	54300000 Geschäftsaufwendungen	*6.079,45*	*9.000*	*9.000*	*9.000*	*9.000*	*9.000*
	54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	*1.575,00*	*1.700*	*1.700*	*1.700*	*1.700*	*1.700*
	54460000 Versicherungen	*11.788,82*	*13.500*	*13.700*	*13.800*	*13.900*	*14.000*
	54980000 periodenfremde Aufwendungen	*1.788,80*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*244,11*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	613.219,62	758.605	825.460	829.644	834.847	845.203
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-353.727,91**	**-485.301**	**-674.217**	**-686.653**	**-706.106**	**-718.340**
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)**	**-353.727,91**	**-485.301**	**-674.217**	**-686.653**	**-706.106**	**-718.340**
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)**	**-353.727,91**	**-485.301**	**-674.217**	**-686.653**	**-706.106**	**-718.340**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-4.573,00	-5.965	-3.848	-4.020	-4.130	-4.237
	58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-4.573,00*	*-5.965*	*-3.848*	*-4.020*	*-4.130*	*-4.237*
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-358.300,91	-491.266	-678.065	-690.673	-710.236	-722.577
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-358.300,91**	**-491.266**	**-678.065**	**-690.673**	**-710.236**	**-722.577**

Teilergebnisplan 2024 02.15

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43100000 Verwaltungsgebühren
- Gebühren für Brandverhütungsschauen (6.000 EUR)

44110000 Mieten und Pachten
- Mieteinnahmen Halle Bahnhofstraße 150

Mieten und Pachten
- Pauschale für Unterbringung Sandsack-Füllmaschine (2.700 EUR)

44610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
- Abrechnung kostenpflichtiger Feuerwehreinsätze (30 TEUR)

44800000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund
- Pauschale für Unterbringung LF20KatS (1.500 EUR)

44820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
- Erstattung Lohnausfall für Lehrgänge und Seminare am IdF (8.500 EUR)

52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen
Lfd. Aufwand, Wartung, Prüfungen und lfd. Grundbedarf:
- Feuerwehr Gescher (49.400 EUR)
- Feuerwehr Hochmoor (11.500 EUR)
- Werner-von-Siemens-Str. 17 (Halle) (10.000 EUR)

52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung
- Reparaturen, Prüfung und Wartung der Geräte, Ersatz von Verschleißteilen (21.000 EUR)
- Wartung Sirenen (2.500 EUR)

52410000 Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen
- Feuerwehr Gescher (7.000 EUR)
- Feuerwehr Hochmoor (3.500 EUR)
- Halle Werner-von-Siemens-Str. 17 (2.500 EUR)

52420000 Strom
- Feuerwehr Gescher (26.600 EUR)
- Feuerwehr Hochmoor (3.500 EUR)
- Werner-von-Siemensstr. 17 (1.000 EUR)

52430000 Wasser
- Feuerwehr Gescher (1.200 EUR)
- Werner von Siemens Str. 17 (Halle Feuerwehr) (200 EUR)
- Feuerwehr Hochmoor (2.600 EUR)

Rückerstattung erfolgt anteilig durch den SUS-Tennisverein und BgA Sport.

52440000 Gas
- Feuerwehr Gescher (32.400 EUR)
- Feuerwehr Hochmoor (6.600 EUR)

52450000 sonst Heizkosten
- Werner von-Siemens-Str. 17 (6.000 EUR)
- Feuerwehr Gescher u. Hochmoor Heizöl für Notstromaggregate (4.500 EUR)

52510000 Aufwendungen für die Fahrzeugunterhaltung
2024 einmalig:
- Neufolierung HLF20 und Umbau Lichtmast auf LED (10.000 EUR)

laufend:
- Prüfungen, Unterhaltung, Reparatur Fahrzeuge (22.000 EUR)
- Kraftsstoffe (12.000 EUR)
- Zuführung Rückstellung für Herstellerprüfung TM22 (6.000 EUR)

53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche
- Zuschuss an Kinderfeuerwehr (1.000 EUR)

Zuschüsse für die freiwillige Feuerwehr
- Förderung Fahrerlaubnis Kl. C , 2 Personen pro Jahr (2.000 EUR)

54120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung, Reisekosten
- Lehrgänge/ Seminare auf Kreisebene (13 TEUR)

54160000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände
- Reinigung und Reparatur Einsatzkleidung (1.400 EUR)
- Prüfung Absturzsicherung (1.000 EUR)
- Austausch Einsatzkleidung, 15 komplette Sätze, um Festwert konstant zu halten (25.000 EUR)
- Beschaffung Helme (1.400 EUR)
- Beschaffung Tagesdienst-Kleidung; Ersatz für Uniformen (4.800 EUR)
- Beschaffung sonstige Schutzausrüstung (1.400 EUR)
- in 2024 zusätzlich: Ausstattung Jugendfeuerwehr (6.000 EUR)

Teilergebnisplan 2024 02.15

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit

- *Lohnausfall bei Einsätzen und bei Lehrgängen (28.000 EUR)*
- *Aufwandsentschädigung Führungskräfte (36.000 EUR)*
- *Mitgliedspauschale (10.000 EUR)*
- *Aufwandsentschädigung Brandschutzerziehung (1.000 EUR)*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

- *Beseitigung Ölpuren durch Fachfirmen (10.000 EUR)*
- *Lizenzen Digitalfunk (6.500 EUR)*
- *Lizenz Einsatzleitsoftware "EDP" (1.000 EUR)*
- *Lizenz Zusatzalarmierungssysten "Alamos" (1.000 EUR)*
- *Untersuchung FW-Mitglieder (3.500 EUR)*

54300000 Geschäftsaufwendungen

- *Literatur/ Fachzeitschriften (1.000 EUR)*
- *Mobilfunkkosten (2.500 EUR)*
- *Kostenerstattung für Rufnummer 112 an Kreis Borken (4.500 EUR)*

54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen

- *Mitgliedsbeitrag Kreisfeuerwehrverband (1.700 EUR)*

54460000 Versicherungen

- *Versicherungen Fahrzeuge, Funktechnik u. Personen -Unfallversicherung (9.500 EUR)*

Teilfinanzplan 2024 02.15

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe **02.15** Gefahrenabwehr / Gefahrenvorbeugung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	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	4.347,20	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
63110000 Verwaltungsgebühren	*4.347,20*	*6.000*	*6.000*	*0*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
05 + Privatrechtliche Leistungesentgelte	129.028,87	144.100	41.150	0	32.700	32.700	32.700
64110000 Mieten und Pachten	*103.720,00*	*104.100*	*11.150*	*0*	*2.700*	*2.700*	*2.700*
64610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*25.308,87*	*40.000*	*30.000*	*0*	*30.000*	*30.000*	*30.000*
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.834,89	10.000	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	*7.226,22*	*8.500*	*8.500*	*0*	*8.500*	*8.500*	*8.500*
64880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*89,07*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 + Sonstige Einzahlungen	12.111,95	0	0	0	0	0	0
65300000 periodenfremde Erträge	*8.998,96*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
65910000 sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*3.112,99*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	154.322,91	160.100	57.150	0	48.700	48.700	48.700
10 - Personalauszahlungen	86.359,95	93.237	94.567	0	96.931	99.354	101.839
70110000 Dienstbezügeder Beamten	*11.667,63*	*12.730*	*14.310*	*0*	*14.668*	*15.034*	*15.410*
70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*57.723,19*	*62.480*	*63.450*	*0*	*65.036*	*66.662*	*68.329*
70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*3.538,52*	*5.280*	*3.482*	*0*	*3.569*	*3.658*	*3.750*
70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*13.430,61*	*12.747*	*13.325*	*0*	*13.658*	*14.000*	*14.350*
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	144.304,64	244.700	250.000	0	245.000	250.100	255.400
72150000 Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	*28.923,53*	*67.500*	*70.900*	*0*	*72.700*	*74.500*	*76.400*
72200000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*24.434,64*	*20.000*	*23.500*	*0*	*23.500*	*23.500*	*23.500*
72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*57.212,23*	*111.700*	*97.600*	*0*	*100.800*	*104.100*	*107.500*
72510000 Haltung von Fahrzeugen	*30.062,77*	*42.000*	*50.000*	*0*	*40.000*	*40.000*	*40.000*
72810000 sonstige Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	*3.671,47*	*3.500*	*8.000*	*0*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	4.000,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
73180000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	*4.000,00*	*3.000*	*3.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
15 - Sonstige Auszahlungen	135.283,64	164.200	175.400	0	171.000	172.600	174.300
74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*31.387,69*	*47.000*	*54.000*	*0*	*48.000*	*48.000*	*48.000*
74210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*73.746,65*	*71.000*	*75.000*	*0*	*76.500*	*78.000*	*79.600*
74220000 Mieten und Pachten und Erbbauzinsen	*6.188,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*2.375,13*	*22.000*	*22.000*	*0*	*22.000*	*22.000*	*22.000*
74300000 Geschäftsauszahlungen	*7.614,98*	*9.000*	*9.000*	*0*	*9.000*	*9.000*	*9.000*
74460000 Versicherungen	*11.551,00*	*13.500*	*13.700*	*0*	*13.800*	*13.900*	*14.000*

Teilfinanzplan 2024 02.15

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe **02.15** Gefahrenabwehr / Gefahrenvorbeugung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		74980000 periodenfremde Aufwendungen	*601,08*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*1.819,11*	*1.700*	*1.700*	*0*	*1.700*	*1.700*	*1.700*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	369.948,23	505.137	522.967	0	515.931	525.054	534.539
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-215.625,32**	**-345.037**	**-465.817**	**0**	**-467.231**	**-476.354**	**-485.839**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	67.818,34	68.000	72.000	0	72.000	72.000	72.000
		68110000 Investitionszuweisungen vom Land	*67.818,34*	*68.000*	*72.000*	*0*	*72.000*	*72.000*	*72.000*
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	52.183,51	5.000	5.000	0	0	0	0
		68210000 Erlöse aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	*52.183,51*	*0*	*0*	*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)	120.001,85	73.000	77.000	0	72.000	72.000	72.000
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	57.687,21	0	0	0	0	0	0
		78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*57.687,21*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
25	-	für Baumaßnahmen	14.462,88	250.000	500.000	0	0	0	0
		78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*14.462,88*	*250.000*	*500.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	105.514,38	263.000	302.800	0	102.000	225.000	225.000
		78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*103.206,89*	*256.500*	*283.800*	*0*	*97.000*	*220.000*	*220.000*
		78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*2.307,49*	*6.500*	*19.000*	*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)	177.664,47	513.000	802.800	0	102.000	225.000	225.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-57.662,62**	**-440.000**	**-725.800**	**0**	**-30.000**	**-153.000**	**-153.000**

Teilfinanzplan 2024 02.15

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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 den Erwerb von Vermögensgegenständen	79.045,70	96.500	71.800	0	37.000	20.000	20.000	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	79.045,70	96.500	71.800	0	37.000	20.000	20.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-79.045,70**	**-96.500**	**-71.800**	**0**	**-37.000**	**-20.000**	**-20.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 02-0004 FWGH Baukosten									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.462,88	250.000	500.000	0	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	14.462,88	250.000	500.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-14.462,88**	**-250.000**	**-500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 02-0005 Feuerwehrfahrzeuge									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	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 den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	10.000	12.000	0	10.000	200.000	200.000	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	10.000	12.000	0	10.000	200.000	200.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-5.000**	**-7.000**	**0**	**-10.000**	**-200.000**	**-200.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 02-0006 Technische Anlage									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	24.161,19	150.000	200.000	0	50.000	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	24.161,19	150.000	200.000	0	50.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-24.161,19**	**-150.000**	**-200.000**	**0**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 02-0009 bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	2.307,49	6.500	19.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	2.307,49	6.500	19.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 02-0010 Grund und Boden bei sonstigen Gebäuden									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	52.183,51	0	0	0	0	0	0	0	0
68210000 Erlöse aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	52.183,51	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	57.687,21	0	0	0	0	0	0	0	0
78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	57.687,21	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.503,70**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 02-003 Zuwendungen Feuerschutzpauschale									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	67.818,34	68.000	72.000	0	72.000	72.000	72.000	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	67.818,34	68.000	72.000	0	72.000	72.000	72.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**67.818,34**	**68.000**	**72.000**	**0**	**72.000**	**72.000**	**72.000**	**0**	**0**

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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Schüler Grundschulverbund Pankratius-Schule/Schule auf dem Hochmoor	298	312	353
Schüler Von-Galen-Schule	359	364	358
Schüler Gesamtschule	843	819	873
Anzahl Fahrschüler / -innen	378	440	480
Aufwendungen der Schülerbeförderung	392.552 €	370.000 €	425.000 €
Aufwendungen je Fahrschüler / -in	1.038 €	841 €	885 €
Zuschussbedarf / Schüler / -in	1.482 €	2.041 €	2.233 €
Zuschussbedarf / Einwohner / -in	129 €	185 €	205 €
Sachaufwendungen je Grundschüler	N.N	70 €	66 €
Sachaufwendungen je Gesamtschüler	N.N	170 €	160 €

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Beamte (VZE)	0,95	0,95	0,95
tariflich Beschäftigte (VZE)	12,64	12,64	12,49
Personal gesamt (VZE)	13,59	13,59	13,44

Teilergebnisplan 2024 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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	1.181.682,98	1.186.936	1.193.470	1.199.194	1.203.411	1.221.137
		41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	*812.262,05*	*774.060*	*782.968*	*796.268*	*827.968*	*852.768*
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	*364.848,47*	*408.652*	*406.526*	*400.190*	*373.413*	*366.466*
		41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*759,64*	*411*	*311*	*311*	*311*	*311*
		41670000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen	*302,39*	*209*	*246*	*245*	*181*	*181*
		41680000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	*3.510,43*	*3.604*	*3.419*	*2.180*	*1.538*	*1.411*
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.052,00	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	*552,00*	*700*	*700*	*700*	*700*	*700*
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.622,42	37.600	17.100	17.100	17.100	17.100
		44820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*28.518,40*	*35.100*	*16.000*	*16.000*	*16.000*	*16.000*
		44870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*12.054,94*	*0*	*100*	*100*	*100*	*100*
		44880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*2.049,08*	*2.500*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	167.027,77	117.300	109.000	109.000	109.000	109.000
		45310000 periodenfremde Erträge	*25.837,98*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		45820000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	*34.465,41*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		45900000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*106.724,38*	*117.300*	*109.000*	*109.000*	*109.000*	*109.000*
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	1.392.385,17	1.343.036	1.320.770	1.326.494	1.330.711	1.348.437
11	-	Personalaufwendungen	703.444,89	760.622	838.033	859.260	881.024	903.352
		50110000 Bezüge der Beamten	*52.593,79*	*54.388*	*57.998*	*59.447*	*60.934*	*62.457*
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*476.581,43*	*536.020*	*603.615*	*618.705*	*634.173*	*650.027*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*31.379,04*	*45.294*	*33.139*	*33.968*	*34.815*	*35.687*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*101.264,19*	*109.347*	*126.762*	*129.931*	*133.180*	*136.509*
		50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*17.445,80*	*12.565*	*13.267*	*13.809*	*14.370*	*14.958*
		50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*3.804,75*	*3.008*	*3.252*	*3.400*	*3.552*	*3.714*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*25.242,39*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*-4.866,50*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.466.050,76 *)	1.815.100	2.042.850	1.968.500	1.984.100	2.007.250
		52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	*374.542,92*	*296.700*	*417.900*	*307.100*	*273.200*	*279.600*
		52120000 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	*2.000,00*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*61.213,68*	*63.600*	*67.300*	*65.900*	*86.500*	*73.850*
		52410000 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.	*288.331,08*	*370.000*	*417.000*	*427.600*	*438.300*	*449.200*
		52420000 Strom	*57.265,10*	*306.300*	*172.500*	*176.900*	*181.300*	*185.800*
		52430000 Wasser	*4.606,59 *)*	*6.200*	*6.850*	*7.000*	*7.100*	*7.200*
		52440000 Gas	*52.844,21*	*114.300*	*222.000*	*230.100*	*238.800*	*247.700*
		52450000 sonst Heizkosten	*9.328,85*	*40.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
		52810000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	*223.366,55*	*246.000*	*262.300*	*251.900*	*251.900*	*251.900*
		52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*392.551,78*	*370.000*	*425.000*	*450.000*	*455.000*	*460.000*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	748.521,26	901.248	820.527	829.214	748.117	766.392
		57100000 Abschreibungen auf immaterielle	*8.976,90*	*13.009*	*9.916*	*8.958*	*10.204*	*10.863*

Teilergebnisplan 2024 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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
		Vermögensgegenstände des Anlagevermögens						
	57400000	*Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte*	*468.670,71*	*523.488*	*458.992*	*473.712*	*474.212*	*474.712*
	57550000	*Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens*	*464,36*	*927*	*1.371*	*1.871*	*2.371*	*2.871*
	57610000	*Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen und Betriebseinrichtungen*	*0,00*	*3.571*	*3.304*	*3.304*	*3.304*	*3.304*
	57620000	*Abschreibungen auf Fahrzeuge*	*780,53*	*781*	*781*	*781*	*781*	*259*
	57630000	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*202.652,65*	*292.622*	*289.563*	*319.588*	*236.245*	*253.383*
	57640000	*Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter*	*66.976,11*	*66.850*	*56.600*	*21.000*	*21.000*	*21.000*
15 -		Transferaufwendungen	626.771,67	693.000	856.000	882.200	908.300	934.400
	53120000	*Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*40.000,00*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*
	53180000	*Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche*	*586.771,67*	*653.000*	*816.000*	*842.200*	*868.300*	*894.400*
16 -		Sonstige ordentliche Aufwendungen	194.623,68	157.300	168.800	170.800	169.300	171.300
	54120000	*Besondere Aufwendungen für Beschäftigte*	*694,29*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
	54160000	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*440,15*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
	54290000	*Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten*	*26.341,73*	*13.500*	*13.500*	*13.500*	*10.000*	*10.000*
	54300000	*Geschäftsaufwendungen*	*959,33*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	54460000	*Versicherungen*	*126.615,79*	*139.300*	*151.300*	*153.300*	*155.300*	*157.300*
	54980000	*periodenfremde Aufwendungen*	*15.659,69*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	54990000	*Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*23.912,70*	*500*	*0*	*0*	*0*	*0*
17 =		Ordentliche Aufwendungen	3.739.412,26 *)	4.327.270	4.726.210	4.709.974	4.690.841	4.782.694
18 =		**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.347.027,09** *)	**-2.984.234**	**-3.405.440**	**-3.383.480**	**-3.360.130**	**-3.434.257**
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)**	**-2.347.027,09** *)	**-2.984.234**	**-3.405.440**	**-3.383.480**	**-3.360.130**	**-3.434.257**
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)**	**-2.347.027,09** *)	**-2.984.234**	**-3.405.440**	**-3.383.480**	**-3.360.130**	**-3.434.257**
27 +		Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -		Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-46.778,00	-72.562	-74.320	-77.642	-79.771	-81.832
	58100000	*Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen*	*-46.778,00*	*-72.562*	*-74.320*	*-77.642*	*-79.771*	*-81.832*
29 =		Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.393.805,09 *)	-3.056.796	-3.479.760	-3.461.122	-3.439.901	-3.516.089
30 -		globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =		**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-2.393.805,09** *)	**-3.056.796**	**-3.479.760**	**-3.461.122**	**-3.439.901**	**-3.516.089**

*) „Wert aus der Jahresrechnung war im beschlossenen Haushalt nicht korrekt und wurde korrigiert".

Teilergebnisplan 2024 03.01

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41410000 Zuweisungen vom Land
- *Schulpauschale (533.563 EUR)*
- *Fördermittel Schule von Acht bis Eins (22.500 EUR)*
- *Landesprogramm Kultur und Schule (2.500 EUR)*
- *Fördermittel Grundschulverbund Hand in Hand Hauptstandort OGGS vom Land (74.838 EUR)*
- *Fördermittel Grundschulverbund Hand in Hand Teilstandort OGGS vom Land (44.622 EUR)*
- *Fördermittel Von-Galen-Schule OGGS vom Land (105.708 EUR)*

44110000 Mieten und Pachten
- *Nutzungsentgelte z.B. Schachclub Mensa*

44820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
- *Förderung der Schulsozialarbeit*

44880000 Erstattung von übrigen Bereichen -Schulen-
- *Erstattungen von Versicherungsleistungen*

45900000 Andere sonstige ordentliche Erträge -Elternbeiträge
- *Grundschulverbund Hand in Hand Hauptstandort Elternbeiträge OGGS (18.000 EUR)*
- *Grundschulverbund Hand in Hand Nebenstandort Elternbeiträge OGGS (18.000 EUR)*
- *Von-Galen-Schule Elternbeiträge OGGS (72.000 EUR)*
- *Einnahmen durch den Verkauf von Snacks (1.000 EUR)*

52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen

Von-Galen-Schule
-lfd. Aufwand, Wartung Prüfungen u. lfd. Grundbedarf (45.700 EUR)

zusätzliche Maßnahmen:
-von-Galen-Schule, EDV-Anschlüsse in 2 zusätzl. Räumen anbringen (4.000 EUR)

GSV Hand-in-Hand Gescher
-lfd. Aufwand, Wartung, Prüfungen u. lfd. Grundbedarf (34.000 EUR)

GSV Hand-in Hand Nebenstandort Hochmoor
-lfd. Aufwand, Wartung, Prüfungen u. lfd. Grundbedarf (21.100 EUR)

zusätzliche Maßnahmen:
- *GSV Hand-in-Hand Nebenstandort Hochmoor,Sonnenschutz 2 Klassen + Forum (16.000 EUR)*
- *GSV Hand-in-Hand Nebenstandort Hochmoor,Renovierung 2 Klassen im OG-Altbau (27.300 EUR)*
- *GSV Hand-in-Hand Nebenstandort Hochmoor,Beleuchtung erneuern und EDV-Anschlüsse für 2 Klassen (9.000 EUR)*
- *GSV Hand-in-Hand Nebenstandort Hochmoor, zusätzl. 2 Räume EDV-Anschlüsse (4.000 EUR)*
- *GSV Hand-in-Hand Nebenstandort Hochmoor, elektronische Schließzylinder (9.500 EUR)*

Gesamtschule Gescher
-lfd. Aufwand, Wartung, Prüfungen etc. u. lfd. Grundbedarf Gesamtschule (140.300 EUR)

Zusätzliche Maßnahmen:
-Gesamtschule, Anstricharbeiten Klassen u. Flure/Treppenh. (20.000 EUR)
-Gesamtschule, Erneuerung Decken und Beleuchtung HG Verwaltung u.Räume 5+6er (21.000 EUR)
-Gesamtschule, Erneuerung Decken und Beleuchtung HG Schulbegleiter Raum (8.000 EUR)
-Gesamtschule, Wegeleitsystem (15.000 EUR)
-Gesamtschule, Schulhofpflastersanierung (15.000 EUR)
-Gesamtschule, EDV-Anschlüsse für 4 zusätzl. Räume (8.000 EUR)
-Gesamtschule, nächtliche Kameraüberwachung (12.000 EUR)
-Gesamtschule, Treppenhäuser Hauptgebäude Austausch Beleuchtung (LED) (8.000 EUR)

52120000 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens
Beauftragung Bauhof, Einkauf Schotter, Schilder etc.

52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung

Betriebs- und Geschäftsausstattung Inklusion (bis 60 €) und Reparaturen
- *Grundschulverbund Hand in Hand Hauptstandort (2.300 EUR)*
- *OGGS Grundschulverbund Hand in Hand Hauptstandort (500 EUR)*
- *Grundschulverbund Hand in Hand Nebenstandort (1.000 EUR)*
- *OGGS Grundschulverbund Hand in Hand Nebenstandort (1.000 EUR)*
- *Von-Galen-Schule (4.600 EUR)*
- *OGGS Von-Galen-Schule (1.000 EUR)*
- *Gesamtschule (3.100 EUR)*
- *Inklusion (1.000 EUR)*
- *EDV für alle Schulen (52.800.EUR)*

52450000 sonst Heizkosten
- *Pellets Gesamtschule*

52810000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen

Lernmittel und sonstige Aufwendungen für den laufenden Betrieb:
- *Von-Galen-Schule (50.000 EUR)*
- *OGGS Von-Galen-Schule Hauptstandort (2.600 EUR)*
- *Gesamtschule (140.000 EUR)*

Teilergebnisplan 2024 03.01

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

- Grundschulverbund Hand in Hand Hauptstandort (35.000 EUR)
- OGGS Grundschulverbund Hand in Hand Hauptstandort (1.800 EUR)
- Grundschulverbund Hand in Hand Nebenstandort (17.500 EUR)
- OGGS Grundschulverbund Hand in Hand Nebenstandort (1.000 EUR)
- Schulverwaltung (3.000 EUR)
- Inklusion (1.000 EUR)

52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
- Schülerspezialverkehr (342.500 EUR)
- ÖPNV (80.000 EUR)
- Erstattung Schülerpraktikum (500 EUR)
- Schwimmfahrten (2.000 EUR)

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 (22.500 EUR)
- Landesprogramm Kultur und Schule (2.500 EUR)
- Kosten für den Betrieb der OGGS an der Von-Galen-Schule laut Vorkalkulation DRK + Kosten Kreissportbund (388.500 EUR)
- Kosten für den Betrieb der OGGS Grundschulverbund Hand in Hand am Hauptstandort laut Kalkulation Caritas + Kosten Kreissportbund (283.900 EUR)
- Kosten für den Betrieb der OGGS Grundschulverbund Hand in Hand am Teilstandort laut Kalkulation Caritas + Kosten Kreissportbund (118.600 EUR)

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

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

54460000 Versicherungen
- Haftpflicht- und Unfallversicherung SuS
- Elektronikversicherung Schulen

Teilfinanzplan 2024 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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	794.574,85	774.060	782.968	0	796.268	827.968	852.768
		61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*794.574,85*	*774.060*	*782.968*	*0*	*796.268*	*827.968*	*852.768*
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	620,00	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	*120,00*	*700*	*700*	*0*	*700*	*700*	*700*
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	120.227,38	79.617	67.100	0	67.100	67.100	67.100
		64820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*28.518,40*	*35.100*	*16.000*	*0*	*16.000*	*16.000*	*16.000*
		64870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*12.054,94*	*0*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		64880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*79.654,04*	*44.517*	*51.000*	*0*	*51.000*	*51.000*	*51.000*
07	+	Sonstige Einzahlungen	131.876,12	117.300	109.000	0	109.000	109.000	109.000
		65300000 periodenfremde Erträge	*25.837,98*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		65910000 sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*106.038,14*	*117.300*	*109.000*	*0*	*109.000*	*109.000*	*109.000*
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.047.298,35	972.177	960.268	0	973.568	1.005.268	1.030.068
10	-	Personalauszahlungen	661.818,45	745.049	821.514	0	842.051	863.102	884.680
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*52.593,79*	*54.388*	*57.998*	*0*	*59.447*	*60.934*	*62.457*
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*476.581,43*	*536.020*	*603.615*	*0*	*618.705*	*634.173*	*650.027*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*31.379,04*	*45.294*	*33.139*	*0*	*33.968*	*34.815*	*35.687*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*101.264,19*	*109.347*	*126.762*	*0*	*129.931*	*133.180*	*136.509*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.408.260,96	1.815.100	2.042.350	0	1.967.500	1.982.600	2.005.250
		72150000 Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	*330.966,39*	*296.700*	*417.900*	*0*	*307.100*	*273.200*	*279.600*
		72160000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	*0,00*	*2.000*	*2.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		72200000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*836,43*	*2.000*	*2.500*	*0*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
		72230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*55.919,42*	*61.600*	*64.300*	*0*	*62.400*	*82.500*	*69.350*
		72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*431.789,18*	*836.800*	*868.350*	*0*	*891.600*	*915.500*	*939.900*
		72810000 sonstige Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	*218.503,61*	*246.000*	*262.300*	*0*	*251.900*	*251.900*	*251.900*
		72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*370.245,93*	*370.000*	*425.000*	*0*	*450.000*	*455.000*	*460.000*
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	556.081,16	693.000	856.000	0	882.200	908.300	934.400
		73120000 Zuweisungen f. lfd. Zwecke an Gemeinden (GV)	*-3.891,59*	*40.000*	*40.000*	*0*	*40.000*	*40.000*	*40.000*
		73180000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	*559.972,75*	*653.000*	*816.000*	*0*	*842.200*	*868.300*	*894.400*

Teilfinanzplan 2024 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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
15	-	Sonstige Auszahlungen	262.970,18	199.317	210.817	0	220.800	219.300	221.300
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*1.134,44*	*3.000*	*3.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*22.297,57*	*13.500*	*13.500*	*0*	*13.500*	*10.000*	*10.000*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*956,00*	*1.000*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		74460000 Versicherungen	*126.615,79*	*139.300*	*151.300*	*0*	*153.300*	*155.300*	*157.300*
		74980000 periodenfremde Aufwendungen	*15.659,69*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*96.306,69*	*42.517*	*42.017*	*0*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.889.130,75	3.452.466	3.930.681	0	3.912.551	3.973.302	4.045.630
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.841.832,40**	**-2.480.289**	**-2.970.413**	**0**	**-2.938.983**	**-2.968.034**	**-3.015.562**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.036,84	10.000	8.500	0	8.500	8.500	8.500
		68110000 Investitionszuweisungen vom Land	*10.036,84*	*10.000*	*8.500*	*0*	*8.500*	*8.500*	*8.500*
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	571,14	0	0	0	0	0	0
		68510000 Abwicklung von Baumaßnahmen	*571,14*	*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)	10.607,98	10.000	8.500	0	8.500	8.500	8.500
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	18.000	45.000	0	10.000	10.000	10.000
		78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*0,00*	*18.000*	*45.000*	*0*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
25	-	für Baumaßnahmen	682.702,99	812.000	865.000	0	10.000	10.000	10.000
		78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*540.903,78*	*802.000*	*805.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
		78530000 Auszahlungen für Sonstige Baumaßnahmen	*141.799,21*	*10.000*	*60.000*	*0*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	180.106,23	315.000	332.100	0	168.000	165.500	145.500
		78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*114.950,23*	*248.150*	*286.500*	*0*	*149.000*	*146.500*	*126.500*
		78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*65.156,00*	*66.850*	*45.600*	*0*	*19.000*	*19.000*	*19.000*
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)	862.809,22	1.145.000	1.242.100	0	188.000	185.500	165.500
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-852.201,24**	**-1.135.000**	**-1.233.600**	**0**	**-179.500**	**-177.000**	**-157.000**

Teilfinanzplan 2024 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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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 Baumaßnahmen	7.680,58	750.000	750.000	0	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	7.680,58	750.000	750.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-7.680,58**	**-750.000**	**-750.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-0003 Bushaltestellen Schülerspezialverkehr									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.749,57	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
78530000 Auszahlungen für Sonstige Baumaßnahmen	14.749,57	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-14.749,57**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-0004 Barrierefreiheit									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	52.000	55.000	0	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	52.000	55.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-52.000**	**-55.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-0006 bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	114.950,23	220.650	269.000	0	121.500	139.000	119.000	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	114.950,23	220.650	269.000	0	121.500	139.000	119.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-114.950,23**	**-220.650**	**-269.000**	**0**	**-121.500**	**-139.000**	**-119.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-0009 Pankratiusschule									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	533.223,20	0	0	0	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	533.223,20	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-533.223,20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-0011 DiGi-Pakt									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	127.049,64	0	0	0	0	0	0	0	0
78530000 Auszahlungen für Sonstige Baumaßnahmen	127.049,64	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-127.049,64**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-0012 Lizenzen									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	2.500	7.500	0	27.500	7.500	7.500	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	2.500	7.500	0	27.500	7.500	7.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-2.500**	**-7.500**	**0**	**-27.500**	**-7.500**	**-7.500**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 03-0013 Schulhofgestaltung									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	18.000	45.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	18.000	45.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-18.000**	**-45.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-0014 Schulen Inklusion									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	8.536,84	10.000	8.500	0	8.500	8.500	8.500	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	8.536,84	10.000	8.500	0	8.500	8.500	8.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**8.536,84**	**10.000**	**8.500**	**0**	**8.500**	**8.500**	**8.500**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-0017 Fahrzeuge									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	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**
Maßnahme: 03-0019 bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	65.156,00	66.850	45.600	0	19.000	19.000	19.000	0	0
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	65.156,00	66.850	45.600	0	19.000	19.000	19.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-0021 OGS (ehem. Kunsthalle)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	0
78530000 Auszahlungen für Sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 03-020 technische Anlage									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	25.000	0	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	25.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-25.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl geplanter Kurse in Gescher	67	30	50
Anzahl stattgefundener Kurse in Gescher	42	27	35
Anzahl Kursteilnehmer aus Gescher	189	120	150
Anzahl Kursteilnehmer aus anderen Kommunen	174	40	100

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Beamte (VZE)	0,05	0,05	0,05
tariflich Beschäftigte (VZE)	1,50	1,00	1,15
Personal gesamt (VZE)	1,55	1,05	1,20

Teilergebnisplan 2024 04.04

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	8.000,00	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	*3.000,00*	*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	4.800	4.800	4.800	4.800
	44110000 Mieten und Pachten	*0,00*	*0*	*1.200*	*1.200*	*1.200*	*1.200*
	44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*0,00*	*0*	*3.600*	*3.600*	*3.600*	*3.600*
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22,49	0	50	50	50	50
	44870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*22,49*	*0*	*50*	*50*	*50*	*50*
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	10.685,38	0	0	0	0	0
	45310000 periodenfremde Erträge	*19,39*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	45820000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	*10.665,99*	*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	18.707,87	8.000	12.850	12.850	12.850	12.850
11 -	Personalaufwendungen	4.066,62	61.278	100.309	102.832	105.417	108.067
	50110000 Bezüge der Beamten	*2.768,08*	*2.863*	*3.053*	*3.129*	*3.207*	*3.287*
	50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*0,00*	*44.700*	*76.200*	*78.105*	*80.058*	*82.059*
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*0,00*	*3.777*	*4.184*	*4.289*	*4.396*	*4.506*
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*0,00*	*9.119*	*16.003*	*16.403*	*16.813*	*17.233*
	50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*918,20*	*661*	*698*	*727*	*756*	*787*
	50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*200,25*	*158*	*171*	*179*	*187*	*195*
	50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*155,95*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*24,14*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.428,41	13.600	23.000	21.900	22.400	22.900
	52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	*602,86*	*2.200*	*2.200*	*2.200*	*2.300*	*2.400*
	52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*0*	*4.000*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
	52410000 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.	*3.497,51*	*4.800*	*10.000*	*10.200*	*10.400*	*10.600*
	52420000 Strom	*366,57*	*3.600*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	52430000 Wasser	*103,04*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
	52440000 Gas	*858,43*	*2.800*	*5.600*	*5.800*	*6.000*	*6.200*
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	4.110,29	4.110	6.110	14.670	16.670	18.670
	57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*3.998,36*	*3.998*	*3.998*	*3.998*	*3.998*	*3.998*
	57630000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*111,93*	*112*	*2.112*	*4.172*	*6.172*	*8.172*
	57640000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	*0,00*	*0*	*0*	*6.500*	*6.500*	*6.500*
15 -	Transferaufwendungen	39.498,00	48.000	59.500	69.500	69.500	69.500
	53180000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*39.498,00*	*48.000*	*59.500*	*69.500*	*69.500*	*69.500*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.560,32	50.620	70.220	60.220	60.220	60.220
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*0,00*	*35.000*	*48.500*	*38.500*	*38.500*	*38.500*
	54300000 Geschäftsaufwendungen	*99,48*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	*0,00*	*0*	*1.620*	*1.620*	*1.620*	*1.620*
	54460000 Versicherungen	*0,00*	*520*	*0*	*0*	*0*	*0*
	54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*12.460,84*	*15.000*	*19.000*	*19.000*	*19.000*	*19.000*

Teilergebnisplan 2024 04.04

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
17	=	Ordentliche Aufwendungen	65.663,64	177.608	259.139	269.122	274.207	279.357
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-46.955,77**	**-169.608**	**-246.289**	**-256.272**	**-261.357**	**-266.507**
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)**	**-46.955,77**	**-169.608**	**-246.289**	**-256.272**	**-261.357**	**-266.507**
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)**	**-46.955,77**	**-169.608**	**-246.289**	**-256.272**	**-261.357**	**-266.507**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	-1.284	0	0	0	0
		58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*0,00*	*-1.284*	*0*	*0*	*0*	*0*
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-46.955,77	-170.892	-246.289	-256.272	-261.357	-266.507
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-46.955,77**	**-170.892**	**-246.289**	**-256.272**	**-261.357**	**-266.507**

Teilergebnisplan 2024 04.04

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)*

44870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen
- *Erstattung z.B. innogy für Netznutzung*

52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung
- *Neubezug von Stühlen*
- *Material, Werkzeug, Reinigungsmittel etc.*

52410000 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.
- *Durchführung der Sonderreinigung (3.500 EUR)*
- *Kosten für Brandwache (500 EUR)*
- *Bewirtschaftungskosten Gebäude (6.000 EUR)*

53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche
- *Zuweisungen an VHS (40.000 EUR)*
- *Ehrenamtspreis (3.000 EUR)*
- *Heimatpreis (5.000 EUR)*
- *Kulturförderung (7.500 EUR)*
- *ehrenamtliche Engagement von Jugendlichen in Gescher (4.000EUR)*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- *Gage, Honorar- und Werkverträge (34.000 EUR)*
- *Catering (5.000 EUR)*
- *VA Techniker extern für 5 VA a 500 EUR*
- *Bekanntmachungen & Öffentlichkeitsarbeit (3.000 EUR)*
- *Zusätzliche Beschilderung für den Theater- und Konzertsaal (1.000 EUR)*
- *Marketingmaßnahmen / Entwicklung einer Marke (3.000 EUR)*

54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen
- *Bundesverband Jugend und Film (200 EUR)*
- *INTHEGA Fachverband der Gastspielbranche (420 EUR)*
- *Bundesverband der Konzert- und Veranstaltungswirtschaft BDKV (1.000 EUR)*

54990000 Andere sonstige ordentliche Aufwendungen
- *Kosten Ehrenamtsgala (15.000 EUR)*
- *GEMA-Gebühren (2.500 EUR)*
- *Künstlersozialkasse (1.500 EUR)*

Teilfinanzplan 2024 04.04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **04** Kultur

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

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	8.000,00	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
	61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*5.000,00*	*5.000*	*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
	61470000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	*3.000,00*	*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	4.800	0	4.800	4.800	4.800
	64110000 Mieten und Pachten	*0,00*	*0*	*1.200*	*0*	*1.200*	*1.200*	*1.200*
	64610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*0,00*	*0*	*3.600*	*0*	*3.600*	*3.600*	*3.600*
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	22,49	0	50	0	50	50	50
	64870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*22,49*	*0*	*50*	*0*	*50*	*50*	*50*
07 +	Sonstige Einzahlungen	516,03	0	0	0	0	0	0
	65300000 periodenfremde Erträge	*516,03*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.538,52	8.000	12.850	0	12.850	12.850	12.850
10 -	Personalauszahlungen	2.768,08	60.459	99.440	0	101.926	104.474	107.085
	70110000 Dienstbezügeder Beamten	*2.768,08*	*2.863*	*3.053*	*0*	*3.129*	*3.207*	*3.287*
	70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*0,00*	*44.700*	*76.200*	*0*	*78.105*	*80.058*	*82.059*
	70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*0,00*	*3.777*	*4.184*	*0*	*4.289*	*4.396*	*4.506*
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*0,00*	*9.119*	*16.003*	*0*	*16.403*	*16.813*	*17.233*
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.952,72	13.600	23.000	0	21.900	22.400	22.900
	72150000 Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	*602,86*	*2.200*	*2.200*	*0*	*2.200*	*2.300*	*2.400*
	72230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*0*	*4.000*	*0*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
	72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*4.349,86*	*11.400*	*16.800*	*0*	*17.200*	*17.600*	*18.000*
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	27.498,00	48.000	59.500	0	69.500	69.500	69.500
	73180000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	*27.498,00*	*48.000*	*59.500*	*0*	*69.500*	*69.500*	*69.500*
15 -	Sonstige Auszahlungen	11.113,44	50.620	70.220	0	60.220	60.220	60.220
	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*	*35.000*	*48.500*	*0*	*38.500*	*38.500*	*38.500*
	74300000 Geschäftsauszahlungen	*0,00*	*0*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	74460000 Versicherungen	*0,00*	*520*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*11.113,44*	*15.000*	*20.620*	*0*	*20.620*	*20.620*	*20.620*
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.332,24	172.679	252.160	0	253.546	256.594	259.705
17 =	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-37.793,72**	**-164.679**	**-239.310**	**0**	**-240.696**	**-243.744**	**-246.855**
	Investitionstätigkeit							

	Einzahlungen							

Teilfinanzplan 2024 04.04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **04** Kultur

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

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	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	10.000	16.800	0	16.500	16.500	16.500
		78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*0,00*	*10.000*	*10.300*	*0*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
		78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*0,00*	*0*	*6.500*	*0*	*6.500*	*6.500*	*6.500*
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	10.000	16.800	0	16.500	16.500	16.500
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**-10.000**	**-16.800**	**0**	**-16.500**	**-16.500**	**-16.500**

Teilfinanzplan 2024 04.04

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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 den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	10.000	10.300	0	10.000	10.000	10.000	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	10.000	10.300	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-10.000**	**-10.300**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 04-0006 **bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro**									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0	6.500	0	6.500	6.500	6.500	0	0
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	0	6.500	0	6.500	6.500	6.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Medienbestand	32.900	33.300	33.300
- davon Print-Medien	25.567	23.900	23.900
- davon Non-Print-Medien	7.894	8.000	8.000
Gesamteinnahmen	208.523	220.000	220.000
davon Entleih-, Mahngebühren usw.	25.627	20.000	20.000
Zuschüsse, Spenden	182.896	200.000	220.000
Zuschuss Einwohner / -in	11,33 €	12,00 €	12,80 €

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
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 2024 04.06

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	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	6.463,19	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	10.359,92	23.920	22.800	38.500	24.200	25.000
	52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	*5.044,80*	*6.800*	*9.200*	*24.400*	*9.600*	*9.900*
	52410000 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.	*1.342,98*	*2.620*	*2.200*	*2.300*	*2.400*	*2.500*
	52420000 Strom	*2.596,37*	*11.700*	*6.000*	*6.200*	*6.400*	*6.600*
	52430000 Wasser	*110,46*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
	52440000 Gas	*1.265,31*	*2.600*	*5.200*	*5.400*	*5.600*	*5.800*
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	13.263,22	13.263	13.263	13.263	13.263	13.263
	57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*13.263,22*	*13.263*	*13.263*	*13.263*	*13.263*	*13.263*
15 -	Transferaufwendungen	176.400,00	180.000	189.900	220.000	190.000	193.000
	53180000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*176.400,00*	*180.000*	*189.900*	*220.000*	*190.000*	*193.000*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	755,75	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54460000 Versicherungen	*755,75*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	200.778,89	218.183	226.963	272.763	228.463	232.263
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-194.315,70**	**-211.720**	**-220.500**	**-266.300**	**-222.000**	**-225.800**
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)**	**-194.315,70**	**-211.720**	**-220.500**	**-266.300**	**-222.000**	**-225.800**
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)**	**-194.315,70**	**-211.720**	**-220.500**	**-266.300**	**-222.000**	**-225.800**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-1.060,00	-1.099	-190	-199	-204	-210
	58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-1.060,00*	*-1.099*	*-190*	*-199*	*-204*	*-210*
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-195.375,70	-212.819	-220.690	-266.499	-222.204	-226.010
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-195.375,70**	**-212.819**	**-220.690**	**-266.499**	**-222.204**	**-226.010**

Teilergebnisplan 2024 04.06

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

53180000 -Zuschüsse an übrige Bereiche

- *Zuschuss zur städtischen Bücherei (189.900 EUR)*

2025

- zusätzlich Zuschuss zur Einführung Radio Frequency Identifikation (30.000 EUR)

Teilfinanzplan 2024 04.06

A. Zahlungsübersicht

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

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	11.744,87	23.920	22.800	0	38.500	24.200	25.000
		72150000 Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	*4.634,59*	*6.800*	*9.200*	*0*	*24.400*	*9.600*	*9.900*
		72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*7.110,28*	*17.120*	*13.600*	*0*	*14.100*	*14.600*	*15.100*
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	176.400,00	180.000	189.900	0	220.000	190.000	193.000
		73180000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	*176.400,00*	*180.000*	*189.900*	*0*	*220.000*	*190.000*	*193.000*
15	-	Sonstige Auszahlungen	755,75	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
		74460000 Versicherungen	*755,75*	*1.000*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	188.900,62	204.920	213.700	0	259.500	215.200	219.000
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-188.900,62**	**-204.920**	**-213.700**	**0**	**-259.500**	**-215.200**	**-219.000**
		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**

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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Besucher desGlockenmuseums	4.037	9.000	9.000
Besucher museumspädagogische Veranstaltungen	216	500	500
Zuschussbedarf je Einwohner	16,36 €	20,00 €	19,00 €

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
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 2024 04.07

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	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	21.245,78	21.092	21.245	21.245	21.245	21.245
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	*14.339,32*	*14.248*	*14.339*	*14.339*	*14.339*	*14.339*
41680000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	*6.906,46*	*6.844*	*6.906*	*6.906*	*6.906*	*6.906*
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.146,55	15.000	24.000	24.000	24.000	24.000
43200000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*20.146,55*	*15.000*	*24.000*	*24.000*	*24.000*	*24.000*
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.486,89	0	0	0	0	0
44870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*2.261,89*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
44880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*225,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 + Sonstige ordentliche Erträge	7.973,10	0	0	0	0	0
45310000 periodenfremde Erträge	*180,86*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
45820000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	*7.792,24*	*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	51.852,32	36.092	45.245	45.245	45.245	45.245
11 - Personalaufwendungen	161.997,65	152.944	159.696	163.688	167.780	171.975
50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*118.510,12*	*118.700*	*126.250*	*129.406*	*132.641*	*135.957*
50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*7.493,10*	*10.030*	*6.932*	*7.105*	*7.283*	*7.465*
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*24.576,53*	*24.214*	*26.514*	*27.177*	*27.856*	*28.553*
50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*6.954,55*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*4.463,35*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.336,90	105.800	87.700	84.900	87.900	91.000
52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	*58.732,39*	*54.400*	*39.100*	*34.400*	*35.400*	*36.300*
52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*2.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
52410000 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.	*15.210,06*	*20.800*	*21.500*	*22.600*	*23.700*	*25.000*
52420000 Strom	*4.198,11*	*19.800*	*9.000*	*9.200*	*9.400*	*9.600*
52430000 Wasser	*681,56*	*800*	*1.100*	*1.100*	*1.100*	*1.100*
52440000 Gas	*4.514,78*	*8.000*	*16.000*	*16.600*	*17.300*	*18.000*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	54.609,40	62.158	64.667	66.477	68.249	70.230
57100000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	*60,00*	*60*	*9*	*0*	*0*	*0*
57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*47.378,80*	*47.379*	*48.179*	*48.179*	*48.179*	*48.179*
57630000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*5.821,66*	*9.719*	*11.479*	*13.298*	*15.070*	*17.051*
57640000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	*1.348,94*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.611,71	56.500	51.000	51.100	51.200	51.300
54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*722,22*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*19.671,23*	*33.000*	*33.000*	*33.000*	*33.000*	*33.000*
54300000 Geschäftsaufwendungen	*749,28*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
54460000 Versicherungen	*3.107,88*	*3.900*	*3.900*	*4.000*	*4.100*	*4.200*
54980000 periodenfremde Aufwendungen	*135,10*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*4.226,00*	*18.500*	*13.000*	*13.000*	*13.000*	*13.000*
17 = Ordentliche Aufwendungen	328.555,66	377.402	363.063	366.165	375.129	384.505
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	**-276.703,34**	**-341.310**	**-317.818**	**-320.920**	**-329.884**	**-339.260**

Teilergebnisplan 2024 04.07

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	55990000 Sonstige Finanzaufwendungen	*0,00*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-276.703,34**	**-342.310**	**-318.818**	**-321.920**	**-330.884**	**-340.260**
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)**	**-276.703,34**	**-342.310**	**-318.818**	**-321.920**	**-330.884**	**-340.260**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-5.564,00	-6.266	-9.612	-10.042	-10.317	-10.583
	58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-5.564,00*	*-6.266*	*-9.612*	*-10.042*	*-10.317*	*-10.583*
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-282.267,34	-348.576	-328.430	-331.962	-341.201	-350.843
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-282.267,34**	**-348.576**	**-328.430**	**-331.962**	**-341.201**	**-350.843**

Teilergebnisplan 2024 04.07

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43200000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

- Einnahmen Entgelte Westfälisches Glockenmuseum

52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen

Lfd. Aufwand, Wartung u. Prüfungen, lfd. Grundbedarf:
- Heinrich-Hörnemann-Haus (5.900 EUR)
- Glockenmuseum, (18.600 EUR)
- öffentl. WC Glockenmuseum (1.000 EUR)
- Museumshof Heimatmuseum (5.600 EUR)
- Heimathaus Hochmoor (2.700 EUR)

Zusätzliche Maßnahmen:
- Glockenmuseum, öffentl. Toilette, Änderung Türschloß (800 EUR)
- Glockenmuseum, Bewegungsmelder Austausch sowie Ergänzung (2.500 EUR)
- Heinrich-Hörnemann-Haus, elektronische Schließzylinder (2.000 EUR)

52410000 Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen

- Heinrich-Hörnemann-Haus (6.500 EUR)
- Glockenmuseum (8.200 EUR)
- Museumshof Heimatmuseum (1.200 EUR)
- Heimathaus Hochmoor (600 EUR)
- öffentl. WC Glockenmuseum (5.000 EUR)

52430000 Wasser

-Heinrich-Hörnemann-Haus (350 EUR)
-Glockenmuseum (350 EUR)
-Heimathaus Hochmoor (400 EUR)

52440000 Gas

- Heinrich-Hörnemann-Haus (8.400 EUR)
- Glockenmuseum (7.600 EUR)

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

- Unterhaltskosten Medienguide (3.000 EUR)
- Fortentwicklung mediale und inklusive Angebote (15.000 EUR)
- Anzeigen, Plakate, Broschüren, Werbemittel (10.000 EUR)
- Werkverträge und Nutzungsrechte (5.000 EUR)

54300000 Geschäftsaufwendungen

- Telefonkosten (800 EUR)
- Rundfunkbeiträge (80 EUR)
- Büromateral (120 EUR)

54460000 Versicherungen Gebäude

-Museum (3.900 EUR)
- Bücherei (1.000 EUR)

54990000 Andere sonstige ordentliche Aufwendungen

- Mitgliedschaften, Bewirtung (1.000 EUR)
- Sonderausstellungen (5.000 EUR)
- Museumspädagogik/Events (7.000 EUR)

55990000 Sonstige Finanzaufwendungen

- EC-Cash Gebühren

Teilfinanzplan 2024 04.07

A. Zahlungsübersicht

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	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	20.492,15	15.000	24.000	0	24.000	24.000	24.000
63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*20.492,15*	*15.000*	*24.000*	*0*	*24.000*	*24.000*	*24.000*
05 + Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.486,89	0	0	0	0	0	0
64870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*2.261,89*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
64880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*225,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 + Sonstige Einzahlungen	180,86	0	0	0	0	0	0
65300000 periodenfremde Erträge	*180,86*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.159,90	15.000	24.000	0	24.000	24.000	24.000
10 - Personalauszahlungen	150.579,75	152.944	159.696	0	163.688	167.780	171.975
70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*118.510,12*	*118.700*	*126.250*	*0*	*129.406*	*132.641*	*135.957*
70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*7.493,10*	*10.030*	*6.932*	*0*	*7.105*	*7.283*	*7.465*
70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*24.576,53*	*24.214*	*26.514*	*0*	*27.177*	*27.856*	*28.553*
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44.165,50	105.800	87.700	0	84.900	87.900	91.000
72150000 Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	*18.083,28*	*54.400*	*39.100*	*0*	*34.400*	*35.400*	*36.300*
72200000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*0,00*	*2.000*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*26.082,22*	*49.400*	*47.600*	*0*	*49.500*	*51.500*	*53.700*
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
75990000 Sonstige Finanzaufwendungen	*0,00*	*1.000*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	26.867,40	56.500	51.000	0	51.100	51.200	51.300
74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*722,22*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*19.056,96*	*33.000*	*33.000*	*0*	*33.000*	*33.000*	*33.000*
74300000 Geschäftsauszahlungen	*749,28*	*1.000*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
74460000 Versicherungen	*3.104,92*	*3.900*	*3.900*	*0*	*4.000*	*4.100*	*4.200*
74980000 periodenfremde Aufwendungen	*135,10*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*3.098,92*	*18.500*	*13.000*	*0*	*13.000*	*13.000*	*13.000*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	221.612,65	316.244	299.396	0	300.688	307.880	315.275
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-198.452,75**	**-301.244**	**-275.396**	**0**	**-276.688**	**-283.880**	**-291.275**
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-225,00	0	0	0	0	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	*-225,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

Teilfinanzplan 2024 04.07

A. Zahlungsübersicht

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

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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)	-225,00	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	50.000	0	0	0	0	0
		78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*0,00*	*50.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.849,00	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
		78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*6.199,30*	*10.000*	*10.000*	*0*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
		78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*649,70*	*5.000*	*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)	6.849,00	65.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-7.074,00**	**-65.000**	**-15.000**	**0**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**

Teilfinanzplan 2024 04.07

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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 den Erwerb von Vermögensgegenständen	6.199,30	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	6.199,30	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-6.199,30**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 04-0005 Sanierung Museen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 04-0006 bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	649,70	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	12.440	42.440
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	649,70	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	12.440	42.440
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 04-0009 Spende/Zuweisungen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	-225,00	0	0	0	0	0	0	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	-225,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-225,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Nutzer (Besucher)	118	450	450
Auswärtige Nutzer	21	20	20
Besucher Schulklassen	1	3	3

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
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 2024 04.08

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	2.556,12	0	3.834	3.834	3.834	1.277
		41630000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von Zweckverbänden	*2.556,12*	*0*	*3.834*	*3.834*	*3.834*	*1.277*
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	2.556,12	0	3.834	3.834	3.834	1.277
11	-	Personalaufwendungen	20.977,42	45.476	48.153	50.054	52.018	54.053
		50110000 Bezüge der Beamten	*21.999,01*	*22.775*	*24.375*	*24.984*	*25.609*	*26.249*
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*2.711,36*	*6.240*	*5.950*	*6.099*	*6.251*	*6.407*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*0,00*	*527*	*327*	*335*	*344*	*352*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*7,86*	*1.273*	*1.250*	*1.281*	*1.313*	*1.346*
		50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*13.811,50*	*9.161*	*10.143*	*10.799*	*11.477*	*12.194*
		50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*3.334,00*	*5.500*	*6.108*	*6.556*	*7.024*	*7.505*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-19.375,11*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*-1.511,20*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000	500	500	500	500
		52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*1.000*	*500*	*500*	*500*	*500*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.094,14	8.114	4.914	5.114	5.313	2.570
		57630000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*3.094,14*	*8.114*	*4.914*	*5.114*	*5.313*	*2.570*
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.226,84	23.500	24.000	24.000	24.000	24.000
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*433,40*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*2.566,67*	*22.000*	*21.700*	*21.700*	*21.700*	*21.700*
		54300000 Geschäftsaufwendungen	*2.141,54*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		54460000 Versicherungen	*1.085,23*	*1.400*	*1.200*	*1.200*	*1.200*	*1.200*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	30.298,40	78.090	77.567	79.668	81.831	81.123
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-27.742,28**	**-78.090**	**-73.733**	**-75.834**	**-77.997**	**-79.846**
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)**	**-27.742,28**	**-78.090**	**-73.733**	**-75.834**	**-77.997**	**-79.846**
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)**	**-27.742,28**	**-78.090**	**-73.733**	**-75.834**	**-77.997**	**-79.846**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	0,00	-273	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024 04.08

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

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*0,00*	*-273*	*0*	*0*	*0*	*0*
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-27.742,28	-78.363	-73.733	-75.834	-77.997	-79.846
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-27.742,28**	**-78.363**	**-73.733**	**-75.834**	**-77.997**	**-79.846**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Archiv
- Aktenentsäuerung (1.600 EUR)
- Papiervernichtung (1.000 EUR)
- DIPS (19.100 EUR)

54300000 Geschäftsaufwendungen

- Archivmaterial
- Publikationen
- Tag der Archive

Teilfinanzplan 2024 04.08

A. Zahlungsübersicht

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

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	24.718,23	30.815	31.902	0	32.699	33.517	34.354
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*21.999,01*	*22.775*	*24.375*	*0*	*24.984*	*25.609*	*26.249*
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*2.711,36*	*6.240*	*5.950*	*0*	*6.099*	*6.251*	*6.407*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*0,00*	*527*	*327*	*0*	*335*	*344*	*352*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*7,86*	*1.273*	*1.250*	*0*	*1.281*	*1.313*	*1.346*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000	500	0	500	500	500
		72230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*1.000*	*500*	*0*	*500*	*500*	*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	11.695,88	23.500	24.000	0	24.000	24.000	24.000
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*433,40*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*8.035,71*	*22.000*	*21.700*	*0*	*21.700*	*21.700*	*21.700*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*2.141,54*	*0*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		74460000 Versicherungen	*1.085,23*	*1.400*	*1.200*	*0*	*1.200*	*1.200*	*1.200*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.414,11	55.315	56.402	0	57.199	58.017	58.854
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-36.414,11**	**-55.315**	**-56.402**	**0**	**-57.199**	**-58.017**	**-58.854**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	19.170,90	0	0	0	0	0	0
		68110000 Investitionszuweisungen vom Land	*19.170,90*	*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)	19.170,90	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	21.301,00	2.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000

Teilfinanzplan 2024 04.08

A. Zahlungsübersicht

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

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*21.301,00*	*2.000*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
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)	21.301,00	2.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-2.130,10**	**-2.000**	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**

Teilfinanzplan 2024 04.08

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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 den Erwerb von Vermögensgegenständen	21.301,00	2.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	21.301,00	2.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-21.301,00**	**-2.000**	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 04-0008 Landeszuweisungen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	19.170,90	0	0	0	0	0	0	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	19.170,90	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**19.170,90**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stadt Gescher

Produktgruppe

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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Bedarfsgemeinschaften	310	400	400
Anzahl der Hilfeempfänger (HE) SGB II	600	700	700
Anzahl der HE mit Fluchthintergrund (außerhalb EU)	172	180	270
Anzahl der Langzeitleistungsbezieher SGB II	250	280	230
Anzahl der erwerbsfähigen Leistungsbezieher SGB II	419	460	470
Leistungen zum Lebensunterhalt SGB II (nur Aufwand)	1.925.000 €	2.100.000 €	2.310.000 €
Kosten der Unterkunft SGB II (nur Aufwand)	1.445.000 €	2.200.000 €	2.500.000 €
Aufwand je Bedarfsgemeinschaft SGB II	10.871 €	10.750 €	12.025 €
Integrationen in sozialversicherungspflichtige Beschäftigung	92	100	100

Bei den Leistungen nach SGB II und SGB XII handelt es sich um Pflichtaufgaben. Der Kreis Borken als zuständiger Träger hat die Aufgaben im Rahmen einer Delegationssatzung auf die kreisangehörigen Städte und Gemeinden übertragen.
Die gesamte fachliche und finanzielle Abwicklung der Leistungen nach dem SGB II und SGBII erfolgt durch den Fachbereich Soziales der Stadt Gescher.
Da es sich bei den Mitteln für SGB II und SGB XII hauptsächlich um Bundesmittel handelt, spiegelt sich die finanzielle Belastung nur teilweise im städtischen Haushalt (u.a.: Kosten der Unterkunft) wieder.
Die benannten Kennzahlen entsprechen jedoch den Gesamtaufwendungen für die SGB II- und SGB XII-Leistungen, die Haushaltsansätze im Haushalt 2024 der Stadt Gescher lediglich dem städtischen Eigenanteil".

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Beamte (VZE)	1,50	1,75	2,50
tariflich Beschäftigte (VZE)	6,00	6,85	6,50
Personal gesamt (VZE)	7,50	8,60	9,00

Teilergebnisplan 2024 05.01

Produktbereich: **05** Soziale Hilfen
Produktgruppe: **05.01** Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungent nach SGB II

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	510.000,00	580.000	570.000	570.000	570.000	570.000
		44810000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	*0,00*	*30.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
		44820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*510.000,00*	*550.000*	*570.000*	*570.000*	*570.000*	*570.000*
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	105.282,76	0	0	0	0	0
		45310000 periodenfremde Erträge	*105.282,76*	*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	615.282,76	580.000	570.000	570.000	570.000	570.000
11	-	Personalaufwendungen	587.026,81	677.571	681.782	700.117	719.239	738.859
		50110000 Bezüge der Beamten	*92.168,17*	*95.400*	*97.125*	*99.553*	*102.042*	*104.593*
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*343.219,76*	*420.255*	*427.625*	*438.316*	*449.274*	*460.505*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*23.326,65*	*35.513*	*23.477*	*24.063*	*24.665*	*25.282*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*72.211,64*	*85.733*	*89.803*	*92.048*	*94.349*	*96.708*
		50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*0,00*	*32.641*	*34.906*	*36.725*	*38.913*	*41.175*
		50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*0,00*	*8.029*	*8.846*	*9.412*	*9.996*	*10.596*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*34.419,53*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*21.681,06*	*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	444.000,00	700.000	770.000	800.000	800.000	800.000
		53760000 Kreisumlage andere Mehrbelastungen SGB II	*444.000,00*	*700.000*	*770.000*	*800.000*	*800.000*	*800.000*
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.503,90	4.700	1.700	1.700	1.700	1.700
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*8.503,90*	*4.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
		54300000 Geschäftsaufwendungen	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.039.530,71	1.382.271	1.453.482	1.501.817	1.520.939	1.540.559
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-424.247,95**	**-802.271**	**-883.482**	**-931.817**	**-950.939**	**-970.559**
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)**	**-424.247,95**	**-802.271**	**-883.482**	**-931.817**	**-950.939**	**-970.559**
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)**	**-424.247,95**	**-802.271**	**-883.482**	**-931.817**	**-950.939**	**-970.559**
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 2024 05.01

Produktbereich: **05** Soziale Hilfen
Produktgruppe: **05.01** Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungent nach SGB II

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-424.247,95	-802.271	-883.482	-931.817	-950.939	-970.559
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-424.247,95**	**-802.271**	**-883.482**	**-931.817**	**-950.939**	**-970.559**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

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 (560.000 EUR)*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- *Anwaltskosten Soziales*

Teilfinanzplan 2024 05.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **05** Soziale Hilfen

Produktgruppe **05.01** Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungent nach SGB II

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	510.000,00	580.000	570.000	0	570.000	570.000	570.000
		64810000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	*0,00*	*30.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		64820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*510.000,00*	*550.000*	*570.000*	*0*	*570.000*	*570.000*	*570.000*
07	+	Sonstige Einzahlungen	105.282,76	0	0	0	0	0	0
		65300000 periodenfremde Erträge	*105.282,76*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	615.282,76	580.000	570.000	0	570.000	570.000	570.000
10	-	Personalauszahlungen	530.926,22	636.901	638.030	0	653.980	670.330	687.088
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*92.168,17*	*95.400*	*97.125*	*0*	*99.553*	*102.042*	*104.593*
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*343.219,76*	*420.255*	*427.625*	*0*	*438.316*	*449.274*	*460.505*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*23.326,65*	*35.513*	*23.477*	*0*	*24.063*	*24.665*	*25.282*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*72.211,64*	*85.733*	*89.803*	*0*	*92.048*	*94.349*	*96.708*
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	444.000,00	700.000	770.000	0	800.000	800.000	800.000
		73760000 Kreisumlage, andere Mehrbelastung (SGB II)-	*444.000,00*	*700.000*	*770.000*	*0*	*800.000*	*800.000*	*800.000*
15	-	Sonstige Auszahlungen	8.503,90	4.700	1.700	0	1.700	1.700	1.700
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*8.503,90*	*4.500*	*1.500*	*0*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*0,00*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	983.430,12	1.341.601	1.409.730	0	1.455.680	1.472.030	1.488.788
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-368.147,36**	**-761.601**	**-839.730**	**0**	**-885.680**	**-902.030**	**-918.788**
		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

Teilfinanzplan 2024 05.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **05** Soziale Hilfen

Produktgruppe **05.01** Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungent nach SGB II

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
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**

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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Hilfeempfänger 3. Kapitel SGB XII	25	30	35
Aufwendungen 3. Kapitel SGB XII	241.000 €	297.000 €	355.740 €
Aufwand pro Hilfeempfänger 3. Kapitel SGB XII	9.640 €	9.900 €	10.164 €
Anzahl der Hilfeempfänger 4. Kapitel SGB XII unter 65 J.	108	115	115
Aufwendungen 4. Kapitel SGB XII	954.000 €	953.000 €	1.159.200 €
Aufwand pro Hilfeempfänger 4. Kapitel SGB XII	8.833 €	8.287 €	10.080 €
Anzahl der Hilfeempfänger 4. Kapitel SGB XII über 65 J.	67	65	75
Aufwendungen 4. Kapitel SGB XII	352.000 €	408.000 €	482.580 €
Aufwand pro Hilfeempfänger 4. Kapitel SGB XII	5.254 €	6.277 €	6.434 €
Anzahl der Hilfeempfänger AsylbLG	67	90	110
Aufwendungen AsylbLG	564.364 €	1.106.500 €	610.000 €
Aufwand pro Hilfeempfänger AsylbLG	8.423 €	12.294 €	5.545 €

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Beamte (VZE)	0,95	1,00	1,00
tariflich Beschäftigte (VZE)	1,00	1,85	2,00
Personal gesamt (VZE)	1,95	2,85	3,00

Teilergebnisplan 2024 05.03

Produktbereich: **05** Soziale Hilfen
Produktgruppe: **05.03** Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen nach SGB XII

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	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	1.525.996,74	933.159	731.158	731.158	731.158	731.158
41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	*291.073,80*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	*1.225.764,83*	*924.001*	*722.000*	*722.000*	*722.000*	*722.000*
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	*9.158,11*	*9.158*	*9.158*	*9.158*	*9.158*	*9.158*
03 + Sonstige Transfererträge	27.665,69	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
42110000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	*27.665,69*	*20.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.680,62	52.600	25.000	25.000	25.000	25.000
44110000 Mieten und Pachten	*68.680,62*	*52.600*	*25.000*	*25.000*	*25.000*	*25.000*
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.961,41	50.100	50.300	50.300	50.300	50.300
44820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*10.910,33*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
44850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*51,08*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
44870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*0,00*	*100*	*300*	*300*	*300*	*300*
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	120.600,18	0	0	0	0	0
45310000 periodenfremde Erträge	*120.600,18*	*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	1.753.904,64	1.055.859	821.458	821.458	821.458	821.458
11 - Personalaufwendungen	165.799,18	240.564	235.309	241.561	247.997	254.622
50110000 Bezüge der Beamten	*74.925,03*	*72.350*	*65.950*	*67.599*	*69.289*	*71.021*
50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*48.199,49*	*119.605*	*120.985*	*124.010*	*127.110*	*130.288*
50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*3.213,18*	*10.107*	*6.642*	*6.808*	*6.978*	*7.152*
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*10.453,94*	*24.400*	*25.408*	*26.043*	*26.694*	*27.361*
50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*76.504,00*	*10.983*	*12.951*	*13.576*	*14.241*	*14.950*
50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*13.930,00*	*3.119*	*3.373*	*3.525*	*3.685*	*3.850*
50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-42.811,87*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*-18.614,59*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.194,18	266.690	487.700	329.000	336.700	344.800
52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	*87.285,89*	*59.100*	*226.100*	*60.800*	*61.800*	*63.000*
52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*2.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
52410000 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.	*21.195,81*	*40.090*	*41.500*	*42.400*	*43.300*	*44.200*
52420000 Strom	*11.431,02*	*83.800*	*82.000*	*84.100*	*86.200*	*88.400*
52430000 Wasser	*4.172,91*	*10.200*	*15.100*	*15.400*	*15.700*	*16.000*
52440000 Gas	*4.672,96*	*41.500*	*82.000*	*85.300*	*88.700*	*92.200*
52450000 sonst Heizkosten	*6.435,59*	*30.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*
14 - Bilanzielle Abschreibungen	12.003,04	12.504	31.235	56.194	68.573	68.546
57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*9.449,42*	*9.449*	*26.480*	*51.480*	*63.980*	*63.980*
57630000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*1.055,43*	*1.055*	*1.055*	*1.014*	*893*	*866*
57640000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	*1.498,19*	*2.000*	*3.700*	*3.700*	*3.700*	*3.700*
15 - Transferaufwendungen	566.457,24	1.108.500	614.000	643.000	676.000	709.000
53120000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	*2.093,50*	*1.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*

Teilergebnisplan 2024 05.03

Produktbereich: **05** Soziale Hilfen
Produktgruppe: **05.03** Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen nach SGB XII

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	53180000	*Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche*	*0,00*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	53390000	*Sonstige soziale Leistungen*	*564.363,74*	*1.106.500*	*610.000*	*639.000*	*672.000*	*705.000*
16 -		Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.568,44	34.600	40.400	40.800	41.200	41.600
	54120000	*Besondere Aufwendungen für Beschäftigte*	*845,60*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	54160000	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*0,00*	*1.000*	*800*	*800*	*800*	*800*
	54290000	*Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten*	*33.332,88*	*21.500*	*24.000*	*24.000*	*24.000*	*24.000*
	54300000	*Geschäftsaufwendungen*	*182,20*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
	54460000	*Versicherungen*	*1.207,76*	*11.500*	*15.000*	*15.400*	*15.800*	*16.200*
17 =		Ordentliche Aufwendungen	915.022,08	1.662.858	1.408.644	1.310.555	1.370.470	1.418.568
18 =		**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**838.882,56**	**-606.999**	**-587.186**	**-489.097**	**-549.012**	**-597.110**
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)**	**838.882,56**	**-606.999**	**-587.186**	**-489.097**	**-549.012**	**-597.110**
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)**	**838.882,56**	**-606.999**	**-587.186**	**-489.097**	**-549.012**	**-597.110**
27 +		Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	138.000,00	100.000	710.000	710.000	710.000	710.000
	48100000	*Erträge aus internen Leistungsbeziehungen*	*138.000,00*	*100.000*	*710.000*	*710.000*	*710.000*	*710.000*
28 -		Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-478.387,88	-256.967	-730.000	-730.000	-730.000	-730.000
	58100000	*Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen*	*-478.387,88*	*-256.967*	*-730.000*	*-730.000*	*-730.000*	*-730.000*
29 =		Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	498.494,68	-763.966	-607.186	-509.097	-569.012	-617.110
30 -		globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =		**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**498.494,68**	**-763.966**	**-607.186**	**-509.097**	**-569.012**	**-617.110**

Teilergebnisplan 2024 05.03

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

- FlüAG (697.000 EUR)
- Integrationspauschale (24.000 EUR)
- Alle Kinder essen mit (1.000 EUR)

42110000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen
- Erstattung zu Unrecht erbrachter Leistungen

44870000 Erstattung von privaten Unternehmen
- Erstattung z.B. innogy für Netznutzung

44880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen
Erstattung zuviel gezahlter Abschläge Krankenkosten § 264 SGB V

52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen
Lfd. Aufwand, Wartung u. Prüfungen, lfd. Grundbedarf:
- Übergangswohnheim Feldstraße 70 (6.200 EUR)
- Unterkunft Bahnhofstr. 144 (ehem.Tgl.-Pröbsting 17) (9.500 EUR)
- Unterkunft Gebäude Bahnhofstr. 26 (7.800 EUR)
- Unterkunft Gebäude Konrad-Adenauer-Str. 46 (7.300 EUR)
- Unterkunft Don-Bosco-Halle (10.800 EUR)
- Unterkunft Wohnung Feuerwehr Hochmoor (2.500 EUR)
- Unterkunft Ukraine Flüchtlinge (15.000 EUR)

Maßnahme:
- Don-Bosco-Halle, Umbau zur Flüchtlingsnotunterkunft (167.000 EUR)

52410000 Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen

- Übergangswohnheim Feldstr. 70 (15.000 EUR)
- Unterkunft Bahnhofstr. 144 (ehem. Tgl. Pröbsting) (4.000 EUR)
- Unterkunft von-Galen-Straße 40 (4.000 EUR)
- Wohnung Feuerwehr Hochmoor (1.500 EUR)
- Wohnhaus Bahnhofstr. 26 (5.000 EUR)
- Wohnhaus Konrad-Adenauer-Str. 46 (5.000 EUR)
- Don-Bosco-Halle (2.000 EUR)
- Notunterkunft Ukraine-Flüchtlinge (5.000 EUR)

52420000 Strom
- Asylunterkunft Feldstr. 70 (9.800 EUR)
- Asylunterkunft Bahnhofstr. 144 (ehem. Tgl. Pröbsting) (5.800 EUR)
- Asylunterkunft Container Ukraine Flüchtlinge (14.000 EUR)
- Wohnung Feuerwehr Hochmoor (5.000 EUR)
- Neu: Wohnhaus, Konrad Adenauer Str. 46 (5.000 EUR)
- Neu: Wohnhaus, Bahnhofstr. 26 (22.400 EUR)
- Asylnotunterkunft (20.000 EUR)

52430000 Wasser
-Feldstr. 70 (2.600 EUR)
-Bahnhofstr. 144 (Tgl. Pröbsting 17) (1.700 EUR)
-von-Galen-Str. 40 (2.200 EUR)
-Konrad-Adenauer-Str. Str. 46 (1.800 EUR)
-Bahnhofstr. 26 (1.800 EUR)
- Asylnotunterkunft (5.000 EUR)

52440000 Gas
- Feldstr. 70 (13.000 EUR)
- von Galen Str. 40 (10.000 EUR)
- Wohnung Landsberger Str. 43, Feuerwehr Hochmoor (5.000 EUR)
- Don-Bosco-Halle (24.000 EUR)
- Asyl Notunterkunfte (30.000 EUR)

- anteilige Rückerstattung durch Musikzug Gescher e.V.

52450000 sonst Heizkosten
Heizöl:
- Bahnhofstr. 144 (ehem. Tgl. Pröbsting 17) (10.000 EUR)
- Konrad Adenauer Str. 46 (10.000 EUR)
- Asylnotunterkunft (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
- Programm "Alle Kinder essen mit"

53390000 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
- § 2 AsylbLG (170.000 EUR)
- Lebensmittelgutscheine (1.000 EUR)

Teilergebnisplan 2024 05.03

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

- *§ 3 AsylbLG (250.000 EUR)*
- *§ 4 AsylbLG (Krankenhilfe 185.000 EUR)*
- *§ 5 AsylbLG - gem. Arbeit (2.000 EUR)*
- *§ 6 AsylbLG (Besondere Lebenslagen 2.000 EUR)*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

- *u.a. Integrationsprojekt "DAZ Hausaufgabenbetreuung" DRK, Übersetzungsaufträge, Anwaltskosten*

54300000 Geschäftsaufwendungen

- *Fachliteratur*

Teilfinanzplan 2024 **05.03**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **05** Soziale Hilfen

Produktgruppe **05.03** Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen nach SGB XII

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	1.522.430,79	924.001	722.000	0	722.000	722.000	722.000
	61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*1.522.430,79*	*924.001*	*722.000*	*0*	*722.000*	*722.000*	*722.000*
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	40.956,95	20.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
	62110000 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz	*40.956,95*	*20.000*	*15.000*	*0*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungesentgelte	86.167,07	52.600	25.000	0	25.000	25.000	25.000
	64110000 Mieten und Pachten	*86.167,07*	*52.600*	*25.000*	*0*	*25.000*	*25.000*	*25.000*
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.560,15	50.100	50.300	0	50.300	50.300	50.300
	64820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*8.560,15*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	64870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*0,00*	*100*	*300*	*0*	*300*	*300*	*300*
	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	96.234,47	0	0	0	0	0	0
	65300000 periodenfremde Erträge	*87.436,67*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	65910000 sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*8.797,80*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.754.349,43	1.046.701	812.300	0	812.300	812.300	812.300
10 -	Personalauszahlungen	136.791,64	226.462	218.985	0	224.460	230.071	235.822
	70110000 Dienstbezügeder Beamten	*74.925,03*	*72.350*	*65.950*	*0*	*67.599*	*69.289*	*71.021*
	70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*48.199,49*	*119.605*	*120.985*	*0*	*124.010*	*127.110*	*130.288*
	70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*3.213,18*	*10.107*	*6.642*	*0*	*6.808*	*6.978*	*7.152*
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*10.453,94*	*24.400*	*25.408*	*0*	*26.043*	*26.694*	*27.361*
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	113.622,76	266.690	487.700	0	329.000	336.700	344.800
	72150000 Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	*48.528,45*	*59.100*	*226.100*	*0*	*60.800*	*61.800*	*63.000*
	72230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*2.000*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*65.094,31*	*205.590*	*260.600*	*0*	*267.200*	*273.900*	*280.800*
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	548.718,29	1.108.500	614.000	0	643.000	676.000	709.000
	73120000 Zuweisungen f. lfd. Zwecke an Gemeinden (GV)	*0,00*	*1.000*	*3.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
	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	*548.718,29*	*1.106.500*	*610.000*	*0*	*639.000*	*672.000*	*705.000*
15 -	Sonstige Auszahlungen	63.184,10	34.600	40.400	0	40.800	41.200	41.600
	74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*845,60*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
	74160000 (alt) Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	*0,00*	*1.000*	*800*	*0*	*800*	*800*	*800*

Teilfinanzplan 2024 05.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **05** Soziale Hilfen

Produktgruppe **05.03** Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen nach SGB XII

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*36.700,54*	*21.500*	*24.000*	*0*	*24.000*	*24.000*	*24.000*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*182,20*	*500*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
		74460000 Versicherungen	*1.207,76*	*11.500*	*15.000*	*0*	*15.400*	*15.800*	*16.200*
		74980000 periodenfremde Aufwendungen	*24.248,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	862.316,79	1.636.252	1.361.085	0	1.237.260	1.283.971	1.331.222
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**892.032,64**	**-589.551**	**-548.785**	**0**	**-424.960**	**-471.671**	**-518.922**
		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	500.000	0	0	0	0
		78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*0,00*	*0*	*500.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
25	-	für Baumaßnahmen	0,00	500.000	800.000	400.000	400.000	0	0
		78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*0,00*	*500.000*	*800.000*	*400.000*	*400.000*	*0*	*0*
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.176,49	3.600	3.700	0	3.700	3.700	3.700
		78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*2.176,49*	*3.600*	*3.700*	*0*	*3.700*	*3.700*	*3.700*
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)	2.176,49	503.600	1.303.700	400.000	403.700	3.700	3.700
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-2.176,49**	**-503.600**	**-1.303.700**	**-400.000**	**-403.700**	**-3.700**	**-3.700**

Teilfinanzplan 2024 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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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 Baumaßnahmen	0,00	500.000	800.000	400.000	400.000	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	500.000	800.000	400.000	400.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-500.000**	**-800.000**	**-400.000**	**-400.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 05-0002 Erwerb von Asylbewerberunterkünften									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	500.000	0	0	0	0	0	0
78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	500.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 05-0004 bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	2.176,49	3.600	3.700	0	3.700	3.700	3.700	0	0
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	2.176,49	3.600	3.700	0	3.700	3.700	3.700	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktgruppe **05.04**

Produktbereich	**05**	Soziale Hilfen	Verantwortlich: Frau Lena Vogelsang
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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anträge nach Rentenrecht	334	450	450

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
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 2024 05.04

Produktbereich: **05** Soziale Hilfen
Produktgruppe: **05.04** Sozialversicherungsangelegenheiten

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	46.931,86	45.200	46.903	48.076	49.277	50.510
	50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*37.425,20*	*35.080*	*37.080*	*38.007*	*38.957*	*39.931*
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*2.472,98*	*2.964*	*2.036*	*2.087*	*2.139*	*2.193*
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*8.086,38*	*7.156*	*7.787*	*7.982*	*8.181*	*8.386*
	50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-1.316,29*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*263,59*	*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	46.931,86	45.300	47.003	48.176	49.377	50.610
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-46.931,86**	**-45.300**	**-47.003**	**-48.176**	**-49.377**	**-50.610**
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)**	**-46.931,86**	**-45.300**	**-47.003**	**-48.176**	**-49.377**	**-50.610**
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)**	**-46.931,86**	**-45.300**	**-47.003**	**-48.176**	**-49.377**	**-50.610**
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)	-46.931,86	-45.300	-47.003	-48.176	-49.377	-50.610
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-46.931,86**	**-45.300**	**-47.003**	**-48.176**	**-49.377**	**-50.610**

Teilfinanzplan 2024 05.04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **05** Soziale Hilfen

Produktgruppe **05.04** Sozialversicherungsangelegenheiten

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	47.984,56	45.200	46.903	0	48.076	49.277	50.510
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*37.425,20*	*35.080*	*37.080*	*0*	*38.007*	*38.957*	*39.931*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*2.472,98*	*2.964*	*2.036*	*0*	*2.087*	*2.139*	*2.193*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*8.086,38*	*7.156*	*7.787*	*0*	*7.982*	*8.181*	*8.386*
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	47.984,56	45.300	47.003	0	48.176	49.377	50.610
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-47.984,56**	**-45.300**	**-47.003**	**0**	**-48.176**	**-49.377**	**-50.610**
		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**

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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Trägerzuschuss / Betreuungsplatz	726 €	744 €	1.035 €
Zuschuss / Einwohner	33 €	36 €	48 €

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Beamte (VZE)	0,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte (VZE)	0,00	0,00	0,05
Personal gesamt (VZE)	0,00	0,00	0,05

Teilergebnisplan 2024 06.01

Produktbereich: **06** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: **06.01** Förderung von Kindern in Tagesbetreuung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	19.087,00	48.000	50.500	50.500	50.500	50.500
	44110000 Mieten und Pachten	*19.087,00*	*48.000*	*50.500*	*50.500*	*50.500*	*50.500*
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	19.087,00	48.000	50.500	50.500	50.500	50.500
11 -	Personalaufwendungen	0,00	0	3.548	3.637	3.728	3.821
	50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*0,00*	*0*	*2.805*	*2.875*	*2.947*	*3.021*
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*0,00*	*0*	*154*	*158*	*162*	*166*
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*0,00*	*0*	*589*	*604*	*619*	*634*
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	600.170,98	691.693	839.221	869.221	890.221	913.221
	53180000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*600.170,98*	*691.693*	*839.221*	*869.221*	*890.221*	*913.221*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.260,00	36.600	38.600	38.600	38.600	38.600
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	54220000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	*15.260,00*	*36.500*	*38.500*	*38.500*	*38.500*	*38.500*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	615.430,98	728.293	881.369	911.458	932.549	955.642
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-596.343,98**	**-680.293**	**-830.869**	**-860.958**	**-882.049**	**-905.142**
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)**	**-596.343,98**	**-680.293**	**-830.869**	**-860.958**	**-882.049**	**-905.142**
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)**	**-596.343,98**	**-680.293**	**-830.869**	**-860.958**	**-882.049**	**-905.142**
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)	-596.343,98	-680.293	-830.869	-860.958	-882.049	-905.142
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-596.343,98**	**-680.293**	**-830.869**	**-860.958**	**-882.049**	**-905.142**

Teilergebnisplan 2024 06.01

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44110000 Mieten und Pachten

- Vermietung Kita Armlandstraße 2-6

53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche

vertragliche Übernahme KiTa-Trägeranteil/ Mietkostenzuschuss (10% Steigerung KiBiz ab 2024/25)

- kath. Träger	*(312.000 EUR)*
- evg. Träger	*(82.500 EUR)*
- DRK	*(202.000 EUR)*
- Haus Hall	*(49.500 EUR)*
- d.velop	*(54.000 EUR)*
- Großtagespflege	*(1.200 EUR)*
- Risikopuffer Zuzüge	*(6.800 EUR)*

- Zuschuss KiTa St. Stephanus Hochmoor 18.750 EUR (Auflösung ARAP)

54220000 -Mieten und Pachten, Erbbauzinsen

- Anmietung Kita Armlandstr. 2-6

Teilfinanzplan 2024 06.01

A. Zahlungsübersicht

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

Produktgruppe **06.01** Förderung von Kindern in Tagesbetreuung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	19.087,00	48.000	50.500	0	50.500	50.500	50.500
		64110000 Mieten und Pachten	*19.087,00*	*48.000*	*50.500*	*0*	*50.500*	*50.500*	*50.500*
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	19.087,00	48.000	50.500	0	50.500	50.500	50.500
10	-	Personalauszahlungen	0,00	0	3.548	0	3.637	3.728	3.821
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*0,00*	*0*	*2.805*	*0*	*2.875*	*2.947*	*3.021*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*0,00*	*0*	*154*	*0*	*158*	*162*	*166*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*0,00*	*0*	*589*	*0*	*604*	*619*	*634*
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	582.310,84	642.000	708.000	0	738.000	759.000	782.000
		73180000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	*582.310,84*	*642.000*	*708.000*	*0*	*738.000*	*759.000*	*782.000*
15	-	Sonstige Auszahlungen	15.260,00	36.600	38.600	0	38.600	38.600	38.600
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74220000 Mieten und Pachten und Erbbauzinsen	*15.260,00*	*36.500*	*38.500*	*0*	*38.500*	*38.500*	*38.500*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	597.570,84	678.600	750.148	0	780.237	801.328	824.421
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-578.483,84**	**-630.600**	**-699.648**	**0**	**-729.737**	**-750.828**	**-773.921**
		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	429.000	0	0	0	0	0
		78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen übrige Bereiche	*0,00*	*429.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

Teilfinanzplan 2024 06.01

A. Zahlungsübersicht

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

Produktgruppe **06.01** Förderung von Kindern in Tagesbetreuung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	429.000	0	0	0	0	0
31 =	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**-429.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Spielplätze / Bolzplätze	35	35	35
davon unter 600 m² Spielfläche	8	8	8
Spielflächen der städtischen Spielplätze je Kind bis zum 14. Lebensjahr in m²	12	12	12
Teilnehmer verlässliche Ferienbetreuung	212	200	200

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Beamte (VZE)	0	0	0
tariflich Beschäftigte (VZE)	0,35	0,35	0,65
Personal gesamt (VZE)	0,35	0,35	0,65

Teilergebnisplan 2024 06.02

Produktbereich: **06** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: **06.02** Kinder- und Jugendarbeit

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	13.101,82	8.119	13.890	11.684	11.684	11.684
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	*4.225,41*	*1.768*	*8.132*	*8.132*	*8.132*	*8.132*
	41650000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	*1.457,25*	*1.457*	*120*	*0*	*0*	*0*
	41670000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen	*3.423,73*	*3.424*	*2.086*	*0*	*0*	*0*
	41680000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	*3.995,43*	*1.470*	*3.552*	*3.552*	*3.552*	*3.552*
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	13.101,82	8.119	13.890	11.684	11.684	11.684
11 -	Personalaufwendungen	23.450,69	24.045	54.689	56.056	57.458	58.893
	50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*18.287,43*	*18.657*	*43.235*	*44.316*	*45.424*	*46.559*
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*1.218,85*	*1.578*	*2.374*	*2.433*	*2.494*	*2.556*
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*3.741,89*	*3.810*	*9.080*	*9.307*	*9.540*	*9.778*
	50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*162,99*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*39,53*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.090,15	50.500	73.000	76.500	80.500	80.500
	52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	*53.728,40*	*50.000*	*72.500*	*76.000*	*80.000*	*80.000*
	52410000 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.	*361,75*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	48.143,15	15.103	33.732	31.797	36.797	41.583
	57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*48.143,15*	*15.103*	*33.732*	*31.797*	*36.797*	*41.583*
15 -	Transferaufwendungen	184.500,00	189.000	192.000	195.000	198.000	201.000
	53180000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*184.500,00*	*189.000*	*192.000*	*195.000*	*198.000*	*201.000*
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	310.183,99	278.748	353.521	359.453	372.855	382.076
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-297.082,17**	**-270.629**	**-339.631**	**-347.769**	**-361.171**	**-370.392**
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)**	**-297.082,17**	**-270.629**	**-339.631**	**-347.769**	**-361.171**	**-370.392**
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)**	**-297.082,17**	**-270.629**	**-339.631**	**-347.769**	**-361.171**	**-370.392**

Teilergebnisplan 2024 06.02

Produktbereich: **06** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: **06.02** Kinder- und Jugendarbeit

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	-167.700,00	-164.854	-160.571	-167.749	-172.348	-176.800
	58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-167.700,00*	*-164.854*	*-160.571*	*-167.749*	*-172.348*	*-176.800*
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-464.782,17	-435.483	-500.202	-515.518	-533.519	-547.192
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-464.782,17**	**-435.483**	**-500.202**	**-515.518**	**-533.519**	**-547.192**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen

Rahmemvertrag
- 2024 über (37.500 EUR)
- 2025 (Neuausschreibung für Folgejahre)

- Materialbeschaffung jährlich 35.000 EUR

52410000 Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen

- Grundbesitzabgaben Spielplätze

53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche

- Betriebskostenzuschuss Jugendwerk (179.000 EUR)
- Betriebskostenzuschuss Treff 13 (1.500 EUR)
- Zuschuss Ferienkoffer (3.500 EUR)
- Verlässliche Ferienbetreuung (8.000 EUR)

Teilfinanzplan 2024 06.02

A. Zahlungsübersicht

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

Produktgruppe **06.02** Kinder- und Jugendarbeit

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	23.248,17	24.045	54.689	0	56.056	57.458	58.893
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*18.287,43*	*18.657*	*43.235*	*0*	*44.316*	*45.424*	*46.559*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*1.218,85*	*1.578*	*2.374*	*0*	*2.433*	*2.494*	*2.556*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*3.741,89*	*3.810*	*9.080*	*0*	*9.307*	*9.540*	*9.778*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.787,33	50.500	73.000	0	76.500	80.500	80.500
		72150000 Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	*56.425,58*	*50.000*	*72.500*	*0*	*76.000*	*80.000*	*80.000*
		72420000 Unterhaltung für Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*361,75*	*500*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	190.500,00	189.000	192.000	0	195.000	198.000	201.000
		73180000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	*190.500,00*	*189.000*	*192.000*	*0*	*195.000*	*198.000*	*201.000*
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	270.535,50	263.645	319.789	0	327.656	336.058	340.493
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-270.535,50**	**-263.645**	**-319.789**	**0**	**-327.656**	**-336.058**	**-340.493**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.005,38	0	0	0	0	0	0
		68110000 Investitionszuweisungen vom Land	*33.005,38*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	50.000	50.000	0	0	0	0
		68210000 Erlöse aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	*0,00*	*50.000*	*50.000*	*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)	33.005,38	50.000	50.000	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	440.790,49	20.000	130.000	0	50.000	50.000	50.000
		78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*440.790,49*	*20.000*	*130.000*	*0*	*50.000*	*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 2024 06.02

A. Zahlungsübersicht

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

Produktgruppe **06.02** Kinder- und Jugendarbeit

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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)	440.790,49	20.000	130.000	0	50.000	50.000	50.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-407.785,11**	**30.000**	**-80.000**	**0**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**

Teilfinanzplan 2024 06.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **06** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: **06.02** Kinder- und Jugendarbeit

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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 / Verkaufserlöse	0,00	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0
68210000 Erlöse aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	440.790,49	20.000	130.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	440.790,49	20.000	130.000	0	50.000	50.000	50.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-440.790,49**	**30.000**	**-80.000**	**0**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 06-0006 Spenden/Zuweisungen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	33.005,38	0	0	0	0	0	0	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	33.005,38	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**33.005,38**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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 6 zu § 4 der Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) verbindlich vorgeschrieben. Einzige Haushaltsposition ist die Abwicklung der Krankenhausfinanzierungsbeteiligung.

Auftragsgrundlage

§ 9 I KHG, § 17 KHGG, GFG

Teilergebnisplan 2024 07.01

Produktbereich: **07** Gesundheitsdienste

Produktgruppe: **07.01** Gesundheitsförderung / Gutachten und Stellungnahmen / Gesundheitshilfe / Gesundheitsschutz / Krankenhäuser

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	260.534,00	265.000	300.000	303.000	306.000	310.000
		53990000 Sonstige Transferaufwendungen	*260.534,00*	*265.000*	*300.000*	*303.000*	*306.000*	*310.000*
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	=	Ordentliche Aufwendungen	260.534,00	265.000	300.000	303.000	306.000	310.000
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-260.534,00**	**-265.000**	**-300.000**	**-303.000**	**-306.000**	**-310.000**
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)**	**-260.534,00**	**-265.000**	**-300.000**	**-303.000**	**-306.000**	**-310.000**
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)**	**-260.534,00**	**-265.000**	**-300.000**	**-303.000**	**-306.000**	**-310.000**
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)	-260.534,00	-265.000	-300.000	-303.000	-306.000	-310.000
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-260.534,00**	**-265.000**	**-300.000**	**-303.000**	**-306.000**	**-310.000**

Teilfinanzplan 2024 07.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **07** Gesundheitsdienste

Produktgruppe **07.01** Gesundheitsförderung / Gutachten und Stellungnahmen / Gesundheitshilfe / Gesundheitsschutz / Krankenhäuser

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	260.534,00	265.000	300.000	0	303.000	306.000	310.000
		73990000 Sonstige Transferauszahlungen	*260.534,00*	*265.000*	*300.000*	*0*	*303.000*	*306.000*	*310.000*
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	260.534,00	265.000	300.000	0	303.000	306.000	310.000
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-260.534,00**	**-265.000**	**-300.000**	**0**	**-303.000**	**-306.000**	**-310.000**
		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**

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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Flächen der Sporthallen in m²	2.804	2.804	2.804
Auslastungsgrad der Sporthallen in %	N.N.*	87%	87%
Zuschuss Sporthallen / Einwohner / -in	9,88 €	8,00 €	8,00 €
Flächen der Sportplätze in m²	48.000	48.000	48.000
Auslastungsgrad der Sportplätze in %	N.N.*	55%	55%
Zuschuss Sportplätze / Einwohner / -in	19,34 €	29,68 €	35,60 €

* Coronabedingt sind keine vergleichbaren Kennzahlen ermittelbar.

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Beamte (VZE)	0	0	0
tariflich Beschäftigte (VZE)	0,65	0,65	0,60
Personal gesamt (VZE)	0,65	0,65	0,60

Teilergebnisplan 2024 08.01

Produktbereich: **08** Sportförderung
Produktgruppe: **08.01** Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (BgA)

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	160.772	159.938	157.292	156.970	156.969
41410000	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land*	*60.000,00*	*55.500*	*56.080*	*56.080*	*56.080*	*56.080*
41610000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land*	*103.050,74*	*103.051*	*101.726*	*101.035*	*100.890*	*100.889*
41670000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen*	*2.132,09*	*2.132*	*2.132*	*177*	*0*	*0*
41680000	*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen*	*90,00*	*89*	*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	382,50	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
44610000	*Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte*	*382,50*	*31.000*	*31.000*	*31.000*	*31.000*	*31.000*
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.240,41	0	0	0	0	0
44850000	*Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen*	*1.147,54*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
44870000	*Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen*	*92,87*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	18.163,23	0	0	0	0	0
45310000	*periodenfremde Erträge*	*18.147,42*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
45420000	*Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen*	*15,81*	*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	185.058,97	191.772	190.938	188.292	187.970	187.969
11 -	Personalaufwendungen	54.948,57	52.242	55.486	56.873	58.294	59.752
50110000	*Bezüge der Beamten*	*4.295,47*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
50120000	*Vergütung der tariflich Beschäftigten*	*39.653,42*	*40.545*	*43.866*	*44.962*	*46.086*	*47.238*
50220000	*Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte*	*2.682,80*	*3.426*	*2.408*	*2.469*	*2.530*	*2.594*
50320000	*Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte*	*7.857,94*	*8.271*	*9.212*	*9.442*	*9.678*	*9.920*
50710000	*Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub*	*439,18*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
50720000	*Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden*	*19,76*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	206.213,98	271.900	476.500	356.500	956.500	356.500
52110000	*Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen*	*80.630,62*	*78.000*	*207.000*	*87.000*	*687.000*	*87.000*
52210000	*Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen*	*6.279,53*	*4.400*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
52230000	*Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*7.908,67*	*5.500*	*5.500*	*5.500*	*5.500*	*5.500*
52410000	*Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.*	*46.656,15*	*52.000*	*52.000*	*52.000*	*52.000*	*52.000*
52420000	*Strom*	*24.557,37*	*60.000*	*90.000*	*90.000*	*90.000*	*90.000*
52430000	*Wasser*	*12.739,93*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*	*15.000*
52440000	*Gas*	*25.994,92*	*54.000*	*98.000*	*98.000*	*98.000*	*98.000*
52510000	*Haltung von Fahrzeugen*	*1.446,79*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	218.175,45	213.626	228.107	226.153	229.433	359.775
57400000	*Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte*	*176.641,19*	*176.642*	*186.989*	*186.989*	*191.989*	*321.424*
57610000	*Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen und Betriebseinrichtungen*	*29.432,06*	*28.958*	*29.475*	*26.530*	*26.335*	*26.183*
57620000	*Abschreibungen auf Fahrzeuge*	*691,46*	*0*	*3.796*	*3.796*	*3.796*	*3.796*
57630000	*Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung*	*5.014,89*	*6.026*	*5.847*	*6.838*	*5.313*	*6.372*
57640000	*Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter*	*6.395,85*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.243,02	47.218	44.600	45.700	45.700	45.700
54120000	*Besondere Aufwendungen für Beschäftigte*	*1.469,28*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
54160000	*Aufwendungen für Dienst- und*	*521,67*	*200*	*300*	*300*	*300*	*300*

Teilergebnisplan 2024 08.01

Produktbereich: **08** Sportförderung
Produktgruppe: **08.01** Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (BgA)

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
		Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände						
	54220000	*Mieten, Pachten, Erbbauzinsen*	*33.994,56*	*37.500*	*37.000*	*38.100*	*38.100*	*38.100*
	54300000	*Geschäftsaufwendungen*	*1.256,86*	*1.200*	*1.200*	*1.200*	*1.200*	*1.200*
	54460000	*Versicherungen*	*4.740,11*	*6.500*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
	54980000	*periodenfremde Aufwendungen*	*22,50*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	54990000	*Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*2.238,04*	*1.718*	*0*	*0*	*0*	*0*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	523.581,02	584.986	804.693	685.226	1.289.927	821.727
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-338.522,05**	**-393.214**	**-613.755**	**-496.934**	**-1.101.957**	**-633.758**
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)**	**-338.522,05**	**-393.214**	**-613.755**	**-496.934**	**-1.101.957**	**-633.758**
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)**	**-338.522,05**	**-393.214**	**-613.755**	**-496.934**	**-1.101.957**	**-633.758**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-48.522,00	-81.694	-34.648	-39.197	-37.190	-38.150
	58100000	*Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen*	*-48.522,00*	*-81.694*	*-34.648*	*-39.197*	*-37.190*	*-38.150*
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-387.044,05	-474.908	-648.403	-536.131	-1.139.147	-671.908
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-387.044,05**	**-474.908**	**-648.403**	**-536.131**	**-1.139.147**	**-671.908**

Teilergebnisplan 2024 08.01

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für die laufende Zwecke vom Land
- *Sportpauschale*

44610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
- *Vermietung Sportanlagen, Sporthallen*

52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen

- *Sporthallen: TÜV, Wartungen, Reparaturen (40.000 EUR)*
- *Sportplätze: TÜV, Wartungen, Platzpflege Dienstleistungen, Reparaturen (38.000 EUR)*
- *Sanierung Tribüne Borkener Damm u. Umkleidegebäude im Zuge Laufbahnneubau 2024 (50.000 EUR)*
- *Wärmepumpenheizung Sporthalle Lookamp (55.000 EUR)*
- *Schließzylinder Sportanlagen (5.000 EUR)*
- *Trennvorhangseile Dreifachsporthalle (10.000 €)*
- *Dünger nichtfossil (9.000 €)*
- *2026 Belagserneuerung 2 Kunstrasenplätze Sportanlage Ahauser Damm (600.000 EUR)*

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

52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung
- *Sicherheitskontrollen und Reparaturen Sportgeräte*

52410000 Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen

- *Grundbesitzabgaben (8.000 EUR)*
- *Reinigung Dienstleister (42.000 EUR)*
- *Handtücher, Klopapier etc. (2.000 EUR)*

52510000 Aufwendungen für die Fahrzeugunterhaltung
- *Sportplatztraktor und Anhänger, Wartung Betriebsmittel TÜV etc.*

54220000 Mieten und Pachten und Erbbauzinsen
- *Miete Parkplatzflächen Ahauser Damm (550 EUR)*
- *Sportflächen Borkener Damm (33.450 EUR)*
- *Miete Pflegegeräte (3.000 EUR)*

54300000 Geschäftsaufwendungen
- *Notfalltelefone Sportstätten*
- *Diensthandy Sportwart*

Teilfinanzplan 2024 08.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **08** Sportförderung

Produktgruppe **08.01** Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (BgA)

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	55.500	56.080	0	56.080	56.080	56.080
	61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*60.000,00*	*55.500*	*56.080*	*0*	*56.080*	*56.080*	*56.080*
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	382,50	31.000	31.000	0	31.000	31.000	31.000
	64610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*382,50*	*31.000*	*31.000*	*0*	*31.000*	*31.000*	*31.000*
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	92,87	0	0	0	0	0	0
	64870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*92,87*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 +	Sonstige Einzahlungen	66.577,24	38.500	95.000	0	375.000	555.000	320.000
	65220000 Erstattung von Umsatzsteuer	*46.444,90*	*38.500*	*95.000*	*0*	*375.000*	*555.000*	*320.000*
	65300000 periodenfremde Erträge	*20.132,34*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	127.052,61	125.000	182.080	0	462.080	642.080	407.080
10 -	Personalauszahlungen	50.194,16	52.242	55.486	0	56.873	58.294	59.752
	70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*39.653,42*	*40.545*	*43.866*	*0*	*44.962*	*46.086*	*47.238*
	70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*2.682,80*	*3.426*	*2.408*	*0*	*2.469*	*2.530*	*2.594*
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*7.857,94*	*8.271*	*9.212*	*0*	*9.442*	*9.678*	*9.920*
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	213.068,72	271.900	476.500	0	356.500	956.500	356.500
	72150000 Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	*89.914,70*	*78.000*	*207.000*	*0*	*87.000*	*687.000*	*87.000*
	72210000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	*6.602,00*	*4.400*	*6.000*	*0*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
	72230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*7.908,67*	*5.500*	*5.500*	*0*	*5.500*	*5.500*	*5.500*
	72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*92.840,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	72420000 Unterhaltung für Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*14.401,45*	*181.000*	*255.000*	*0*	*255.000*	*255.000*	*255.000*
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	*1.401,90*	*3.000*	*3.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
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	90.091,93	147.400	153.500	0	434.600	614.600	377.600
	74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*1.786,97*	*300*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
	74160000 (alt) Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	*203,98*	*0*	*300*	*0*	*300*	*300*	*300*
	74220000 Mieten und Pachten und Erbbauzinsen	*31.169,36*	*37.500*	*37.000*	*0*	*38.100*	*38.100*	*38.100*
	74300000 Geschäftsauszahlungen	*1.263,47*	*1.200*	*1.200*	*0*	*1.200*	*1.200*	*1.200*
	74420000 Umsatzsteuer	*50.496,59*	*101.900*	*108.900*	*0*	*388.900*	*568.900*	*331.900*
	74460000 Versicherungen	*4.740,11*	*6.500*	*6.000*	*0*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
	74980000 periodenfremde Aufwendungen	*22,50*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*408,95*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	353.354,81	471.542	685.486	0	847.973	1.629.394	793.852
17 =	**Saldo aus laufender**	**-226.302,20**	**-346.542**	**-503.406**	**0**	**-385.893**	**-987.314**	**-386.772**

Teilfinanzplan 2024 08.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **08** Sportförderung

Produktgruppe **08.01** Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (BgA)

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Verwaltungstätigkeit							
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	16,81	0	0	0	0	0	0
		68310000 Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	*16,81*	*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)	16,81	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	114.107,88	360.000	445.000	9.880.000	3.120.000	4.160.000	2.600.000
		78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*114.107,88*	*360.000*	*445.000*	*9.880.000*	*3.120.000*	*4.160.000*	*2.600.000*
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	52.949,29	43.000	18.000	0	8.000	8.000	8.000
		78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*46.553,44*	*41.000*	*16.000*	*0*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
		78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*6.395,85*	*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)	167.057,17	403.000	463.000	9.880.000	3.128.000	4.168.000	2.608.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-167.040,36**	**-403.000**	**-463.000**	**-9.880.000**	**-3.128.000**	**-4.168.000**	**-2.608.000**

Teilfinanzplan 2024 **08.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **08** Sportförderung
Produktgruppe: **08.01** Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (BgA)

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 08-0002 Maschinen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	16,81	0	0	0	0	0	0	0	0
68310000 Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	16,81	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	4.285,72	0	0	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	4.285,72	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-4.268,91**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 08-0003 Technische Anlagen									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	35.000	0	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	35.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-35.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 08-0012 bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	6.395,85	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	6.395,85	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 08-0014 Sanierung Turnhallen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.110,17	350.000	195.000	9.880.000	3.120.000	4.160.000	2.600.000	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	17.110,17	350.000	195.000	9.880.000	3.120.000	4.160.000	2.600.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-17.110,17**	**-350.000**	**-195.000**	**-9.880.000**	**-3.120.000**	**-4.160.000**	**-2.600.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 08-0015 Sanierung alte Von-Galen-Sporthalle									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	96.997,71	0	0	0	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	96.997,71	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-96.997,71**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 08-0017 Fahrzeuge									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	37.964,11	0	0	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	37.964,11	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-37.964,11**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 08-0018 bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	4.303,61	6.000	16.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	4.303,61	6.000	16.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-4.303,61**	**-6.000**	**-16.000**	**0**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 **08.01**

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **08** Sportförderung
Produktgruppe: **08.01** Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (BgA)

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 08-0019 Sanierung Sportanlage Borkener Damm Leichtathletikanlagen und Tribüne									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	250.000	0	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	250.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 08-0020 Sanierung/Modernisierung Don-Bosco-Turnhalle									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0	0
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Sportfördersumme Kinder 3-6 Jahre	2.376 €	2.500 €	2.500 €
Sporfördersumme Kinder 7-14 Jahre	8.514 €	9.000 €	9.000 €
Sportfördersumme Jugendliche 15-18 Jahre	4.740 €	6.000 €	6.000 €
Sportfördersumme Erwachsene 19-60 Jahre	4.872 €	5.500 €	5.500 €
Sportfördersumme Erwachsene ab 61 Jahre	1.186 €	2.000 €	2.000 €
Sportfördersumme für Sondermaßnahmen (davon Sportfördersumme für Suchtprävention im Sport (ab 2016))	7.500 € (0 €)	7.000 € (0 €)	7.000 € (0 €)
Anzahl Sportabzeichen in Gescher	356	650	650
Anzahl getesteter Kinder Motoriktest NRW	0	0	200

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
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 2024 08.02

Produktbereich: **08** Sportförderung
Produktgruppe: **08.02** Sportförderung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300
	41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	*0,00*	*8.300*	*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	8.300	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	61.436,11	55.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	53180000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*61.436,11*	*55.000*	*60.000*	*60.000*	*60.000*	*60.000*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	61.436,11	55.000	60.000	60.000	60.000	60.000
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-61.436,11**	**-46.700**	**-51.700**	**-51.700**	**-51.700**	**-51.700**
19 +	Finanzerträge	1.068,50	0	713	529	340	146
	46180000 Zinseinzahlungen von übrigen Bereichen	*1.068,50*	*0*	*713*	*529*	*340*	*146*
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.068,50	0	713	529	340	146
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-60.367,61**	**-46.700**	**-50.987**	**-51.171**	**-51.360**	**-51.554**
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)**	**-60.367,61**	**-46.700**	**-50.987**	**-51.171**	**-51.360**	**-51.554**
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)	-60.367,61	-46.700	-50.987	-51.171	-51.360	-51.554
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-60.367,61**	**-46.700**	**-50.987**	**-51.171**	**-51.360**	**-51.554**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land
- *Anteil Sportpauschale*

53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche
- *vertragliche Zuschüsse Sportumkleiden SV und SuS (23.000 EUR)*
- *Grundsportförderung Vereine im SSV (24.000 EUR)*
- *Maßnahmenförderung Vereine (8.000 EUR)*
- *Förderung Deutsches Sportabzeichen, Schwimmlernförderung, Motoriktests (5.000 EUR)*

Teilfinanzplan 2024 **08.02**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **08** Sportförderung
Produktgruppe **08.02** Sportförderung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	8.300	8.300	0	8.300	8.300	8.300
		61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*0,00*	*8.300*	*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	1.068,50	0	713	0	529	340	146
		66180000 Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	*1.068,50*	*0*	*713*	*0*	*529*	*340*	*146*
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.068,50	8.300	9.013	0	8.829	8.640	8.446
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	65.568,51	55.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
		73180000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	*65.568,51*	*55.000*	*60.000*	*0*	*60.000*	*60.000*	*60.000*
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.568,51	55.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-64.500,01**	**-46.700**	**-50.987**	**0**	**-51.171**	**-51.360**	**-51.554**
		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	6.971,50	7.148	7.326	0	7.511	7.700	7.816
		68630000 Rückflüsse von Ausleihungen von Zweckverbänden und dgl.	*6.971,50*	*7.148*	*7.326*	*0*	*7.511*	*7.700*	*7.816*
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)	6.971,50	7.148	7.326	0	7.511	7.700	7.816
		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)**	**6.971,50**	**7.148**	**7.326**	**0**	**7.511**	**7.700**	**7.816**

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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zuschussbedarf (absolut in €) ohne Finanzerträge und Innere Verrechnungen	299.723 €	338.094 €	395.026 €
Zuschussbedarf Freibad je Benutzer ohne Finanzerträge und Innere Verrechnungen	18,84 €	5,63 €	6,58 €
Zuschussbedarf Freibad je Einwohner ohne Finanzerträge	17,38 €	19,60 €	22,90 €
Anteil regenerativer Energie / Gesamtenergie (thermisch)	26%	26%	26%

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
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 2024 08.03

Produktbereich: **08** Sportförderung
Produktgruppe: **08.03** Bereitstellung und Betrieb von Bädern (BgA)

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	24.148,81	20.021	19.474	19.474	19.474	19.474
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	*23.682,79*	*19.555*	*19.008*	*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	96.558,39	96.500	115.000	115.000	115.000	115.000
		43200000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*96.558,39*	*96.500*	*115.000*	*115.000*	*115.000*	*115.000*
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	883,38	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
		44110000 Mieten und Pachten	*847,73*	*1.100*	*1.100*	*1.100*	*1.100*	*1.100*
		44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*35,65*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	108.346,34	100.000	106.000	106.000	106.000	106.000
		45250000 Erstattung von sonstigen Steuern	*108.346,34*	*100.000*	*106.000*	*106.000*	*106.000*	*106.000*
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	229.936,92	217.621	241.574	241.574	241.574	241.574
11	-	Personalaufwendungen	248.824,53	272.143	277.273	284.205	291.311	298.593
		50110000 Bezüge der Beamten	*2.577,28*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*189.632,95*	*211.210*	*219.205*	*224.685*	*230.302*	*236.059*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*12.825,23*	*17.847*	*12.034*	*12.335*	*12.644*	*12.960*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*39.261,55*	*43.086*	*46.034*	*47.185*	*48.365*	*49.574*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*1.844,77*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*2.682,75*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.449,15	106.400	171.400	117.900	117.900	127.900
		52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	*23.673,00*	*13.500*	*13.500*	*13.500*	*13.500*	*13.500*
		52210000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	*15.645,49*	*23.500*	*31.000*	*15.000*	*15.000*	*25.000*
		52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*2.397,67*	*400*	*400*	*400*	*400*	*400*
		52410000 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.	*28.308,35*	*29.500*	*45.500*	*45.500*	*45.500*	*45.500*
		52420000 Strom	*19.254,23*	*22.500*	*60.000*	*22.500*	*22.500*	*22.500*
		52430000 Wasser	*10.413,62*	*12.000*	*12.000*	*12.000*	*12.000*	*12.000*
		52440000 Gas	*8.756,79*	*5.000*	*9.000*	*9.000*	*9.000*	*9.000*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	46.627,68	39.641	57.827	60.237	59.590	59.474
		57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*19.710,04*	*19.693*	*19.519*	*19.519*	*19.519*	*19.519*
		57610000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen und Betriebseinrichtungen	*22.808,02*	*18.363*	*32.032*	*34.442*	*33.959*	*33.959*
		57630000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*1.160,04*	*1.585*	*5.276*	*5.276*	*5.112*	*4.996*
		57640000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	*2.949,58*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	125.758,51	137.531	131.900	131.900	133.100	131.900
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*117,00*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
		54160000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	*829,82*	*1.500*	*800*	*800*	*2.000*	*800*
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*4.796,00*	*6.200*	*6.200*	*6.200*	*6.200*	*6.200*
		54300000 Geschäftsaufwendungen	*1.497,44*	*1.600*	*1.700*	*1.700*	*1.700*	*1.700*
		54450000 sonstige Steuern	*108.169,12*	*120.000*	*116.000*	*116.000*	*116.000*	*116.000*
		54460000 Versicherungen	*6.029,29*	*7.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*
		54980000 periodenfremde Aufwendungen	*11,59*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*4.308,25*	*1.031*	*0*	*0*	*0*	*0*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	529.659,87	555.715	638.400	594.242	601.901	617.867

Teilergebnisplan 2024 08.03

Produktbereich: **08** Sportförderung
Produktgruppe: **08.03** Bereitstellung und Betrieb von Bädern (BgA)

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-299.722,95**	**-338.094**	**-396.826**	**-352.668**	**-360.327**	**-376.293**
19	+	Finanzerträge	374.369,46	339.600	376.600	379.500	384.500	379.800
		46510000 Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	*374.369,46*	*339.600*	*376.600*	*379.500*	*384.500*	*379.800*
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	374.369,46	339.600	376.600	379.500	384.500	379.800
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**74.646,51**	**1.506**	**-20.226**	**26.832**	**24.173**	**3.507**
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)**	**74.646,51**	**1.506**	**-20.226**	**26.832**	**24.173**	**3.507**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-4.003,00	-2.807	-5.136	-5.366	-5.513	-5.655
		58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-4.003,00*	*-2.807*	*-5.136*	*-5.366*	*-5.513*	*-5.655*
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	70.643,51	-1.301	-25.362	21.466	18.660	-2.148
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**70.643,51**	**-1.301**	**-25.362**	**21.466**	**18.660**	**-2.148**

Teilergebnisplan 2024 08.03

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43200000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
- *Einnahmen Eintrittsentgelte*

44110000 Mieten und Pachten
- *Freibadkiosk*

52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen

- *Sanierungen, Reparaturen, Umbauten, TÜV, Wartungen etc. (12.000 EUR)*
- *Saatgut, Pflanzen Außenanlagen (1.500 EUR)*

52210000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen
- *Wartungskosten technische Einrichtungen und Reparaturen (15.000 EUR)*
- *Tausch abgängige Alarmanlage (4.000 EUR)*
- *Update Kassenanlage für EC/NFC Zahlung etc. (12.000 EUR)*

52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung
- *Verbandsmaterial und anderes Kleinmaterial*
- *Kleinreparaturen Inventar*

52410000 Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen
- *Wasseraufbereitungs- und Reinigungsmittel (13.000 EUR)*
- *Reinigungsdienstleister (15.000 EUR)*
- *Umsatzsteuerfreie Gebühren und Grundbesitzabgaben (17.500 EUR)*

54160000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände
- *zusätzlich alle drei Jahre neue einheitliche Oberbekleidung*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- *Übungsleiter/Rettungsschwimmer (4.000 EUR)*
- *Eventbudget Basis (2.000 EUR)*
- *EC- Cashkosten (200 EUR)*

54300000 Geschäftsaufwendungen
- *Telefon, Internet (700 EUR)*
- *Material, Eintrittskarten (700 EUR)*
- *DIN Schriften, ABO Badewesen (200 EUR)*

54450000 sonstige Steuern
- *Kapitalertragsteuer*

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

Teilfinanzplan 2024 08.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **08** Sportförderung

Produktgruppe **08.03** Bereitstellung und Betrieb von Bädern (BgA)

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	97.053,65	96.500	115.000	0	115.000	115.000	115.000
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*97.053,65*	*96.500*	*115.000*	*0*	*115.000*	*115.000*	*115.000*
05 +	Privatrechtliche Leistungesentgelte	197,98	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
	64110000 Mieten und Pachten	*847,73*	*1.100*	*1.100*	*0*	*1.100*	*1.100*	*1.100*
	64610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*-649,75*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	129.715,46	119.900	143.000	0	123.000	123.000	126.000
	65220000 Erstattung von Umsatzsteuer	*21.367,53*	*19.900*	*37.000*	*0*	*17.000*	*17.000*	*20.000*
	65250000 Erstattung von sonstigen Steuern	*108.347,93*	*100.000*	*106.000*	*0*	*106.000*	*106.000*	*106.000*
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	374.369,46	339.600	376.600	0	379.500	384.500	379.800
	66510000 Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	*374.369,46*	*339.600*	*376.600*	*0*	*379.500*	*384.500*	*379.800*
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	601.336,55	557.100	635.700	0	618.600	623.600	621.900
10 -	Personalauszahlungen	241.719,73	272.143	277.273	0	284.205	291.311	298.593
	70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*189.632,95*	*211.210*	*219.205*	*0*	*224.685*	*230.302*	*236.059*
	70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*12.825,23*	*17.847*	*12.034*	*0*	*12.335*	*12.644*	*12.960*
	70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*39.261,55*	*43.086*	*46.034*	*0*	*47.185*	*48.365*	*49.574*
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	111.151,87	106.400	171.400	0	117.900	117.900	127.900
	72150000 Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	*14.675,31*	*13.500*	*13.500*	*0*	*13.500*	*13.500*	*13.500*
	72200000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*16.416,42*	*23.900*	*31.400*	*0*	*15.400*	*15.400*	*25.400*
	72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*12.568,60*	*17.500*	*17.500*	*0*	*17.500*	*17.500*	*17.500*
	72420000 Unterhaltung für Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*67.491,54*	*51.500*	*109.000*	*0*	*71.500*	*71.500*	*71.500*
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	144.299,11	184.200	183.600	0	162.600	163.800	164.600
	74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*946,82*	*1.700*	*1.000*	*0*	*1.000*	*2.200*	*1.000*
	74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*4.796,00*	*6.200*	*6.200*	*0*	*6.200*	*6.200*	*6.200*
	74300000 Geschäftsauszahlungen	*1.487,44*	*1.600*	*1.700*	*0*	*1.700*	*1.700*	*1.700*
	74420000 Umsatzsteuer	*22.816,91*	*47.700*	*51.700*	*0*	*30.700*	*30.700*	*32.700*
	74450000 sonstige Steuern	*108.169,12*	*120.000*	*116.000*	*0*	*116.000*	*116.000*	*116.000*
	74460000 Versicherungen	*6.029,29*	*7.000*	*7.000*	*0*	*7.000*	*7.000*	*7.000*
	74980000 periodenfremde Aufwendungen	*11,59*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*41,94*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	497.170,71	562.743	632.273	0	564.705	573.011	591.093
17 =	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**104.165,84**	**-5.643**	**3.427**	**0**	**53.895**	**50.589**	**30.807**
	Investitionstätigkeit							

	Einzahlungen							
18 +	aus Zuwendungen für							

Teilfinanzplan 2024 08.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **08** Sportförderung

Produktgruppe **08.03** Bereitstellung und Betrieb von Bädern (BgA)

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		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	7.151,26	115.000	60.000	0	1.000	1.000	1.000
		78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*4.201,68*	*115.000*	*59.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
		78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*2.949,58*	*0*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
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)	7.151,26	115.000	60.000	0	1.000	1.000	1.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-7.151,26**	**-115.000**	**-60.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**

Teilfinanzplan 2024 08.03

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **08** Sportförderung
Produktgruppe: **08.03** Bereitstellung und Betrieb von Bädern (BgA)

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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 den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	115.000	0	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	115.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-115.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 08-0005 BgA Sport - Technische Anlagen									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 08-0012 bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	2.949,58	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	2.949,58	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 08-0018 bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	4.201,68	0	9.000	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	4.201,68	0	9.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-4.201,68**	**0**	**-9.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl von bearbeiteten Änderungen des Flächennutzungsplanes	2	4	4
Anzahl von bearbeiteten Bebauungsplänen (Aufstellung/Änderung)	13	8	8
davon vorhabenbezogene Maßnahmen	0	0	0

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Beamte (VZE)	0,40	0,40	0,40
tariflich Beschäftigte (VZE)	2,35	2,85	3,35
Personal gesamt (VZE)	2,75	3,25	3,75

Teilergebnisplan 2024 09.01

Produktbereich: **09** Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: **09.01** Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationsdienste, Geodatenmanagement

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	1.220	0	0
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	*1.627,45*	*1.627*	*1.627*	*1.220*	*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	387,90	0	0	0	0	0
		44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*387,90*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.848,52	39.550	46.150	46.150	46.150	46.150
		44820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*11.722,09*	*23.250*	*23.250*	*23.250*	*23.250*	*23.250*
		44850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*3.126,50*	*3.100*	*3.100*	*3.100*	*3.100*	*3.100*
		44870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*4.999,93*	*13.200*	*19.800*	*19.800*	*19.800*	*19.800*
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	386,36	0	0	0	0	0
		45900000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*386,36*	*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	22.250,23	41.177	47.777	47.370	46.150	46.150
11	-	Personalaufwendungen	202.282,02	234.583	266.327	280.040	268.928	275.692
		50110000 Bezüge der Beamten	*16.649,59*	*18.420*	*20.860*	*21.382*	*21.916*	*22.464*
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*143.062,68*	*165.825*	*191.970*	*202.319*	*193.027*	*197.853*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*9.608,81*	*14.012*	*10.540*	*11.108*	*10.598*	*10.863*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*28.086,10*	*33.828*	*40.315*	*42.488*	*40.537*	*41.550*
		50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*2.243,20*	*2.007*	*2.112*	*2.191*	*2.274*	*2.361*
		50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*531,20*	*491*	*530*	*552*	*576*	*601*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*557,41*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*1.543,03*	*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	1.309	89	89
		57630000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*1.716,55*	*1.717*	*1.717*	*1.309*	*89*	*89*
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	88.190,79	221.500	217.500	177.500	177.500	177.500
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*1.468,70*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*84.090,40*	*218.000*	*214.000*	*174.000*	*174.000*	*174.000*
		54300000 Geschäftsaufwendungen	*2.631,69*	*3.400*	*3.400*	*3.400*	*3.400*	*3.400*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	297.189,36	462.800	490.544	463.849	451.517	458.281
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-274.939,13**	**-421.623**	**-442.767**	**-416.479**	**-405.367**	**-412.131**
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)**	**-274.939,13**	**-421.623**	**-442.767**	**-416.479**	**-405.367**	**-412.131**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024 09.01

Produktbereich: **09** Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: **09.01** Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationsdienste, Geodatenmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	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)	**-274.939,13**	**-421.623**	**-442.767**	**-416.479**	**-405.367**	**-412.131**
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)	-274.939,13	-421.623	-442.767	-416.479	-405.367	-412.131
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-274.939,13**	**-421.623**	**-442.767**	**-416.479**	**-405.367**	**-412.131**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
- *Erstattung Vorausleistungen Regionalmanagement LEADER-Region*

44870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen

- *Entgelte aus Wind- Infrastrukturverträgen*

53160000 Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen
- *Co-Finanzierung Kleinprojekte LEADER Region*

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)*
- *Planung Umsetzung Maßnahmen Dorfentwicklungskonzept Hochmoor (40.000 EUR)*

54300000 Geschäftsaufwendungen
- *Bekanntmachungen (1.400 EUR)*
- *Fachliteratur (2.000 EUR)*

Teilfinanzplan 2024 **09.01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **09** Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktgruppe **09.01** Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationsdienste, Geodatenmanagement

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	387,90	0	0	0	0	0	0
		64610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*387,90*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	38.855,52	39.550	46.150	0	46.150	46.150	46.150
		64820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*17.529,02*	*23.250*	*23.250*	*0*	*23.250*	*23.250*	*23.250*
		64850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*3.126,50*	*3.100*	*3.100*	*0*	*3.100*	*3.100*	*3.100*
		64870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*18.200,00*	*13.200*	*19.800*	*0*	*19.800*	*19.800*	*19.800*
07	+	Sonstige Einzahlungen	386,36	0	0	0	0	0	0
		65910000 sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*386,36*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.629,78	39.550	46.150	0	46.150	46.150	46.150
10	-	Personalauszahlungen	197.407,18	232.085	263.685	0	277.297	266.078	272.730
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*16.649,59*	*18.420*	*20.860*	*0*	*21.382*	*21.916*	*22.464*
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*143.062,68*	*165.825*	*191.970*	*0*	*202.319*	*193.027*	*197.853*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*9.608,81*	*14.012*	*10.540*	*0*	*11.108*	*10.598*	*10.863*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*28.086,10*	*33.828*	*40.315*	*0*	*42.488*	*40.537*	*41.550*
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	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
		73160000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	*0,00*	*5.000*	*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
15	-	Sonstige Auszahlungen	74.519,26	221.500	217.500	0	177.500	177.500	177.500
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*1.468,70*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*70.374,87*	*218.000*	*214.000*	*0*	*174.000*	*174.000*	*174.000*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*2.675,69*	*3.400*	*3.400*	*0*	*3.400*	*3.400*	*3.400*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	271.926,44	458.585	486.185	0	459.797	448.578	455.230
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-232.296,66**	**-419.035**	**-440.035**	**0**	**-413.647**	**-402.428**	**-409.080**
		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 2024 **09.01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **09** Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktgruppe **09.01** Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationsdienste, Geodatenmanagement

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	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**

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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Bauvoranfragen und Bauanträge	102	130	130
Anzahl von Befreiungsanträgen mit durchschnittlicher Bearbeitungsdauer	20	3	3
Anzahl der Freistellungsverfahren	37	20	20

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Beamte (VZE)	0,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte (VZE)	1,65	2,15	2,65
Personal gesamt (VZE)	1,65	2,15	2,65

Teilergebnisplan 2024 10.01

Produktbereich: **10** Bauen und Wohnen
Produktgruppe: **10.01** Bauen und Wohnen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	1.352,00		1.000	500	500	500	500
	43100000 Verwaltungsgebühren	*1.352,00*		*1.000*	*500*	*500*	*500*	*500*
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00		0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.683,50		1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	44850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*1.683,50*		*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	3.035,50		2.700	2.200	2.200	2.200	2.200
11 -	Personalaufwendungen	101.216,01		133.650	159.226	170.228	156.332	160.240
	50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*81.081,97*		*103.725*	*125.880*	*134.577*	*123.591*	*126.681*
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*5.321,76*		*8.765*	*6.911*	*7.389*	*6.786*	*6.955*
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*16.076,85*		*21.160*	*26.435*	*28.262*	*25.955*	*26.604*
	50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*257,01*		*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*-1.521,58*		*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00		0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.956,75		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	*3.956,75*	*)	*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	620,61		100	100	100	100	100
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*620,61*		*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	105.793,37	*)	141.750	167.326	178.328	164.432	168.340
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-102.757,87**	*)	**-139.050**	**-165.126**	**-176.128**	**-162.232**	**-166.140**
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)**	**-102.757,87**	*)	**-139.050**	**-165.126**	**-176.128**	**-162.232**	**-166.140**
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)**	**-102.757,87**	*)	**-139.050**	**-165.126**	**-176.128**	**-162.232**	**-166.140**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00		0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-7.639,00		-25.878	-56.462	-58.986	-60.603	-62.168
	58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-7.639,00*		*-25.878*	*-56.462*	*-58.986*	*-60.603*	*-62.168*
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-110.396,87	*)	-164.928	-221.588	-235.114	-222.835	-228.308
30 -	globaler Minderaufwand	0,00		0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024 10.01

Produktbereich: **10** Bauen und Wohnen
Produktgruppe: **10.01** Bauen und Wohnen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-110.396,87** *)	**-164.928**	**-221.588**	**-235.114**	**-222.835**	**-228.308**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43100000 Verwaltungsgebühren -Bauen und Wohnen-
- *Freistellungsbescheinigungen nach § 63 BauO NRW*
- *Verwaltungsgebühren*

52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen -Bauen und Wohnen-
- *Unterhaltung eigener Denkmäler*

53180000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche -Bauen und Wohnen-
- *städtischer Anteil zum Förderprogramm "Kleine Denkmalpflege" (5.000 EUR)*

*) „Wert aus der Jahresrechnung war im beschlossenen Haushalt nicht korrekt und wurde korrigiert".

Teilfinanzplan 2024 10.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **10** Bauen und Wohnen

Produktgruppe **10.01** Bauen und Wohnen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	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	1.402,00	1.000	500	0	500	500	500
63110000 Verwaltungsgebühren	*1.402,00*	*1.000*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
05 + Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.683,50	1.700	1.700	0	1.700	1.700	1.700
64850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*1.683,50*	*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	3.085,50	2.700	2.200	0	2.200	2.200	2.200
10 - Personalauszahlungen	102.480,58	133.650	159.226	0	170.228	156.332	160.240
70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*81.081,97*	*103.725*	*125.880*	*0*	*134.577*	*123.591*	*126.681*
70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*5.321,76*	*8.765*	*6.911*	*0*	*7.389*	*6.786*	*6.955*
70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*16.076,85*	*21.160*	*26.435*	*0*	*28.262*	*25.955*	*26.604*
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	3.000
72150000 Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	*0,00*	*3.000*	*3.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	3.956,75	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
73180000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	*3.956,75*	*5.000*	*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
15 - Sonstige Auszahlungen	698,61	100	100	0	100	100	100
74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*698,61*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.135,94	141.750	167.326	0	178.328	164.432	168.340
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-104.050,44**	**-139.050**	**-165.126**	**0**	**-176.128**	**-162.232**	**-166.140**
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

Teilfinanzplan 2024 **10.01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **10** Bauen und Wohnen
Produktgruppe **10.01** Bauen und Wohnen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
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**

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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Lastenzuschüsse	14	20	20
Mietzuschüsse	463	600	600
Wohngelderstattungen	433.820 €	550.000 €	550.000 €
Anzahl erfolgreicher Rechtsmittel	0	max. 3	max. 3

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Beamte (VZE)	0,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte (VZE)	1,00	1,80	1,80
Personal gesamt (VZE)	1,00	1,80	1,80

Teilergebnisplan 2024 10.05

Produktbereich: **10** Bauen und Wohnen
Produktgruppe: **10.05** Subjektbezogene Förderung von Wohnraum

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	69.121,51	125.385	133.271	136.602	140.018	143.518
	50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*54.915,45*	*97.310*	*105.360*	*107.994*	*110.694*	*113.461*
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*3.589,25*	*8.223*	*5.785*	*5.929*	*6.078*	*6.230*
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*11.828,78*	*19.852*	*22.126*	*22.679*	*23.246*	*23.827*
	50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-329,07*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*-882,90*	*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	404,00	400	400	400	400	400
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	54300000 Geschäftsaufwendungen	*404,00*	*300*	*300*	*300*	*300*	*300*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	69.525,51	125.785	133.671	137.002	140.418	143.918
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-69.525,51**	**-125.785**	**-133.671**	**-137.002**	**-140.418**	**-143.918**
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)**	**-69.525,51**	**-125.785**	**-133.671**	**-137.002**	**-140.418**	**-143.918**
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)**	**-69.525,51**	**-125.785**	**-133.671**	**-137.002**	**-140.418**	**-143.918**
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)	-69.525,51	-125.785	-133.671	-137.002	-140.418	-143.918
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-69.525,51**	**-125.785**	**-133.671**	**-137.002**	**-140.418**	**-143.918**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

54300000 Geschäftsaufwendungen
- Fachliteratur

Teilfinanzplan 2024 **10.05**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **10** Bauen und Wohnen

Produktgruppe **10.05** Subjektbezogene Förderung von Wohnraum

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	70.333,48	125.385	133.271	0	136.602	140.018	143.518
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*54.915,45*	*97.310*	*105.360*	*0*	*107.994*	*110.694*	*113.461*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*3.589,25*	*8.223*	*5.785*	*0*	*5.929*	*6.078*	*6.230*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*11.828,78*	*19.852*	*22.126*	*0*	*22.679*	*23.246*	*23.827*
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	250,00	400	400	0	400	400	400
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*250,00*	*300*	*300*	*0*	*300*	*300*	*300*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.583,48	125.785	133.671	0	137.002	140.418	143.918
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-70.583,48**	**-125.785**	**-133.671**	**0**	**-137.002**	**-140.418**	**-143.918**
		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**

Teilfinanzplan 2024 10.05

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **10** Bauen und Wohnen

Produktgruppe **10.05** Subjektbezogene Förderung von Wohnraum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
				in EUR			
	1	2	3	4	5	6	7
(Einzahlungen ./.Auszahlungen)							

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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Einspeisung Photovoltaik-Anlagen in kWh	226.172	285.000	285.000
Einspeisung Wasserkraftanlage in kWh	97.524	150.000	150.000
Erträge durch die Photovoltaikanlage	102.803 €	105.000 €	105.000 €
Erträge durch die Wasserkraftanlage	12.356 €	15.000 €	15.000 €

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Beamte (VZE)	0	0	0
tariflich Beschäftigte (VZE)	0,15	0,15	0,15
Personal gesamt (VZE)	0,15	0,15	0,15

Teilergebnisplan 2024 11.01

Produktbereich: **11** Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: **11.01** Regenerative Energieerzeugung (BgA)

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	6.912,98	6.913	6.913	6.913	6.913	6.913
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	*6.912,98*	*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	115.676,36	125.000	95.000	95.000	95.000	95.000
		44210000 Erträge aus Verkauf	*115.676,36*	*125.000*	*95.000*	*95.000*	*95.000*	*95.000*
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.878,82	0	0	0	0	0
		44810000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	*2.878,82*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	6.498,37	0	60	60	60	60
		45310000 periodenfremde Erträge	*2.833,14*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		45820000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	*3.607,29*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		45900000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*57,94*	*0*	*60*	*60*	*60*	*60*
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	131.966,53	131.913	101.973	101.973	101.973	101.973
11	-	Personalaufwendungen	11.883,42	10.775	11.268	11.548	11.837	12.134
		50110000 Bezüge der Beamten	*1.718,19*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*8.205,70*	*8.363*	*8.908*	*9.130*	*9.358*	*9.592*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*540,92*	*706*	*489*	*501*	*514*	*527*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*1.655,63*	*1.706*	*1.871*	*1.917*	*1.965*	*2.015*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-194,08*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*-42,94*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.269,62	19.700	73.100	19.142	27.185	19.229
		52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	*51.622,62*	*18.000*	*71.000*	*17.000*	*25.000*	*17.000*
		52420000 Strom	*1.647,00*	*1.700*	*2.100*	*2.142*	*2.185*	*2.229*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	83.253,28	83.292	82.822	82.822	100.579	94.859
		57550000 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	*8.251,04*	*8.251*	*8.251*	*8.251*	*8.251*	*8.251*
		57610000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen und Betriebseinrichtungen	*75.002,24*	*75.041*	*74.571*	*74.571*	*92.328*	*86.608*
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.536,35	25.800	17.800	19.300	21.300	21.300
		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	*345,00*	*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	*2.878,04*	*11.500*	*5.500*	*7.000*	*9.000*	*9.000*
		54460000 Versicherungen	*4.043,06*	*3.600*	*3.600*	*3.600*	*3.600*	*3.600*
		54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*4.245,93*	*6.500*	*4.500*	*4.500*	*4.500*	*4.500*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	162.942,67	139.567	184.990	132.812	160.901	147.522
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-30.976,14**	**-7.654**	**-83.017**	**-30.839**	**-58.928**	**-45.549**
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	24.219,62	30.000	20.000	18.000	15.000	13.000
		55180000 Zinsaufwendungen sonstige inländischen Bereich	*24.219,62*	*30.000*	*20.000*	*18.000*	*15.000*	*13.000*
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-24.219,62	-30.000	-20.000	-18.000	-15.000	-13.000
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-55.195,76**	**-37.654**	**-103.017**	**-48.839**	**-73.928**	**-58.549**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024 11.01

Produktbereich: **11** Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: **11.01** Regenerative Energieerzeugung (BgA)

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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)**	**-55.195,76**	**-37.654**	**-103.017**	**-48.839**	**-73.928**	**-58.549**
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)	-55.195,76	-37.654	-103.017	-48.839	-73.928	-58.549
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-55.195,76**	**-37.654**	**-103.017**	**-48.839**	**-73.928**	**-58.549**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44210000 Erträge aus Verkauf
- Reduzierung aufgrund von Abgang durch PV-Anlage Am Campus 10

52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke
2024
- evtl. Aufbau eheml. PV-Anlage am Campus (54 TEUR)

2026
- Erhöhung Aufgrund zusätzliche Reinigung der PV Anlagen

54220000 Miete Wasserkraftanlage
- Grundstückspacht WKA

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- Rechtsberatung

54300000 Geschäftsaufwendungen
- Internet PV-Anlagen

54450000 sonstige Steuern
- Gewerbesteuer (2,7 TEUR)
- Körperschaftsteuer (2,8 TEUR)

54460000 Versicherungen
- Reduzierung aufgrund Wegfall Elektronikversicherung PV-Anlage Am Campus 10

54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
- Verwaltungsgemeinkosten

Teilfinanzplan 2024 11.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **11** Ver- und Entsorgung

Produktgruppe **11.01** Regenerative Energieerzeugung (BgA)

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	118.515,90	125.000	95.000	0	95.000	95.000	95.000
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	*118.515,90*	*125.000*	*95.000*	*0*	*95.000*	*95.000*	*95.000*
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.878,82	0	0	0	0	0	0
		64810000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	*2.878,82*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07	+	Sonstige Einzahlungen	32.546,81	23.750	18.110	0	18.110	18.110	18.110
		65220000 Erstattung von Umsatzsteuer	*28.575,73*	*23.750*	*18.050*	*0*	*18.050*	*18.050*	*18.050*
		65300000 periodenfremde Erträge	*2.833,14*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		65910000 sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*1.137,94*	*0*	*60*	*0*	*60*	*60*	*60*
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	153.941,53	148.750	113.110	0	113.110	113.110	113.110
10	-	Personalauszahlungen	10.402,25	10.775	11.268	0	11.548	11.837	12.134
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*8.205,70*	*8.363*	*8.908*	*0*	*9.130*	*9.358*	*9.592*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*540,92*	*706*	*489*	*0*	*501*	*514*	*527*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*1.655,63*	*1.706*	*1.871*	*0*	*1.917*	*1.965*	*2.015*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.145,45	19.700	73.100	0	19.142	27.185	19.229
		72150000 Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	*47.618,59*	*18.000*	*71.000*	*0*	*17.000*	*25.000*	*17.000*
		72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*1.526,86*	*1.700*	*2.100*	*0*	*2.142*	*2.185*	*2.229*
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	24.219,62	30.000	20.000	0	18.000	15.000	13.000
		75170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (private Unternehmen)	*24.219,62*	*30.000*	*20.000*	*0*	*18.000*	*15.000*	*13.000*
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	36.421,28	122.310	41.610	0	32.850	33.330	34.850
		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	*410,00*	*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	*26.785,37*	*101.010*	*28.310*	*0*	*18.050*	*16.530*	*18.050*
		74450000 sonstige Steuern	*2.158,53*	*11.500*	*5.500*	*0*	*7.000*	*9.000*	*9.000*
		74460000 Versicherungen	*4.043,06*	*3.600*	*3.600*	*0*	*3.600*	*3.600*	*3.600*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*0,00*	*2.000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.188,60	182.785	145.978	0	81.540	87.352	79.213
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**33.752,93**	**-34.035**	**-32.868**	**0**	**31.570**	**25.758**	**33.897**
		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

Teilfinanzplan 2024 11.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **11** Ver- und Entsorgung

Produktgruppe **11.01** Regenerative Energieerzeugung (BgA)

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
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	378.200	0	0	0	0	0
		78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*0,00*	*378.200*	*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	378.200	0	0	0	0	0
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**-378.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 11.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **11** Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: **11.01** Regenerative Energieerzeugung (BgA)

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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 den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	378.200	0	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	378.200	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-378.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Restmüll (Mengenangabe in Tonnen)	1.484	1.500	1.500
Bioabfall (Mengenangabe in Tonnen)	2.473	2.800	2.800
Papierabfall (Mengenangabe in Tonnen)	845	1.050	1.050
Grünabfall (Mengenangabe in Tonnen)	572	600	600
Sperrmüll (Mengenangabe in Tonnen)	292	300	300
Kostendeckungsgrad Nachkalkulation	118%	100%	100%

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
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 2024 11.02

Produktbereich: **11** Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: **11.02** Abfallwirtschaft

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	841.101,60	1.126.711	1.179.269	1.100.328	1.035.000	1.035.000
		43200000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*777.354,28*	*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	*63.747,32*	*91.711*	*144.269*	*65.328*	*0*	*0*
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	235.628,92	214.542	162.225	162.225	162.225	162.225
		44820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*132.853,17*	*110.000*	*62.500*	*62.500*	*62.500*	*62.500*
		44850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*4.944,70*	*4.867*	*0*	*0*	*0*	*0*
		44870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*97.494,71*	*99.275*	*99.275*	*99.275*	*99.275*	*99.275*
		44880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*336,34*	*400*	*450*	*450*	*450*	*450*
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	1.076.730,52	1.341.253	1.341.494	1.262.553	1.197.225	1.197.225
11	-	Personalaufwendungen	37.877,29	34.274	37.853	38.798	39.769	40.763
		50110000 Bezüge der Beamten	*3.339,82*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*26.413,17*	*26.600*	*29.926*	*30.673*	*31.440*	*32.226*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*1.778,41*	*2.247*	*1.643*	*1.684*	*1.726*	*1.770*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*5.720,62*	*5.427*	*6.284*	*6.441*	*6.603*	*6.767*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*14,71*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*610,56*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	914.460,63	1.223.500	1.227.500	1.227.500	1.227.500	1.227.500
		52320000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	*592.469,93*	*770.000*	*770.000*	*770.000*	*770.000*	*770.000*
		52370000 Erstattungen an private Unternehmen	*321.505,89*	*453.000*	*457.000*	*457.000*	*457.000*	*457.000*
		52410000 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.	*484,81*	*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	124.487,19	22.908	16.908	16.908	16.908	16.908
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*967,85*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		54300000 Geschäftsaufwendungen	*2.006,17*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
		54450000 sonstige Steuern	*6.184,59*	*12.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
		54980000 periodenfremde Aufwendungen	*108.959,31*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*6.369,27*	*6.208*	*6.208*	*6.208*	*6.208*	*6.208*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.076.825,11	1.280.682	1.282.261	1.283.206	1.284.177	1.285.171
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-94,59**	**60.571**	**59.233**	**-20.653**	**-86.952**	**-87.946**
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)**	**-94,59**	**60.571**	**59.233**	**-20.653**	**-86.952**	**-87.946**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2024 11.02

Produktbereich: **11** Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: **11.02** Abfallwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	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)	**-94,59**	**60.571**	**59.233**	**-20.653**	**-86.952**	**-87.946**
27 + Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-19.023,00	-47.767	-18.575	-19.406	-19.937	-20.453
58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-19.023,00*	*-47.767*	*-18.575*	*-19.406*	*-19.937*	*-20.453*
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-19.117,59	12.804	40.658	-40.059	-106.889	-108.399
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-19.117,59**	**12.804**	**40.658**	**-40.059**	**-106.889**	**-108.399**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43800000 Erträge aus der Auflösung von SoPo für den Gebührenausgleich
- *Auflösung Gebührenausgleich 2021 Abfallgebühren (81.746 EUR)*
- *Auflösung Gebührenausgleich 2021 Papiergebühren (62.523 EUR)*

44820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
- *Erlöse für Altpapier, E-Schrott und Altkleider*

44870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen
- *Nebenentgelte, Mitbenutzungsentgelte und Stellplatzmiete Altkleidercontainer*

44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen
- *Verkauf von Restmüll-Säcken und Bioabfall-Tüten*

52320000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände
- *Entsorgungskosten*

52370000 Erstattungen an private Unternehmen
- *Aufwendungen für den beauftragen Unternehmer (Gestellung der Gefäße, Abfuhr, Änderungsdienst)*
- *Aufwendungen für die Vorhaltung des Wertstoffhofes*
- *Entsorgungsaufwednungen für einige Fraktionen*
- *Handlingkosten und Erlösbeteiligungen*

52410000 Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen
- *Beseitigung wilder Müllkippen*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- *u.a. Druck Abfuhrkalender, Bio-Kampagne*

54300000 Geschäftsaufwendungen
- *Verteilung des Abfallkalenders*

54450000 sonstige Steuern
- *Körperschaftsteuer*
- *Gewerbesteuer*

54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
- *Interne Verrechnung Verwaltungs- und Gemeinkostendes Duales System*

Teilfinanzplan 2024 11.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **11** Ver- und Entsorgung
Produktgruppe **11.02** Abfallwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	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	970.473,13	1.035.000	1.035.000	0	1.035.000	1.035.000	1.035.000
63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*970.473,13*	*1.035.000*	*1.035.000*	*0*	*1.035.000*	*1.035.000*	*1.035.000*
05 + Privatrechtliche Leistungesentgelte	30,37	0	0	0	0	0	0
64610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*30,37*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	170.901,09	209.675	162.225	0	162.225	162.225	162.225
64820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*107.978,84*	*110.000*	*62.500*	*0*	*62.500*	*62.500*	*62.500*
64870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*62.585,91*	*99.275*	*99.275*	*0*	*99.275*	*99.275*	*99.275*
64880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*336,34*	*400*	*450*	*0*	*450*	*450*	*450*
07 + Sonstige Einzahlungen	11.819,28	18.800	18.800	0	18.800	18.800	18.800
65220000 Erstattung von Umsatzsteuer	*11.819,28*	*18.800*	*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	1.153.223,87	1.263.475	1.216.025	0	1.216.025	1.216.025	1.216.025
10 - Personalauszahlungen	33.912,20	34.274	37.853	0	38.798	39.769	40.763
70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*26.413,17*	*26.600*	*29.926*	*0*	*30.673*	*31.440*	*32.226*
70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*1.778,41*	*2.247*	*1.643*	*0*	*1.684*	*1.726*	*1.770*
70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*5.720,62*	*5.427*	*6.284*	*0*	*6.441*	*6.603*	*6.767*
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	928.592,89	1.223.500	1.227.500	0	1.227.500	1.227.500	1.227.500
72320000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	*604.536,80*	*770.000*	*770.000*	*0*	*770.000*	*770.000*	*770.000*
72370000 Erstattungen an private Unternehmen	*323.925,19*	*453.000*	*457.000*	*0*	*457.000*	*457.000*	*457.000*
72410000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*130,90*	*500*	*500*	*0*	*500*	*500*	*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	32.390,22	33.500	28.200	0	28.200	28.200	28.200
74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*200*	*200*	*0*	*200*	*200*	*200*
74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*967,85*	*2.000*	*2.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
74300000 Geschäftsauszahlungen	*2.008,48*	*2.500*	*2.500*	*0*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
74420000 Umsatzsteuer	*12.612,50*	*16.800*	*17.500*	*0*	*17.500*	*17.500*	*17.500*
74450000 sonstige Steuern	*16.784,59*	*12.000*	*6.000*	*0*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
74980000 periodenfremde Aufwendungen	*16,80*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	994.895,31	1.291.274	1.293.553	0	1.294.498	1.295.469	1.296.463
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**158.328,56**	**-27.799**	**-77.528**	**0**	**-78.473**	**-79.444**	**-80.438**
Investitionstätigkeit							

Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2024 **11.02**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **11** Ver- und Entsorgung
Produktgruppe **11.02** Abfallwirtschaft

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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**

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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Flächen der Straßen mit Nebenanlagen	627.000	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	478.002 €	497.000 €	473.000 €
Kostendeckungsgrad Nachkalkulation	111%	100%	100%
Unterhaltungs- / Bewirtschaftungsaufwendungen der Beleuchtungspunkte	124.244 €	286.000 €	218.000 €
Investitionsquote Infrastrukturvermögen	28%	50%	50%

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Beamte (VZE)	0,40	0,35	0,35
tariflich Beschäftigte (VZE)	3,50	4,00	4,00
Personal gesamt (VZE)	3,90	4,35	4,35

Teilergebnisplan 2024 12.01

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen

Produktgruppe: **12.01** Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	246.146,18	198.252	196.843	127.100	113.945	113.945
		41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	*49.300,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	*128.936,93*	*130.786*	*128.934*	*60.790*	*47.942*	*47.942*
		41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*983,07*	*983*	*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	*41.383,99*	*42.166*	*41.384*	*41.384*	*41.384*	*41.384*
		41670000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen	*23.252,18*	*22.027*	*23.252*	*21.653*	*21.346*	*21.346*
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	459.590,96	507.902	465.432	462.577	460.661	454.769
		43100000 Verwaltungsgebühren	*312,00*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
		43200000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*68.881,07*	*85.000*	*85.000*	*85.000*	*85.000*	*85.000*
		43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	*385.872,81*	*422.702*	*375.252*	*372.397*	*370.481*	*369.569*
		43800000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich	*4.525,08*	*0*	*4.980*	*4.980*	*4.980*	*0*
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.450,42	28.767	29.230	28.630	29.230	28.630
		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	*26.444,20*	*27.137*	*27.000*	*27.000*	*27.000*	*27.000*
		44870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*504,68*	*40*	*640*	*40*	*640*	*40*
		44880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*911,54*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	85.701,42	68.266	58.778	62.977	82.982	110.401
		45310000 periodenfremde Erträge	*1.455,53*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	*58.189,70*	*66.966*	*57.778*	*61.977*	*81.982*	*109.401*
		45820000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	*25.181,32*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		45900000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*874,87*	*1.300*	*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	819.888,98	803.187	750.283	681.284	686.818	707.745
11	-	Personalaufwendungen	309.492,95	315.326	333.612	341.987	350.575	359.380
		50110000 Bezüge der Beamten	*16.316,60*	*16.118*	*18.253*	*18.709*	*19.177*	*19.656*
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*227.482,76*	*230.275*	*247.225*	*253.406*	*259.741*	*266.234*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*15.257,10*	*19.459*	*13.573*	*13.912*	*14.260*	*14.617*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*46.301,00*	*46.976*	*51.919*	*53.217*	*54.547*	*55.911*
		50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*2.243,20*	*2.007*	*2.112*	*2.191*	*2.274*	*2.361*
		50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*531,20*	*491*	*530*	*552*	*576*	*601*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-1.068,93*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*2.430,02*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	914.142,26	1.087.500	1.083.600	1.054.600	1.054.600	1.061.600
		52120000 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	*478.001,69*	*470.000*	*497.000*	*473.000*	*473.000*	*475.000*

Teilergebnisplan 2024 12.01

Produktbereich: **12** Verkehrsflächen und -anlagen

Produktgruppe: **12.01** Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	52130000	*Aufwendungen für die Unterhaltung Straßenbeleuchtung*	*67.997,43*	*81.000*	*88.000*	*88.000*	*88.000*	*88.000*
	52370000	*Erstattungen an private Unternehmen*	*71.234,48*	*81.000*	*98.000*	*93.000*	*93.000*	*98.000*
	52410000	*Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.*	*240.160,47*	*250.000*	*270.000*	*270.000*	*270.000*	*270.000*
	52420000	*Strom*	*56.247,09*	*205.000*	*130.000*	*130.000*	*130.000*	*130.000*
	52430000	*Wasser*	*501,10*	*500*	*600*	*600*	*600*	*600*
14 -		Bilanzielle Abschreibungen	1.002.481,14	975.200	914.911	865.401	891.915	956.459
	57100000	*Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens*	*426,88*	*427*	*427*	*390*	*0*	*0*
	57510000	*Abschreibungen auf Brücken und Tunnel*	*7.713,28*	*7.713*	*7.713*	*9.213*	*9.213*	*9.213*
	57540000	*Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen*	*874.512,46*	*820.476*	*756.522*	*780.328*	*820.790*	*885.828*
	57550000	*Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens*	*118.570,20*	*140.584*	*144.249*	*69.470*	*55.912*	*55.418*
	57640000	*Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter*	*1.258,32*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
15 -		Transferaufwendungen	59.849,10	14.209	59.849	132.712	132.712	132.712
	53120000	*Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*59.849,10*	*14.209*	*59.849*	*132.712*	*132.712*	*132.712*
16 -		Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.798,59	66.700	69.750	54.750	54.750	54.750
	54120000	*Besondere Aufwendungen für Beschäftigte*	*2.563,20*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	54160000	*Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände*	*0,00*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
	54220000	*Mieten, Pachten, Erbbauzinsen*	*36.606,63*	*37.500*	*40.600*	*40.600*	*40.600*	*40.600*
	54290000	*Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten*	*26.509,23*	*25.000*	*25.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
	54300000	*Geschäftsaufwendungen*	*1.361,15*	*1.700*	*1.700*	*1.700*	*1.700*	*1.700*
	54460000	*Versicherungen*	*758,38*	*1.900*	*1.600*	*1.600*	*1.600*	*1.600*
	54990000	*Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	*0,00*	*0*	*250*	*250*	*250*	*250*
17 =		Ordentliche Aufwendungen	2.353.764,04	2.458.935	2.461.722	2.449.450	2.484.552	2.564.901
18 =		**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.533.875,06**	**-1.655.748**	**-1.711.439**	**-1.768.166**	**-1.797.734**	**-1.857.156**
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)**	**-1.533.875,06**	**-1.655.748**	**-1.711.439**	**-1.768.166**	**-1.797.734**	**-1.857.156**
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)**	**-1.533.875,06**	**-1.655.748**	**-1.711.439**	**-1.768.166**	**-1.797.734**	**-1.857.156**
27 +		Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -		Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-462.354,00	-502.870	-484.348	-505.998	-519.869	-533.300
	58100000	*Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen*	*-462.354,00*	*-502.870*	*-484.348*	*-505.998*	*-519.869*	*-533.300*
29 =		Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.996.229,06	-2.158.618	-2.195.787	-2.274.164	-2.317.603	-2.390.456
30 -		globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =		**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-1.996.229,06**	**-2.158.618**	**-2.195.787**	**-2.274.164**	**-2.317.603**	**-2.390.456**

Teilergebnisplan 2024 12.01

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43100000 Verwaltungsgebühren -Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst-
- Gebühren für Straßen-Anliegerbescheinigungen

43200000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte -Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst-
- Straßenreinigungsgebühren

43800000 Erträge aus der Auflösung von SoPo für den Gebührenausgleich
- Erträge Auflösung SoPO Gebührenausgleich aus 2022

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 Mammamobil (600 EUR alle zwei Jahre) und Netznutzungserstattung (40 EUR jährlich)

44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen -Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst-
- Erstattung Stromkosten (u.a. Karneval, SchüFe etc.)

45900000 Andere sonstige ordentliche Erträge -Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen -
- Erstattung Stromkosten Wochenmarkt

52120000 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens -Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen-
Straßenunterhaltung
- Straßenmarkierungen (8.000 EUR)
- Brückenprüfungen und Unterhaltung ÖPNV-Wartehäuschen (17.000 EUR)
- Materialbeschaffung (30.000 EUR)
- Beauftragung Dritter (380.000 EUR)
- Gehwegsanierung (40.000 EUR)
- in 2024 zusätzlich Umsetzung erster Kleinmaßnahmen aus dem Mobilitätskonzept (15.000 EUR)
- Austausch Ortsnetzstationen (7.000 EUR)

52130000 Aufwendungen für die Unterhaltung Straßenbeleuchtung
- Leuchtenwartung (1.934 Leuchstellen), ca. 38 TEUR (+ 4%)
- Standsicherheitsprüfungen jährlich 12 TEUR
- Überholung von Leuchtstellen jährlich 15 TEUR
- 3 Jahres Kontrolle wird aus Rückstellung bestritten (23TEUR jährlich)

52370000 Erstattungen an private Unternehmen
- Fa. EQQO: 87 TEUR
- Sonderreinigung nach Karneval: 1 TEUR
- Kostenerstattung Betrieb Stromladesäule Parkplatz Elionore-Stein-Straße (2 TEUR)
- Kostenerstattung Betrieb E-Ladesäulen KSM (3 EUR)
- Reinigung Rathausvorplatz: 5 TEUR in '24 + '27

52410000 Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen -Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen-
- Niederschlagswasser-Gebühren der Straßen (220 TEUR)
- GBA der Straßen (30 TEUR)
- 2x Sinkkastenreinigung (20 TEUR)

52420000 Strom -Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen-
- Stromkosten Straßenbeleuchtung (120 TEUR)
- Stromkosten innerstädt. Stromkästen (10 TEUR)

54220000 Mieten und Pachten und Erbbauzinsen -Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen -
Erbbauzinsen/Pachtzinsen Parkplätze etc.
- Fabrikstraße
- Katharinenstraße
- Hauskampstraße

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten -Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen-
- Rechtsberatung, Gutachten etc.
- Gescher Mobil / Bürgerbus (5.000 TEUR)

54300000 Geschäftsaufwendungen -Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen-
- Fachliteratur (1.200 EUR)
- Handykosten (200 EUR)
- Bekanntmachungskosten (300 EUR)

54460000 Versicherungen -Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen / Verkehrliche Planung / ÖPNV / Straßenreinigung und Winterdienst-
- Versicherung innerstädtische Stromkästen (250 EUR)
- Versicherung Solarmodule auf den ÖPNV- Wartehäuschen (1.350 EUR)

54990000 Andere sonstige ordentliche Aufwendungen -Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen-
- Hundekotbeutel Stadtpark

Teilfinanzplan 2024 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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	77.122,05	85.200	85.200	0	85.200	85.200	85.200
		63110000 Verwaltungsgebühren	*264,00*	*200*	*200*	*0*	*200*	*200*	*200*
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*76.858,05*	*85.000*	*85.000*	*0*	*85.000*	*85.000*	*85.000*
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	27.667,62	28.040	28.640	0	28.040	28.640	28.040
		64850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*26.300,00*	*27.000*	*27.000*	*0*	*27.000*	*27.000*	*27.000*
		64870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*504,68*	*40*	*640*	*0*	*40*	*640*	*40*
		64880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*862,94*	*1.000*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
07	+	Sonstige Einzahlungen	1.328,70	1.300	1.000	0	1.000	1.000	1.000
		65300000 periodenfremde Erträge	*453,83*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		65910000 sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*874,87*	*1.300*	*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	106.118,37	114.540	114.840	0	114.240	114.840	114.240
10	-	Personalauszahlungen	305.690,45	312.828	330.970	0	339.244	347.725	356.418
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*16.649,59*	*16.118*	*18.253*	*0*	*18.709*	*19.177*	*19.656*
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*227.482,76*	*230.275*	*247.225*	*0*	*253.406*	*259.741*	*266.234*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*15.257,10*	*19.459*	*13.573*	*0*	*13.912*	*14.260*	*14.617*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*46.301,00*	*46.976*	*51.919*	*0*	*53.217*	*54.547*	*55.911*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	826.895,68	1.097.500	1.093.600	0	1.064.600	1.064.600	1.071.600
		72160000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	*352.444,29*	*551.000*	*585.000*	*0*	*561.000*	*561.000*	*563.000*
		72370000 Erstattungen an private Unternehmen	*71.234,48*	*81.000*	*98.000*	*0*	*93.000*	*93.000*	*98.000*
		72380000 Erstattungen an übrige Bereiche	*91.835,98*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		72420000 Unterhaltung für Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*311.380,93*	*465.500*	*410.600*	*0*	*410.600*	*410.600*	*410.600*
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	-	Sonstige Auszahlungen	63.265,80	66.700	114.750	0	54.750	54.750	54.750
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*2.013,05*	*600*	*600*	*0*	*600*	*600*	*600*
		74220000 Mieten und Pachten und Erbbauzinsen	*36.606,63*	*37.500*	*40.600*	*0*	*40.600*	*40.600*	*40.600*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*22.492,99*	*25.000*	*25.000*	*0*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*1.394,75*	*1.700*	*1.700*	*0*	*1.700*	*1.700*	*1.700*
		74460000 Versicherungen	*758,38*	*1.900*	*1.600*	*0*	*1.600*	*1.600*	*1.600*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*0,00*	*0*	*45.250*	*0*	*250*	*250*	*250*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.195.851,93	1.477.028	1.539.320	0	1.458.594	1.467.075	1.482.768
17	**=**	**Saldo aus laufender**	**-1.089.733,56**	**-1.362.488**	**-1.424.480**	**0**	**-1.344.354**	**-1.352.235**	**-1.368.528**

Teilfinanzplan 2024 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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Verwaltungstätigkeit							
	Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen							
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	1.506.000	0	0
	68110000 Investitionszuweisungen vom Land	*0,00*	*0*	*0*	*0*	*1.506.000*	*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	319.487,14	351.000	380.000	0	992.000	301.835	540.715
	68810000 Beiträgen und ähnliche Entgelten	*319.487,14*	*351.000*	*380.000*	*0*	*992.000*	*301.835*	*540.715*
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	319.487,14	351.000	380.000	0	2.498.000	301.835	540.715
	Auszahlungen							
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.597,14	20.000	40.000	0	10.000	10.000	10.000
	78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*23.597,14*	*20.000*	*40.000*	*0*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
25 -	für Baumaßnahmen	537.153,45	1.457.000	1.014.758	2.756.000	3.894.000	2.027.000	2.046.000
	78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*464.706,56*	*1.359.000*	*986.758*	*2.756.000*	*3.888.000*	*2.021.000*	*2.040.000*
	78530000 Auszahlungen für Sonstige Baumaßnahmen	*72.446,89*	*98.000*	*28.000*	*0*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.258,32	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
	78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*1.258,32*	*6.000*	*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	911.532,32	2.330.000	110.000	0	0	0	0
	78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen übrige Bereiche	*911.532,32*	*2.330.000*	*110.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	1.473.541,23	3.813.000	1.170.758	2.756.000	3.910.000	2.043.000	2.062.000
31 =	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-1.154.054,09**	**-3.462.000**	**-790.758**	**-2.756.000**	**-1.412.000**	**-1.741.165**	**-1.521.285**

Teilfinanzplan 2024 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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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 / Verkaufserlöse	0,00	170.000	170.000	0	19.000	0	0	0	0
68810000 Beiträgen und ähnliche Entgelten	0,00	170.000	170.000	0	19.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.785,00	210.000	210.000	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.785,00	210.000	210.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.785,00**	**-40.000**	**-40.000**	**0**	**19.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0017 Landsbergstraße									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	207.776,24	123.000	0	0	0	0	0	0	0
68810000 Beiträgen und ähnliche Entgelten	207.776,24	123.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	61.409,63	24.000	0	0	24.000	673.000	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	61.409,63	24.000	0	0	24.000	673.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**146.366,61**	**99.000**	**0**	**0**	**-24.000**	**-673.000**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0021 Straßenbeleuchtung									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.950,01	98.000	28.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
78530000 Auszahlungen für Sonstige Baumaßnahmen	5.950,01	98.000	28.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.950,01**	**-98.000**	**-28.000**	**0**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0025 Straßenflächen -Unfertige Gemeindestraßen-									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.363,36	20.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.363,36	20.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-23.363,36**	**-20.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0039 Schultenrott									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0	0	0	753.000	84.000	0	0	0
68810000 Beiträgen und ähnliche Entgelten	0,00	0	0	0	753.000	84.000	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	75.000	855.000	855.000	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	75.000	855.000	855.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-75.000**	**-855.000**	**-102.000**	**84.000**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0043 Am Campus Gewerbestraße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.400,00	34.000	34.000	304.000	304.000	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	8.400,00	34.000	34.000	304.000	304.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-8.400,00**	**-34.000**	**-34.000**	**-304.000**	**-304.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 — 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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/ -auszahlungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 12-0053 Alte Feldmark GE 525 - Teil 4 mit Wendhammer (5c)									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	1.800,00	0	0	0	0	0	0	0	0
68810000 Beiträgen und ähnliche Entgelten	1.800,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**1.800,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0058 Droste-Hülshoff-Straße									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	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 Baumaßnahmen	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**
Maßnahme: 12-0060 Stichweg Ev. Kirche Hochmoor									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	124.000	0	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	124.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-124.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0061 Venneweg (5f)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	85.000	765.000	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	85.000	765.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-85.000**	**-765.000**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0064 Zu- und Abfahrt Sportplatz Ahauser Damm									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	45.000	45.000	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	45.000	45.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-45.000**	**-45.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0066 Lärmschutzwand Landsbergstraße									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0	210.000	0	0	0	0	0	0
68810000 Beiträgen und ähnliche Entgelten	0,00	0	210.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	365.297,55	27.000	41.500	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	365.297,55	27.000	41.500	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-365.297,55**	**-27.000**	**168.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0067 -Baustraße GIB "Hof Wissing"-									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.446,86	0	0	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	22.446,86	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-22.446,86**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 12-0068 -Marie-Curie-Straße/Stichweg 5f-									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	800.000	0	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	800.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-800.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0071 Brinkstraße									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	58.000	0	0	58.000	6.000	0	0	0
68810000 Beiträgen und ähnliche Entgelten	0,00	58.000	0	0	58.000	6.000	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	72.000	0	0	72.000	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	72.000	0	0	72.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-14.000**	**0**	**0**	**-14.000**	**6.000**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0072 Raiffeisenstraße - Am Campus									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	23.000	23.000	202.000	202.000	25.000	340.000	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	23.000	23.000	202.000	202.000	25.000	340.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-23.000**	**-23.000**	**-202.000**	**-202.000**	**-25.000**	**-340.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0073 Bettina-von-Armin-Straße									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0	0	0	162.000	18.000	0	0	0
68810000 Beiträgen und ähnliche Entgelten	0,00	0	0	0	162.000	18.000	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	20.000	180.000	180.000	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	20.000	180.000	180.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-20.000**	**-180.000**	**-18.000**	**18.000**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0074 Umgestaltung Kirchplatzumfeld ISEK									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0	0	0	810.000	0	0	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	0	0	810.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	135.000	1.215.000	1.215.000	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	135.000	1.215.000	1.215.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-135.000**	**-1.215.000**	**-405.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0078 Infrastruktur E-Mobilität									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	66.496,88	0	0	0	0	0	0	0	0
78530000 Auszahlungen für Sonstige Baumaßnahmen	66.496,88	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-66.496,88**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 **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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 12-0079 Zur Rauschenburg (023)									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0	0	0	0	110.000	12.400	0	0
68810000 Beiträgen und ähnliche Entgelten	0,00	0	0	0	0	110.000	12.400	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	6.000	130.000	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	6.000	130.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-6.000**	**-20.000**	**12.400**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0080 Lise-Meitner-Straße (035)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	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**
Maßnahme: 12-0084 bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	1.258,32	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	1.258,32	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0085 Birkenweg (030)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	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 Baumaßnahmen	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)									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0	0	0	0	83.835	9.315	0	0
68810000 Beiträgen und ähnliche Entgelten	0,00	0	0	0	0	83.835	9.315	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	35.000	310.000	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	35.000	310.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-35.000**	**-226.165**	**9.315**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0088 Schüttenkamp (042)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	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**

Teilfinanzplan 2024 **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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 12-0089 Schulstraße (045)									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0	0	0	0	0	430.000	0	0
68810000 Beiträgen und ähnliche Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	430.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	79.000	900.000	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	79.000	900.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-79.000**	**-470.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0090 Stephanusstraße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.367,52	0	0	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	5.367,52	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.367,52**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0092 Mobilstationen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	0	0	0	696.000	0	0	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	0	0	696.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	56.000	0	910.000	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	56.000	0	910.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-56.000**	**0**	**-214.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0093 Innenstadt									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	347.258	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	347.258	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-347.258**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0094 Sonderbauwerke									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	0
78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0095 Grund und Boden Gemeindestraßen									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	233,78	0	0	0	0	0	0	0	0
78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	233,78	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-233,78**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 12-0096 Erschließungsbeiträge Gewerbegrundstücke									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	109.910,90	0	0	0	0	0	0	0	0
68810000 Beiträgen und ähnliche Entgelten	109.910,90	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**109.910,90**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Grünflächen in m² (ohne Straßenbegleitgrün)	114.608	114.608	114.608
Aufwand / m² Grünfläche	1,88 €	1,90 €	1,90 €
Gesamtaufwand / EW			

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
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 2024 13.01

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **13.01** Öffentliches Grün / Natur und Landschaft / Wasser und Wasserbau

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	15.092,61	14.692	13.899	13.899	13.899	13.899
		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*	*747*	*0*	*0*	*0*	*0*
		41680000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	*448,45*	*298*	*252*	*252*	*252*	*252*
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.354,66	156.000	175.000	175.000	175.000	175.000
		43200000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*136.354,66*	*156.000*	*175.000*	*175.000*	*175.000*	*175.000*
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.800	0	0	0	0
		44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*0,00*	*1.800*	*0*	*0*	*0*	*0*
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	13.144,63	0	0	0	0	0
		45820000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	*13.144,63*	*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	164.591,90	172.492	188.899	188.899	188.899	188.899
11	-	Personalaufwendungen	10.483,82	10.460	11.751	12.062	12.383	12.712
		50110000 Bezüge der Beamten	*8.324,62*	*9.210*	*10.430*	*10.691*	*10.958*	*11.232*
		50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*1.121,60*	*1.004*	*1.056*	*1.095*	*1.137*	*1.180*
		50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*265,60*	*246*	*265*	*276*	*288*	*300*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*118,27*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*653,73*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.794,90	53.000	71.000	56.000	56.000	56.000
		52120000 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	*61.708,64*	*50.000*	*65.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
		52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*254,94*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		52410000 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.	*4.831,32*	*3.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	18.230,29	17.801	17.008	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	*1.604,03*	*1.769*	*1.604*	*1.604*	*1.604*	*1.604*
		57550000 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	*9.028,83*	*8.435*	*7.807*	*7.807*	*7.807*	*7.807*
15	-	Transferaufwendungen	173.427,40	167.444	211.443	186.443	186.443	186.443
		53130000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	*156.984,05*	*156.000*	*175.000*	*175.000*	*175.000*	*175.000*
		53180000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*16.443,35*	*11.444*	*36.443*	*11.443*	*11.443*	*11.443*
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.405,42	53.300	10.600	6.100	6.100	6.100
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*362,95*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*18.793,97*	*50.000*	*5.500*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		54300000 Geschäftsaufwendungen	*248,50*	*200*	*200*	*200*	*200*	*200*
		54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*0,00*	*3.000*	*4.800*	*4.800*	*4.800*	*4.800*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	288.341,83	302.005	321.802	277.613	277.934	278.263
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-123.749,93**	**-129.513**	**-132.903**	**-88.714**	**-89.035**	**-89.364**

Teilergebnisplan 2024 13.01

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **13.01** Öffentliches Grün / Natur und Landschaft / Wasser und Wasserbau

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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)**	**-123.749,93**	**-129.513**	**-132.903**	**-88.714**	**-89.035**	**-89.364**
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)**	**-123.749,93**	**-129.513**	**-132.903**	**-88.714**	**-89.035**	**-89.364**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-288.810,00	-203.867	-370.814	-387.391	-412.162	-408.293
	58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-288.810,00*	*-203.867*	*-370.814*	*-387.391*	*-412.162*	*-408.293*
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-412.559,93	-333.380	-503.717	-476.105	-501.197	-497.657
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-412.559,93**	**-333.380**	**-503.717**	**-476.105**	**-501.197**	**-497.657**

Teilergebnisplan 2024 13.01

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43200000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
- *C-Beiträge*

52120000 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens
- *Sanierung von Durchlässen*
- *Unterhaltung der Gewässerverrohrung im Außenbereich*
- *Räumgutentfernung Untere Berkel*
- *Unterhaltung der Berkelteiche*
- *Unterhaltung des Stauwehrs und der Fischtreppe*
- *in 2024 Durchlasserneuerung in Estern*

52410000 Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen

- *Personalkostenanteil zur Bewirtschaftung der Berkelteiche*
- *Versicherung des Stauwehrs Alfers Mühle*
- *Müllbeseitigung Stadtpark*
- *GBA*

53130000 Zuweisungen an Zweckverbänden

Wasser- und Bodenverbandsbeiträge
- *Dinkel (5 TEUR)*
- *Oberer Heubach (7 TEUR)*
- *Venn- u. Thesingbach (35 TEUR)*
- *Untere Berkel (89 TEUR)*
- *Obere Schlinge (20,5 TEUR)*
- *Obere Berkel (10,5 TEUR)*
- *Unterhaltungskosten Bocholter Aa (8 TEUR)*

53180000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche
- *Anpflanzung von Bäumen zu besonderen Anlässen*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- *Bodengutachten, Rechtsberatung etc.*
- *Berkelsee (3.000 EUR), Abstimmung mit Fachbüro etvc.*

54300000 Geschäftsaufwendungen
- *Bekanntmachungen (100 EUR)*
- *Fachliteratur (100 EUR)*

54990000 Andere sonstige ordentliche Aufwendungen
- *Zuschussbedarf Grünpatenparty*

Teilfinanzplan 2024 13.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **13** Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe **13.01** Öffentliches Grün / Natur und Landschaft / Wasser und Wasserbau

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	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	135.501,28	156.000	175.000	0	175.000	175.000	175.000
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*135.501,28*	*156.000*	*175.000*	*0*	*175.000*	*175.000*	*175.000*
05	+	Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	1.800	0	0	0	0	0
		64610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*0,00*	*1.800*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	1.800	1.800	0	1.800	1.800	1.800
		65910000 sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*0,00*	*1.800*	*1.800*	*0*	*1.800*	*1.800*	*1.800*
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.464,41	161.600	178.800	0	178.800	178.800	178.800
10	-	Personalauszahlungen	8.324,62	9.210	10.430	0	10.691	10.958	11.232
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*8.324,62*	*9.210*	*10.430*	*0*	*10.691*	*10.958*	*11.232*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.818,52	53.000	71.000	0	56.000	56.000	56.000
		72160000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	*24.808,55*	*50.000*	*65.000*	*0*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
		72420000 Unterhaltung für Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*4.009,97*	*3.000*	*6.000*	*0*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	170.273,63	157.800	201.800	0	176.800	176.800	176.800
		73130000 Zuweisungen f. lfd. Zwecke an Zweckverbände und dgl.	*155.273,63*	*156.000*	*175.000*	*0*	*175.000*	*175.000*	*175.000*
		73180000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	*15.000,00*	*0*	*25.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
		73990000 Sonstige Transferauszahlungen	*0,00*	*1.800*	*1.800*	*0*	*1.800*	*1.800*	*1.800*
15	-	Sonstige Auszahlungen	19.473,32	53.300	10.600	0	16.100	6.100	6.100
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*362,95*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*18.793,97*	*50.000*	*5.500*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*316,40*	*200*	*200*	*0*	*200*	*200*	*200*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*0,00*	*3.000*	*4.800*	*0*	*14.800*	*4.800*	*4.800*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	226.890,09	273.310	293.830	0	259.591	249.858	250.132
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-89.425,68**	**-111.710**	**-115.030**	**0**	**-80.791**	**-71.058**	**-71.332**
		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							

Teilfinanzplan 2024 **13.01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **13** Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe **13.01** Öffentliches Grün / Natur und Landschaft / Wasser und Wasserbau

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0	30.000	0	0	0	0
	78530000 Auszahlungen für Sonstige Baumaßnahmen	*0,00*	*0*	*30.000*	*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	200.000	200.000	0	0	0	0
	78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen übrige Bereiche	*0,00*	*200.000*	*200.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	200.000	230.000	0	0	0	0
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**0,00**	**-200.000**	**-230.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 13-0025 Entwicklung des Berkeltals									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	0
78530000 Auszahlungen für Sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Länge Wirtschaftswege (KM)	210	207	207
Unterhaltungsaufwendungen je KM Wirtschaftsweg (inkl. Bankette, Gräben, ohne IKB)	397 €	400 €	400 €
Fläche der jährlichen Wallheckenpflege in m²	15.300	15.000	15.000

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
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 2024 13.03

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **13.03** Wald-, Forst-, Landwirtschaft

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	14.084	21.084	44.284	51.284
	41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	*83,52*	*84*	*14.084*	*21.084*	*44.284*	*51.284*
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	298.151,24	159.901	148.062	148.062	148.062	148.060
	45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	*296.401,24*	*159.901*	*148.062*	*148.062*	*148.062*	*148.060*
	45820000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	*1.750,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	16.131,02	0	0	0	0	0
	47110000 aktivierte Eigenleistungen	*16.131,02*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	314.365,78	159.985	162.146	169.146	192.346	199.344
11 -	Personalaufwendungen	37.924,65	38.527	42.343	43.402	44.487	45.599
	50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*29.516,45*	*29.900*	*33.475*	*34.312*	*35.170*	*36.049*
	50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*2.015,04*	*2.527*	*1.838*	*1.884*	*1.931*	*1.979*
	50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*6.220,40*	*6.100*	*7.030*	*7.206*	*7.386*	*7.571*
	50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*562,19*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*-389,43*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.200,54	72.000	72.000	72.000	72.000	72.000
	52120000 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	*82.200,54*	*72.000*	*72.000*	*72.000*	*72.000*	*72.000*
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	766.547,23	390.853	364.928	380.278	422.677	404.545
	57540000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	*766.547,23*	*390.853*	*364.928*	*380.278*	*422.677*	*404.545*
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.700,00	100	5.100	5.100	5.100	5.100
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*20.700,00*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	907.372,42	501.480	484.371	500.780	544.264	527.244
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-593.006,64**	**-341.495**	**-322.225**	**-331.634**	**-351.918**	**-327.900**
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)**	**-593.006,64**	**-341.495**	**-322.225**	**-331.634**	**-351.918**	**-327.900**
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)**	**-593.006,64**	**-341.495**	**-322.225**	**-331.634**	**-351.918**	**-327.900**
27 +	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-205.494,00	-187.426	-185.995	-194.310	-199.637	-204.794
	58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-205.494,00*	*-187.426*	*-185.995*	*-194.310*	*-199.637*	*-204.794*

Teilergebnisplan 2024 13.03

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **13.03** Wald-, Forst-, Landwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-798.500,64	-528.921	-508.220	-525.944	-551.555	-532.694
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**-798.500,64**	**-528.921**	**-508.220**	**-525.944**	**-551.555**	**-532.694**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52120000 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens
Wirtschaftswegeunterhaltung
- Beauftragung Dritter (32.000 EUR)
- Materialbeschaffung (40.000 EUR)

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- vorbereitende Maßnahmen Bodengutachte etc.

Teilfinanzplan 2024 13.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **13** Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe **13.03** Wald-, Forst-, Landwirtschaft

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	37.751,89	38.527	42.343	0	43.402	44.487	45.599
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*29.516,45*	*29.900*	*33.475*	*0*	*34.312*	*35.170*	*36.049*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*2.015,04*	*2.527*	*1.838*	*0*	*1.884*	*1.931*	*1.979*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*6.220,40*	*6.100*	*7.030*	*0*	*7.206*	*7.386*	*7.571*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.968,80	72.000	72.000	0	72.000	72.000	72.000
		72160000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	*74.968,80*	*72.000*	*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	20.700,00	100	5.100	0	5.100	5.100	5.100
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*20.700,00*	*0*	*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	133.420,69	110.627	119.443	0	120.502	121.587	122.699
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-133.420,69**	**-110.627**	**-119.443**	**0**	**-120.502**	**-121.587**	**-122.699**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	350.000	350.000	0	350.000	350.000	350.000
		68110000 Investitionszuweisungen vom Land	*0,00*	*350.000*	*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	350.000	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	339.653,74	620.000	629.000	0	620.000	620.000	620.000
		78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*339.653,74*	*620.000*	*629.000*	*0*	*620.000*	*620.000*	*620.000*
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

Teilfinanzplan 2024 13.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **13** Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe **13.03** Wald-, Forst-, Landwirtschaft

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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)	339.653,74	620.000	629.000	0	620.000	620.000	620.000
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-339.653,74**	**-270.000**	**-279.000**	**0**	**-270.000**	**-270.000**	**-270.000**

Teilfinanzplan 2024 13.03

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **13.03** Wald-, Forst-, Landwirtschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 13-0012 Wirtschaftswege									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	0,00	350.000	350.000	0	350.000	350.000	350.000	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	350.000	350.000	0	350.000	350.000	350.000	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.892,62	620.000	620.000	0	620.000	620.000	620.000	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	60.892,62	620.000	620.000	0	620.000	620.000	620.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-60.892,62**	**-270.000**	**-270.000**	**0**	**-270.000**	**-270.000**	**-270.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 13-0016 Wirtschaftsweg Alte Feldmark - Vogelstange									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	217.868,50	0	0	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	217.868,50	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-217.868,50**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 13-0021 Wirtschaftsweg Schlittkämpe									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.892,62	0	0	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	60.892,62	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-60.892,62**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 13-0023 Sonderbauwerke									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	9.000	0	0	0	0	0	0
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	9.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-9.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Kostendeckungsgrad Nachkalkulation Friedhof Gescher	101,00%	100%	100%
Kostendeckungsgrad Nachkalkulation Friedhof Hochmoor	101,00%	100%	100%
Sargbestattungen Gescher	83	63	75
Sargbestattungen Hochmoor	8	7	10
Urnenbestattungen Gescher	66	52	60
Urnenbestattungen Hochmoor	8	6	10

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
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

Teilergebnisplan 2024 13.06

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **13.06** Friedhöfe

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	11.215,36	10.414	7.614	7.614	7.614	7.614
		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	*3.604,90*	*2.800*	*0*	*0*	*0*	*0*
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	*6.983,40*	*6.983*	*6.983*	*6.983*	*6.983*	*6.983*
		41680000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	*131,46*	*131*	*131*	*131*	*131*	*131*
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	268.799,86	226.710	240.744	238.920	238.998	239.366
		43200000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*268.799,86*	*226.710*	*240.744*	*238.920*	*238.998*	*239.366*
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.063,63	0	0	0	0	0
		44870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*3.063,63*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.094,91	0	0	0	0	0
		45310000 periodenfremde Erträge	*863,19*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		45900000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*231,72*	*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	284.173,76	237.124	248.358	246.534	246.612	246.980
11	-	Personalaufwendungen	183.148,98	202.941	218.102	223.555	229.143	234.872
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*140.502,04*	*157.500*	*172.425*	*176.736*	*181.154*	*185.683*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*9.214,09*	*13.310*	*9.466*	*9.703*	*9.945*	*10.194*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*30.180,03*	*32.131*	*36.211*	*37.116*	*38.044*	*38.995*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*2.643,62*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*609,20*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.781,80	73.200	64.100	64.100	64.100	64.100
		52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	*16.527,62*	*22.000*	*22.000*	*22.000*	*22.000*	*22.000*
		52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*167,97*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
		52410000 Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.	*15.469,69*	*18.000*	*18.500*	*18.500*	*18.500*	*18.500*
		52420000 Strom	*2.274,68*	*9.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
		52430000 Wasser	*2.545,47*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		52440000 Gas	*1.520,80*	*1.900*	*2.100*	*2.100*	*2.100*	*2.100*
		52510000 Haltung von Fahrzeugen	*14.884,52*	*14.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
		52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	*3.391,05*	*2.800*	*0*	*0*	*0*	*0*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	14.947,25	15.892	34.536	38.901	39.288	39.646
		57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*4.333,23*	*4.333*	*4.333*	*4.333*	*4.333*	*4.333*
		57550000 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	*0,00*	*0*	*11.032*	*11.032*	*11.032*	*11.032*
		57610000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen und Betriebseinrichtungen	*910,58*	*1.063*	*1.664*	*7.414*	*7.414*	*7.414*
		57620000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	*6.983,40*	*6.938*	*8.983*	*8.983*	*8.983*	*8.983*
		57630000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*2.285,62*	*3.058*	*6.124*	*6.539*	*6.926*	*7.284*
		57640000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	*434,42*	*500*	*2.400*	*600*	*600*	*600*
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.161,60	3.150	3.150	3.150	3.150	3.150
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*1.267,70*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54160000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	*936,32*	*900*	*900*	*900*	*900*	*900*
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*0,00*	*250*	*250*	*250*	*250*	*250*

Teilergebnisplan 2024 13.06

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **13.06** Friedhöfe

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
		54300000 Geschäftsaufwendungen	*479,83*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		54460000 Versicherungen	*727,75*	*900*	*900*	*900*	*900*	*900*
		54980000 periodenfremde Aufwendungen	*750,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	259.039,63	295.183	319.888	329.706	335.681	341.768
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**25.134,13**	**-58.059**	**-71.530**	**-83.172**	**-89.069**	**-94.788**
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)**	**25.134,13**	**-58.059**	**-71.530**	**-83.172**	**-89.069**	**-94.788**
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)**	**25.134,13**	**-58.059**	**-71.530**	**-83.172**	**-89.069**	**-94.788**
27	+	Erträge aus internen Leistungs-beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungebeziehungen	-19.418,00	-44.379	-12.648	-13.214	-13.577	-13.927
		58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*-19.418,00*	*-44.379*	*-12.648*	*-13.214*	*-13.577*	*-13.927*
29	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	5.716,13	-102.438	-84.178	-96.386	-102.646	-108.715
30	-	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**=**	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**5.716,13**	**-102.438**	**-84.178**	**-96.386**	**-102.646**	**-108.715**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41410000 Zuweisungen vom Land
- *Landeszuweisung für die Unterhaltung des jüdischen Friedhofs*

43200000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
- *Einmalige Bestattungsgebühr Friedhof Gescher/Hochmoor (100.000 EUR p.a.)*
- *Grabgebührenauflösung (140.744 EUR)*

52110000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen
- *bauliche Unterhaltung der Gebäude und der Freiflächen, inkl. Erdarbeiten*

52410000 Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen
- *Materialien (Steinmehl, Pflanzen, sonstige Baustoffe)*
- *Abfallentsorgung*
- *Grundbesitzabgaben*
- *Reinigung*

54300000 Geschäftsaufwendungen
- *Telefon-und Internetkosten (500 EUR)*
- *Fachliteratur (300 EUR)*
- *Bekanntmachungskosten (200 EUR)*

Teilfinanzplan 2024 13.06

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **13** Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe **13.06** Friedhöfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	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	4.100,50	3.300	500	0	500	500	500
61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*495,60*	*500*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
61420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*3.604,90*	*2.800*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	146.135,00	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*146.135,00*	*100.000*	*100.000*	*0*	*100.000*	*100.000*	*100.000*
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.063,63	0	0	0	0	0	0
64870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*3.063,63*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 + Sonstige Einzahlungen	344.249,21	0	0	0	0	0	0
65300000 periodenfremde Erträge	*863,19*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
65910000 sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*343.386,02*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	3.000	0	3.000	3.000	3.000
66910000 Sonstige Finanzeinzahlungen	*0,00*	*0*	*3.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	497.548,34	103.300	103.500	0	103.500	103.500	103.500
10 - Personalauszahlungen	179.896,16	202.941	218.102	0	223.555	229.143	234.872
70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*140.502,04*	*157.500*	*172.425*	*0*	*176.736*	*181.154*	*185.683*
70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*9.214,09*	*13.310*	*9.466*	*0*	*9.703*	*9.945*	*10.194*
70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*30.180,03*	*32.131*	*36.211*	*0*	*37.116*	*38.044*	*38.995*
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	48.620,47	73.200	64.100	0	64.100	64.100	64.100
72150000 Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	*15.927,46*	*22.000*	*22.000*	*0*	*22.000*	*22.000*	*22.000*
72200000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*167,97*	*500*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
72420000 Unterhaltung für Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	*21.304,29*	*33.900*	*31.600*	*0*	*31.600*	*31.600*	*31.600*
72510000 Haltung von Fahrzeugen	*11.220,75*	*14.000*	*10.000*	*0*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*0,00*	*2.800*	*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	4.782,08	5.650	6.150	0	6.150	6.150	6.150
74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*2.638,81*	*1.000*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*0,00*	*250*	*250*	*0*	*250*	*250*	*250*
74300000 Geschäftsauszahlungen	*665,52*	*1.000*	*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
74460000 Versicherungen	*727,75*	*900*	*900*	*0*	*900*	*900*	*900*
74980000 periodenfremde Aufwendungen	*750,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*0,00*	*2.500*	*3.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	233.298,71	281.791	288.352	0	293.805	299.393	305.122
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**264.249,63**	**-178.491**	**-184.852**	**0**	**-190.305**	**-195.893**	**-201.622**

Investitionstätigkeit

Teilfinanzplan 2024 13.06

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **13** Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe **13.06** Friedhöfe

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	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)	0,00	2.000	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							
24	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.415,58	0	0	0	0	0	0
		78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*5.415,58*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
25	-	für Baumaßnahmen	107.961,03	0	0	0	0	0	0
		78530000 Auszahlungen für Sonstige Baumaßnahmen	*107.961,03*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
26	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.161,42	70.500	57.400	0	3.100	3.100	3.100
		78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*1.727,00*	*70.000*	*55.000*	*0*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
		78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*434,42*	*500*	*2.400*	*0*	*600*	*600*	*600*
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)	115.538,03	70.500	57.400	0	3.100	3.100	3.100
31	**=**	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-115.538,03**	**-68.500**	**-57.400**	**0**	**-3.100**	**-3.100**	**-3.100**

Teilfinanzplan 2024 13.06

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **13** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **13.06** Friedhöfe

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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 den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	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	0,00	5.000	5.000	0	2.500	2.500	2.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**0**	**0**
Maßnahme: 13-0011 Friedhofsentwicklung									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	107.961,03	0	0	0	0	0	0	0	0
78530000 Auszahlungen für Sonstige Baumaßnahmen	107.961,03	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-107.961,03**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 13-0014 Fahrzeuge									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	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 den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	60.000	0	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	60.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**-58.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 13-0015 Maschinen Friedhöfe									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	1.727,00	5.000	30.000	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	1.727,00	5.000	30.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.727,00**	**-5.000**	**-30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 13-0019 Betriebsvorrichtung									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	0	20.000	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	0,00	0	20.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**-20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 13-0020 bewegl. Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze 800 Euro									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	434,42	500	2.400	0	600	600	600	0	0
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 Euro	434,42	500	2.400	0	600	600	600	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 13-0024 Aufwuchs und Anlagen auf Grünflächen (Friedhöfe)									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.415,58	0	0	0	0	0	0	0	0
78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.415,58	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.415,58**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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 2022	Plan 2023	Plan 2024
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 2024 14.01

Produktbereich: **14** Umweltschutz

Produktgruppe: **14.01** Umweltinformation und -koordination / Besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement / Umweltvorsorge

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	44.329,00	0	1.096	1.096	1.096	1.096
		41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	*44.329,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	*0,00*	*0*	*1.096*	*1.096*	*1.096*	*1.096*
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	134,11	0	230	230	230	230
		45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	*134,11*	*0*	*230*	*230*	*230*	*230*
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	=	Ordentliche Erträge	44.463,11	0	1.326	1.326	1.326	1.326
11	-	Personalaufwendungen	60.449,58	0	0	0	0	0
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*47.345,10*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*3.141,62*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*10.212,41*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-390,49*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		50720000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*140,94*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.259,77	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
		52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*1.777,79*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		52320000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	*114.481,98*	*100.000*	*100.000*	*100.000*	*100.000*	*100.000*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	460,51	2.024	2.251	2.251	2.251	2.251
		57630000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*460,51*	*2.024*	*2.251*	*2.251*	*2.251*	*2.251*
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.108,88	1.400	900	900	900	900
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*96,60*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*370,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		54300000 Geschäftsaufwendungen	*0,00*	*500*	*0*	*0*	*0*	*0*
		54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	*2.500,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*9.142,28*	*800*	*800*	*800*	*800*	*800*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	189.278,74	103.424	103.151	103.151	103.151	103.151
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-144.815,63**	**-103.424**	**-101.825**	**-101.825**	**-101.825**	**-101.825**
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)**	**-144.815,63**	**-103.424**	**-101.825**	**-101.825**	**-101.825**	**-101.825**
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)**	**-144.815,63**	**-103.424**	**-101.825**	**-101.825**	**-101.825**	**-101.825**

Teilergebnisplan 2024 14.01

Produktbereich: **14** Umweltschutz

Produktgruppe: **14.01** Umweltinformation und -koordination / Besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement / Umweltvorsorge

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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)	-144.815,63	-103.424	-101.825	-101.825	-101.825	-101.825
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-144.815,63**	**-103.424**	**-101.825**	**-101.825**	**-101.825**	**-101.825**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52320000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände

Eingriffskompensation/ Artenschutz in der Bauleitplanung

Teilfinanzplan 2024 14.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **14** Umweltschutz

Produktgruppe **14.01** Umweltinformation und -koordination / Besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement / Umweltvorsorge

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	44.329,00	0	0	0	0	0	0
		61400000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	*44.329,00*	*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	44.329,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	60.699,13	0	0	0	0	0	0
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*47.345,10*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*3.141,62*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*10.212,41*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.777,79	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
		72230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*1.777,79*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		72320000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	*0,00*	*100.000*	*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	35.202,31	1.400	900	0	900	900	900
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*96,60*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*370,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*0,00*	*500*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*34.735,71*	*800*	*800*	*0*	*800*	*800*	*800*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	97.679,23	101.400	100.900	0	100.900	100.900	100.900
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-53.350,23**	**-101.400**	**-100.900**	**0**	**-100.900**	**-100.900**	**-100.900**
		Investitionstätigkeit							

		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	121.440,94	0	0	0	0	0	0
		68110000 Investitionszuweisungen vom Land	*119.620,94*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		68180000 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	*1.820,00*	*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)	121.440,94	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen							

Teilfinanzplan 2024 **14.01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **14** Umweltschutz

Produktgruppe **14.01** Umweltinformation und -koordination / Besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement / Umweltvorsorge

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
				in EUR				
		1	2	3	4	5	6	7
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.062,01	0	0	0	0	0	0
	78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*5.062,01*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.985,41	0	0	0	0	0	0
	78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	*17.985,41*	*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)	23.047,42	0	0	0	0	0	0
31 =	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**98.393,52**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan 2024 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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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 den Erwerb von Vermögensgegenständen	17.985,41	0	0	0	0	0	0	0	0
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 800 Euro	17.985,41	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-17.985,41**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 14-0002 Grunderwerb									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.062,01	0	0	0	0	0	0	0	0
78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.062,01	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-5.062,01**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 14-0004 Fördermittel									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	121.440,94	0	0	0	0	0	0	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	119.620,94	0	0	0	0	0	0	0	0
68180000 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	1.820,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**121.440,94**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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 2022	Plan 2023	Plan 2024
Beamte (VZE)	0,00	0,00	0,00
tariflich Beschäftigte (VZE)	0,00	1,00	1,00
Personal gesamt (VZE)	0,00	1,00	1,00

Teilergebnisplan 2024 14.02

Produktbereich: **14** Umweltschutz
Produktgruppe: **14.02** Klimaschutz

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	106.700	216.046	19.322	0	0
		41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	*0,00*	*106.700*	*216.046*	*19.322*	*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	106.700	216.046	19.322	0	0
11	-	Personalaufwendungen	0,00	62.170	72.795	74.615	76.480	78.392
		50120000 Vergütung der tariflich Beschäftigten	*0,00*	*48.250*	*57.550*	*58.989*	*60.463*	*61.975*
		50220000 Beiträge zu Zusatzversorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*0,00*	*4.077*	*3.159*	*3.238*	*3.319*	*3.402*
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*0,00*	*9.843*	*12.086*	*12.388*	*12.698*	*13.015*
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500
		52230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Transferaufwendungen	0,00	8.000	138.000	103.000	103.000	103.000
		53150000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an verbundenen Unternehmen,Beteiligungen und Sondervermögen	*0,00*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
		53170000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an private Unternehmen	*0,00*	*5.000*	*5.000*	*0*	*0*	*0*
		53180000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*0,00*	*0*	*130.000*	*100.000*	*100.000*	*100.000*
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	227.100	135.900	28.800	28.800	28.800
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*0,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*0,00*	*121.500*	*130.600*	*23.500*	*23.500*	*23.500*
		54300000 Geschäftsaufwendungen	*0,00*	*500*	*200*	*200*	*200*	*200*
		54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	*0,00*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
		54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*0,00*	*102.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	0,00	297.770	347.195	206.915	208.780	210.692
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**0,00**	**-191.070**	**-131.149**	**-187.593**	**-208.780**	**-210.692**
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**	**-191.070**	**-131.149**	**-187.593**	**-208.780**	**-210.692**
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**	**-191.070**	**-131.149**	**-187.593**	**-208.780**	**-210.692**
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 2024 14.02

Produktbereich: **14** Umweltschutz
Produktgruppe: **14.02** Klimaschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	-191.070	-131.149	-187.593	-208.780	-210.692
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	**0,00**	**-191.070**	**-131.149**	**-187.593**	**-208.780**	**-210.692**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land
- *Förderung Mobilitätskonzept (4.200 EUR)*
- *Förderung Klimaschutzmanagement (59.558 EUR)*
- *Förderung Kommunale Wärmeplanung (77.288 EUR)*
- *Förderung Quartiersplanung*

2025
- *Förderung Kommunale Wärmeplanung (19.322 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
- *Initiative "No plastic", Zuschüsse für Gastronomen bei Einführung von Mehrwegsystemen*

53180000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an übrige Bereiche
- *Förderung Klimaschutzfonds 2.0*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- *Stadtradeln (500 EUR)*
- *50/50 Energiesparen in Schulen (6.000 EUR)*
- *Carsharing (10.000 EUR)*
- *Beratungsleistungen (5.000 EUR)*
- *Projekt Fairtrade (2.000 EUR)*
- *Modal Split Untersuchung Kr. Borken (7.100 EUR)*
- *Planungsleistungen Quatiersplanung (100.000 EUR)*

54300000 Geschäftsaufwendungen
- *Literatur*

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

54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
- *Wildblumensaatgut*

Teilfinanzplan 2024 14.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **14** Umweltschutz
Produktgruppe **14.02** Klimaschutz

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	106.700	216.046	0	19.322	0	0
		61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*0,00*	*106.700*	*216.046*	*0*	*19.322*	*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	106.700	216.046	0	19.322	0	0
10	-	Personalauszahlungen	0,00	62.170	72.795	0	74.615	76.480	78.392
		70120000 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	*0,00*	*48.250*	*57.550*	*0*	*58.989*	*60.463*	*61.975*
		70220000 Versorgungskassenbeiträge für aktive Tarifbeschäftigte	*0,00*	*4.077*	*3.159*	*0*	*3.238*	*3.319*	*3.402*
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*0,00*	*9.843*	*12.086*	*0*	*12.388*	*12.698*	*13.015*
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500	0	500	500	500
		72230000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*500*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	-	Transferauszahlungen	0,00	8.000	138.000	0	103.000	103.000	103.000
		73150000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*0,00*	*3.000*	*3.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
		73170000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an private Unternehmen	*0,00*	*5.000*	*5.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
		73180000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	*0,00*	*0*	*130.000*	*0*	*100.000*	*100.000*	*100.000*
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	227.100	135.900	0	28.800	28.800	28.800
		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*	*121.500*	*130.600*	*0*	*23.500*	*23.500*	*23.500*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*0,00*	*500*	*200*	*0*	*200*	*200*	*200*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*0,00*	*105.000*	*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	297.770	347.195	0	206.915	208.780	210.692
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**-191.070**	**-131.149**	**0**	**-187.593**	**-208.780**	**-210.692**
		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 2024 **14.02**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **14** Umweltschutz
Produktgruppe **14.02** Klimaschutz

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	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**

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. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je 1.000 Einwohner	506	480	520
Arbeitslosenquote (bezogen auf Personen, die am Standort sozialversicherungspflichtig beschäftigt sind und Personen, die arbeitslos sind)	4,3%	4,0%	4,0%
Pendlersaldo (Berufspendler)	849	850	850
Vorhandene Gewerbefläche in m² (zum 31.12)	16.000	rd. 5.000	rd. 5.000

Personalübersicht	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024
Beamte (VZE)	0,50	0,50	0,50
tariflich Beschäftigte (VZE)	0,00	0,00	0,00
Personal gesamt (VZE)	0,50	0,50	0,50

Teilergebnisplan 2024 15.01

Produktbereich: **15** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: **15.01** Wirtschaftsförderung

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	85.556	0	0	0	0
		41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	*0,00*	*85.556*	*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	1.641,60	23.760	0	0	0	0
		44110000 Mieten und Pachten	*1.641,60*	*23.760*	*0*	*0*	*0*	*0*
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.832,48	0	0	0	0	0
		44870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*2.832,48*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.799,70	0	0	0	0	0
		45310000 periodenfremde Erträge	*3.799,70*	*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	8.273,78	109.316	0	0	0	0
11	-	Personalaufwendungen	39.185,49	43.383	48.080	49.620	51.200	52.823
		50110000 Bezüge der Beamten	*30.445,09*	*29.200*	*32.950*	*33.774*	*34.618*	*35.484*
		50510000 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte	*15.047,00*	*11.650*	*12.383*	*12.968*	*13.568*	*14.184*
		50610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	*3.059,00*	*2.533*	*2.747*	*2.878*	*3.014*	*3.155*
		50710000 Aufwendungen für Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub	*-9.365,60*	*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	153.271,79	159.150	182.500	166.000	169.500	252.900
		53120000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	*0,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*80.900*
		53150000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an verbundenen Unternehmen,Beteiligungen und Sondervermögen	*34.729,79*	*38.250*	*39.000*	*40.000*	*41.000*	*41.000*
		53170000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an private Unternehmen	*118.542,00*	*120.900*	*143.500*	*126.000*	*128.500*	*131.000*
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.723,72	190.160	33.500	48.000	33.500	33.500
		54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*38,10*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
		54220000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	*5.745,60*	*83.160*	*0*	*0*	*0*	*0*
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*3.291,54*	*76.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		54300000 Geschäftsaufwendungen	*34,24*	*3.000*	*3.000*	*7.500*	*3.000*	*3.000*
		54430000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	*1.000,00*	*8.400*	*8.400*	*8.400*	*8.400*	*8.400*
		54730000 Wertveränderung beim Umlaufvermögen	*491,01*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		54980000 periodenfremde Aufwendungen	*405,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*10.718,23*	*19.500*	*20.000*	*30.000*	*20.000*	*20.000*
17	=	Ordentliche Aufwendungen	214.181,00	392.693	264.080	263.620	254.200	339.223
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-205.907,22**	**-283.377**	**-264.080**	**-263.620**	**-254.200**	**-339.223**
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)**	**-205.907,22**	**-283.377**	**-264.080**	**-263.620**	**-254.200**	**-339.223**
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 2024 15.01

Produktbereich: **15** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: **15.01** Wirtschaftsförderung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**-205.907,22**	**-283.377**	**-264.080**	**-263.620**	**-254.200**	**-339.223**
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)	-205.907,22	-283.377	-264.080	-263.620	-254.200	-339.223
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-205.907,22**	**-283.377**	**-264.080**	**-263.620**	**-254.200**	**-339.223**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

53150000 Zuweisungen an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen
- *Zuwendung an die WFG für den Kreis Borken lt. Verlustzuweisung aufgrund Wirtschaftsplan für 2024*

53170000 Zuschüsse an private Unternehmen
- *Zuschuss Stadtmarketing GmbH lt. Betrauungsakt vom 16.12.2020*
- *Zuschuss Büroausstattung (20.000 EUR)*

54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- *Gestaltung von Druckvorlagen (z. B. Einladungskarten, Roll-Ups, Plakate)*

54300000 Geschäftsaufwendungen
- *redaktionelle Beiträge, Werbeanzeigen (2.500 EUR)*
- *weitere Geschäftsaufwendungen (500 EUR)*
- *(zusätzl. in 2025: Titelthema Wirtschaft aktuell (3.500 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 lt. RB v. 09.11.2022*
- *Mitgliedsbeitrag Berkelcompagnie (250 EUR)*

54990000 Andere sonstige ordentliche Aufwendungen
- *Veranstaltungen mit Beteiligung der Stadt z.B. Feierabendmarkt/ denk.BAR/ Austausch Innenstadt/ Berkelaktionstag (15.000 EUR)*
- *Marketingabgabe Naturpark Hohe Mark (2.500 EUR)*
- *Erstellung von Fotos, z. B. für gescher.de (500 EUR)*
- *Nacht der Ausbildung (2.000 EUR)*

Teilfinanzplan 2024 15.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **15** Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe **15.01** Wirtschaftsförderung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	85.556	0	0	0	0	0
		61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*0,00*	*85.556*	*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	1.641,60	23.760	0	0	0	0	0
		64110000 Mieten und Pachten	*1.641,60*	*23.760*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
06	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.832,48	0	0	0	0	0	0
		64870000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*2.832,48*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07	+	Sonstige Einzahlungen	3.799,70	0	0	0	0	0	0
		65300000 periodenfremde Erträge	*3.799,70*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
08	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.273,78	109.316	0	0	0	0	0
10	-	Personalauszahlungen	30.445,09	29.200	32.950	0	33.774	34.618	35.484
		70110000 Dienstbezügeder Beamten	*30.445,09*	*29.200*	*32.950*	*0*	*33.774*	*34.618*	*35.484*
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	153.271,79	159.150	182.500	0	166.000	169.500	172.000
		73150000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*34.729,79*	*38.250*	*39.000*	*0*	*40.000*	*41.000*	*41.000*
		73170000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an private Unternehmen	*118.542,00*	*120.900*	*143.500*	*0*	*126.000*	*128.500*	*131.000*
15	-	Sonstige Auszahlungen	24.625,11	190.160	33.500	0	48.000	33.500	33.500
		74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*38,10*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
		74220000 Mieten und Pachten und Erbbauzinsen	*5.745,60*	*83.160*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*7.120,96*	*76.000*	*2.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		74300000 Geschäftsauszahlungen	*34,24*	*3.000*	*3.000*	*0*	*7.500*	*3.000*	*3.000*
		74980000 periodenfremde Aufwendungen	*405,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*11.281,21*	*27.900*	*28.400*	*0*	*38.400*	*28.400*	*28.400*
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	208.341,99	378.510	248.950	0	247.774	237.618	240.984
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-200.068,21**	**-269.194**	**-248.950**	**0**	**-247.774**	**-237.618**	**-240.984**
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
18	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	334.224,00	0	0	0	0	0	0
		68110000 Investitionszuweisungen vom Land	*334.224,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
19	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	512.980,28	1.500.000	189.000	0	0	0	0
		68210000 Erlöse aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	*512.980,28*	*1.500.000*	*189.000*	*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

Teilfinanzplan 2024 **15.01**

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **15** Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe **15.01** Wirtschaftsförderung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	847.204,28	1.500.000	189.000	0	0	0	0
	Auszahlungen							
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.556.557,94	0	1.000.000	0	0	0	0
	78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	*1.556.557,94*	*0*	*1.000.000*	*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	176.000	36.300	0	283.000	70.800	0
	78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen übrige Bereiche	*0,00*	*176.000*	*36.300*	*0*	*283.000*	*70.800*	*0*
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	1.556.557,94	176.000	1.036.300	0	283.000	70.800	0
31 =	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**-709.353,66**	**1.324.000**	**-847.300**	**0**	**-283.000**	**-70.800**	**0**

Teilfinanzplan 2024 15.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **15** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: **15.01** Wirtschaftsförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	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 / Verkaufserlöse	512.980,28	1.500.000	189.000	0	0	0	0	0	0
68210000 Erlöse aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	512.980,28	1.500.000	189.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.556.557,94	0	1.000.000	0	0	0	0	0	0
78210000 Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.556.557,94	0	1.000.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.043.577,66**	**1.500.000**	**-811.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maßnahme: 15-0006 Zuweisungen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	334.224,00	0	0	0	0	0	0	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	334.224,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**334.224,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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 2024 16.01

Produktbereich: **16** Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: **16.01** Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	29.982.429,25	29.202.100	31.069.400	32.867.400	34.256.700	35.320.300
	40110000 Grundsteuer A	*155.475,53*	*196.400*	*196.400*	*196.600*	*196.600*	*196.800*
	40120000 Grundsteuer B	*3.022.336,77*	*3.040.000*	*3.040.000*	*3.060.000*	*3.060.000*	*3.080.000*
	40130000 Gewerbesteuer	*15.418.395,99*	*14.000.000*	*16.000.000*	*17.072.000*	*17.890.000*	*18.444.000*
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	*8.292.748,39*	*8.567.200*	*8.546.000*	*9.135.700*	*9.638.100*	*10.062.100*
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	*2.027.057,65*	*2.281.300*	*2.112.000*	*2.173.200*	*2.214.500*	*2.256.600*
	40310000 Vergnügungssteuer	*164.676,62*	*140.000*	*150.000*	*150.000*	*150.000*	*150.000*
	40320000 Hundesteuer	*93.780,43*	*95.000*	*95.000*	*95.000*	*95.000*	*95.000*
	40510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	*807.957,87*	*882.200*	*930.000*	*984.900*	*1.012.500*	*1.035.800*
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.334.979,64	1.276.679	2.043.300	1.139.900	468.700	319.900
	41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	*675.647,00*	*993.729*	*1.760.500*	*850.000*	*162.000*	*0*
	41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	*659.332,64*	*282.950*	*282.800*	*289.900*	*306.700*	*319.900*
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	1.500	0	0	0	0
	42310000 Schuldendiensthilfen vom Land	*0,00*	*1.500*	*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	613.696,23	580.000	580.102	580.102	580.102	580.102
	45110000 Konzessionsabgaben	*558.246,21*	*580.000*	*580.000*	*580.000*	*580.000*	*580.000*
	45250000 Erstattung von sonstigen Steuern	*372,90*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	45310000 periodenfremde Erträge	*40.823,68*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	45830000 Sonstige nicht zahlungswirksamen ordentliche Erträge	*14.151,18*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	45900000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*102,26*	*0*	*102*	*102*	*102*	*102*
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	31.931.105,12	31.060.279	33.692.802	34.587.402	35.305.502	36.220.302
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	14.273.251,24	15.624.100	17.252.700	17.497.000	17.722.900	17.929.700
	53170000 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an private Unternehmen	*0,00*	*6.000*	*9.000*	*9.000*	*9.000*	*9.000*
	53410000 Gewerbesteuerumlage	*1.232.718,81*	*1.103.700*	*1.261.300*	*1.345.800*	*1.410.300*	*1.454.000*
	53740000 Kreisumlage allgemein (§ 56,1 KrO)	*6.032.892,78*	*7.199.400*	*8.141.400*	*8.222.800*	*8.305.000*	*8.388.100*
	53750000 Kreisumlage Jugendamtsumlage (§ 56,5 KrO)	*7.007.639,65*	*7.315.000*	*7.841.000*	*7.919.400*	*7.998.600*	*8.078.600*
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	492.723,32	41.200	44.600	44.600	44.600	44.600
	54120000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	*357,00*	*100*	*100*	*100*	*100*	*100*
	54450000 sonstige Steuern	*45.727,15*	*41.100*	*44.500*	*44.500*	*44.500*	*44.500*
	54720000 Wertveränderungen bei Finanzanlagen	*123.377,71*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	54980000 periodenfremde Aufwendungen	*323.261,46*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
17 =	Ordentliche Aufwendungen	14.765.974,56	15.665.300	17.297.300	17.541.600	17.767.500	17.974.300
18 =	**Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**17.165.130,56**	**15.394.979**	**16.395.502**	**17.045.802**	**17.538.002**	**18.246.002**
19 +	Finanzerträge	466.092,90	451.600	781.541	685.525	580.508	460.490
	46150000 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*11.000,00*	*0*	*8.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
	46170000 Zinserträgen von Kreditinstituten (private Unternehmen)	*16.222,92*	*100*	*400.000*	*300.000*	*200.000*	*100.000*
	46180000 Zinseinzahlungen von übrigen Bereichen	*-14.523,37*	*15.000*	*35.541*	*35.525*	*35.508*	*35.490*
	46510000 Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	*453.393,35*	*436.500*	*338.000*	*342.000*	*337.000*	*317.000*
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	335.260,19	445.500	398.000	525.500	644.500	754.500
	55170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (private Unternehmen)	*326.806,14*	*425.000*	*378.500*	*506.000*	*625.000*	*735.000*
	55180000 Zinsaufwendungen sonstige inländischen Bereich	*-149,00*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
	55910000 Kreditbeschaffungskosten	*20,00*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
	55990000 Sonstige Finanzaufwendungen	*8.583,05*	*10.000*	*9.000*	*9.000*	*9.000*	*9.000*
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	130.832,71	6.100	383.541	160.025	-63.992	-294.010
22 =	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**17.295.963,27**	**15.401.079**	**16.779.043**	**17.205.827**	**17.474.010**	**17.951.992**

Teilergebnisplan 2024 16.01

Produktbereich: **16** Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: **16.01** Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	1.186.000	0	0	0	0
	49100000 außerordentliche Erträge	*0,00*	*1.186.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	1.186.000	0	0	0	0
26 =	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)**	**17.295.963,27**	**16.587.079**	**16.779.043**	**17.205.827**	**17.474.010**	**17.951.992**
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)	17.295.963,27	16.587.079	16.779.043	17.205.827	17.474.010	17.951.992
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**17.295.963,27**	**16.587.079**	**16.779.043**	**17.205.827**	**17.474.010**	**17.951.992**

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

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)

46150000 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen

- Avalprovision

46510000 Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen

- Gewinnausschüttung Stromnetzges. Gescher GmbH & Co.KG (173.000 EUR)
- Eigenbetrieb Abwasserwerk (140.000 EUR)
- Bürgerwind Gescher GmbH & Co.KG (35.000 EUR)

Teilfinanzplan 2024 16.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **16** Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe **16.01** Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	29.547.794,40	29.202.100	31.069.400	0	32.867.400	34.256.700	35.320.300
60110000 Grundsteuer A	*155.089,74*	*196.400*	*196.400*	*0*	*196.600*	*196.600*	*196.800*
60120000 Grundsteuer B	*3.011.890,92*	*3.040.000*	*3.040.000*	*0*	*3.060.000*	*3.060.000*	*3.080.000*
60130000 Gewerbesteuer	*15.459.444,49*	*14.000.000*	*16.000.000*	*0*	*17.072.000*	*17.890.000*	*18.444.000*
60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	*7.812.237,38*	*8.567.200*	*8.546.000*	*0*	*9.135.700*	*9.638.100*	*10.062.100*
60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	*2.041.766,85*	*2.281.300*	*2.112.000*	*0*	*2.173.200*	*2.214.500*	*2.256.600*
60310000 Vergnügungsteuer	*165.876,62*	*140.000*	*150.000*	*0*	*150.000*	*150.000*	*150.000*
60320000 Hundesteuer	*93.530,53*	*95.000*	*95.000*	*0*	*95.000*	*95.000*	*95.000*
60510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	*807.957,87*	*882.200*	*930.000*	*0*	*984.900*	*1.012.500*	*1.035.800*
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.334.979,64	1.276.679	2.043.300	0	1.139.900	468.700	319.900
61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	*675.647,00*	*993.729*	*1.760.500*	*0*	*850.000*	*162.000*	*0*
61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*659.332,64*	*282.950*	*282.800*	*0*	*289.900*	*306.700*	*319.900*
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	1.500	0	0	0	0	0
62310000 Schuldendiensthilfen vom Land	*0,00*	*1.500*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.434.810,60	2.500.000	2.500.000	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000
63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*2.434.810,60*	*2.500.000*	*2.500.000*	*0*	*2.500.000*	*2.500.000*	*2.500.000*
05 + Privatrechtliche Leistungesentgelte	34.921,67	0	0	0	0	0	0
64610000 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*34.921,67*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	52.449,93	0	0	0	0	0	0
64820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*52.095,10*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
64850000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*354,83*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
07 + Sonstige Einzahlungen	627.853,27	735.221	580.102	0	710.102	710.102	710.102
65110000 Konzessionsabgaben	*589.837,24*	*580.000*	*580.000*	*0*	*580.000*	*580.000*	*580.000*
65250000 Erstattung von sonstigen Steuern	*2.172,16*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
65300000 periodenfremde Erträge	*43.806,06*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
65910000 sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*-7.962,19*	*155.221*	*102*	*0*	*130.102*	*130.102*	*130.102*
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	455.595,90	451.600	781.541	0	685.525	580.508	460.490
66150000 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*0,00*	*0*	*8.000*	*0*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	*16.222,92*	*100*	*400.000*	*0*	*300.000*	*200.000*	*100.000*
66180000 Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	*-14.020,37*	*15.000*	*35.541*	*0*	*35.525*	*35.508*	*35.490*
66510000 Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	*453.393,35*	*436.500*	*338.000*	*0*	*342.000*	*337.000*	*317.000*
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.488.405,41	34.167.100	36.974.343	0	37.902.927	38.516.010	39.310.792
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	595.160,13	0	700.000	0	700.000	700.000	700.000
72200000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*309.742,69*	*0*	*500.000*	*0*	*500.000*	*500.000*	*500.000*
72320000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	*10.204,91*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
72350000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*2.275,40*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
72380000 Erstattungen an übrige Bereiche	*76.740,14*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

Teilfinanzplan 2024 16.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **16** Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe **16.01** Allgemeine Finanzwirtschaft

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*196.196,99*	*0*	*200.000*	*0*	*200.000*	*200.000*	*200.000*
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	336.282,49	445.500	398.000	0	525.500	644.500	754.500
	75170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (private Unternehmen)	*326.806,14*	*425.000*	*378.500*	*0*	*506.000*	*625.000*	*735.000*
	75910000 Kreditbeschaffungskosten	*20,00*	*500*	*500*	*0*	*500*	*500*	*500*
	75990000 Sonstige Finanzaufwendungen	*9.456,35*	*20.000*	*19.000*	*0*	*19.000*	*19.000*	*19.000*
14	- Transferauszahlungen	16.724.763,35	18.124.100	19.752.700	0	19.997.000	20.222.900	20.429.700
	73140000 Zuweisungen f. lfd. Zwecke an gesetzliche Sozialversicherungen	*7.320,36*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	73160000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	*2.444.191,75*	*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*	*6.000*	*9.000*	*0*	*9.000*	*9.000*	*9.000*
	73410000 Gewerbesteuerumlage	*1.232.718,81*	*1.103.700*	*1.261.300*	*0*	*1.345.800*	*1.410.300*	*1.454.000*
	73740000 Kreisumlage allgemein	*6.032.892,78*	*7.199.400*	*8.141.400*	*0*	*8.222.800*	*8.305.000*	*8.388.100*
	73750000 Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt	*7.007.639,65*	*7.315.000*	*7.841.000*	*0*	*7.919.400*	*7.998.600*	*8.078.600*
15	- Sonstige Auszahlungen	352.424,11	207.085	44.600	0	218.500	218.500	218.500
	74120000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	*357,00*	*100*	*100*	*0*	*100*	*100*	*100*
	74420000 Umsatzsteuer	*544,91*	*7.885*	*0*	*0*	*15.900*	*15.900*	*15.900*
	74450000 sonstige Steuern	*27.941,99*	*41.100*	*44.500*	*0*	*44.500*	*44.500*	*44.500*
	74980000 periodenfremde Aufwendungen	*323.261,46*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	74990000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen	*318,75*	*158.000*	*0*	*0*	*158.000*	*158.000*	*158.000*
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.008.630,08	18.776.685	20.895.300	0	21.441.000	21.785.900	22.102.700
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.479.775,33**	**15.390.415**	**16.079.043**	**0**	**16.461.927**	**16.730.110**	**17.208.092**
	Investitionstätigkeit							

	Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.440.581,54	1.524.030	1.536.400	0	1.574.800	1.666.100	1.737.800
	68110000 Investitionszuweisungen vom Land	*1.440.581,54*	*1.524.030*	*1.536.400*	*0*	*1.574.800*	*1.666.100*	*1.737.800*
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	46.550,00	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
	68480000 Erlöse aus der Veräußerung von sonst. Finanzanlagen	*46.550,00*	*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)	1.487.131,54	1.559.030	1.571.400	0	1.609.800	1.701.100	1.772.800
	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	395.000,00	450.000	1.050.000	0	350.000	350.000	350.000
	78480000 Auszahlungen für den Erwerb von sonst Finanzanlagen	*395.000,00*	*450.000*	*1.050.000*	*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)	395.000,00	450.000	1.050.000	0	350.000	350.000	350.000

Teilfinanzplan 2024 16.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **16** Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe **16.01** Allgemeine Finanzwirtschaft

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
31 =	**Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)**	**1.092.131,54**	**1.109.030**	**521.400**	**0**	**1.259.800**	**1.351.100**	**1.422.800**

Teilfinanzplan 2024 16.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: **16** Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: **16.01** Allgemeine Finanzwirtschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit-ge-stellt	Gesamt-einzah-lungen/ -auszah-lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 16-001 Beteiligungen									
- Einzahlung aus der Veräußerung von Finanzanlagen	46.550,00	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000	0	0
68480000 Erlöse aus der Veräußerung von sonst. Finanzanlagen	46.550,00	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von sonst Finanzanlagen	45.000,00	100.000	700.000	0	0	0	0	0	0
78480000 Auszahlungen für den Erwerb von sonst Finanzanlagen	45.000,00	100.000	700.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**1.550,00**	**-65.000**	**-665.000**	**0**	**35.000**	**35.000**	**35.000**	**0**	**0**
Maßnahme: 16-002 Zuwendungen Investitionspauschale									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen / Verkaufserlöse	1.440.581,54	1.524.030	1.536.400	0	1.574.800	1.666.100	1.737.800	0	0
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	1.440.581,54	1.524.030	1.536.400	0	1.574.800	1.666.100	1.737.800	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**1.440.581,54**	**1.524.030**	**1.536.400**	**0**	**1.574.800**	**1.666.100**	**1.737.800**	**0**	**0**
Maßnahme: 16-003 Versorgungsfonds wvk									
- Auszahlungen für den Erwerb von sonst Finanzanlagen	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)	**-350.000,00**	**-350.000**	**-350.000**	**0**	**-350.000**	**-350.000**	**-350.000**	**0**	**0**

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 2024
- Schlussbilanz zum 31.12.2022
- Ergebnis- und Finanzrechnungen 2022
- 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
- Stadtwerke Gescher GmbH
- Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co.KG
- Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH
- Grundstücksgesellschaft Gescher mbH

Stellenplan

der

Stadt Gescher

für

das Haushaltsjahr

2024

Stellenplan 2024

Teil A: Beamte

- Gemeindeverwaltung -

Amtsbezeichnungen	Besoldungs-gruppe	Zahl der Stellen 2024		Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	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	4,00		5,15	4,55	0,75 VZE kw
Stadtamtmann/-frau	A 11	5,60		5,00	3,00	
Stadtoberinspektor/-in	A 10	3,70		3,70	1,70	2,0 VZE aktuell besetzt mit A 9 Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt
Stadtinspektor/-in	A 9	0,00		0,00	2,00	
Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt						
Stadtamtsinspektor/-in,	A 9	2,00		3,00	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		**18,30**	**0,00**	**19,85**	**16,00**	
Beamte in der Freistellungsphase ATZ						
insgesamt		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	

Stellenübersicht 2024

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	4,00	5,60	3,70	0,00	2,00	1,00	0,00	0,00	18,30	
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	
15-01	Wirtschaftsförderung							0,50								0,50	
Summe																0,60	
	Stadtentwicklung, Infrastruktur, Umwelt																
09-01	Räumliche Planung/ Stadtentwicklung								0,40							0,40	
12-01	Öffentliche Verkehrsflächen/Verkehrsanlagen								0,35							0,35	
13-01	Öffentliches Grün/Natur und Landschaft								0,20							0,20	
Summe																0,95	
	Bürgerservice, Sicherheit, Ordnung																
02-01	Sicherheit und Ordnung							0,80		0,05						0,85	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															0,00	
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																3,45	
	Soziales																
05-01	SGB II							1,50		1,00						2,50	A 12: 0,75 VZE kw
05-03	SGB XII, AsylbLG								1,00							1,00	
Summe																3,50	

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	
	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								1,00	0,50							
01-08	Personalmanagement								0,60	1,00						1,60	A 10: aktuell besetzt mit A 9 Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt
01-10	IT											1,00				1,00	
Summe																2,60	
	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	4,00	5,60	3,70	0,00	2,00	1,00	0,00	0,00	18,30	

Während des lfd. Haushaltsjahres ist die Besetzung einer Beamtenstelle auch mit einem/r vergleichbaren Angestellten zulässig.

Stellenplan 2024

Teil B: Tariflich Beschäftigte

- Gemeindeverwaltung -

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2023	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	9,00	6,50	
10	2,30	2,00	2,00	
9c	10,10	12,10	9,60	
9b	3,80	5,50	4,20	
9a	11,20	8,20	8,70	
8	8,15	8,15	8,30	
7	2,65	2,50	2,15	
6	32,00	30,15	30,15	2,0 VZE kw; 1,0 VZE mit Besetzungssperre bis 06/2024
5	7,35	7,85	8,00	1,35 VZE kw
4	5,00	3,00	3,00	
3	3,65	3,65	4,40	
2	3,14	3,14	2,80	
1	0,00	0,00	0,00	
S 11	2,00	2,00	2,00	
insgesamt	**103,34**	**100,24**	**94,80**	

Anzahl der Beschäftigten in der Freistellungsphase ATZ	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
1	2	3	4	5
	1,50	0,00	0,00	
insgesamt	**1,50**	**0,00**	**0,00**	

Stellenübersicht 2024

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	2,30	10,10	3,80	11,20	8,15	2,65	32,00	7,35	5,00	3,65	3,14	0,00	2,00	103,34	
1	2	3																				4
	Verwaltungsvorstand																					
01-02	Verwaltungsführung					1,00															1,00	
Summe																					1,00	
	Stabsstellen / Vorstandssekretariat/ Beteiligungsgremien																					
01-02	Verwaltungsführung										0,65	1,00									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			12,95	2,00	2,00	1,00				19,95	E6: 1,0 VZE mit Besetzungssperre bis 06/2024, 1,0 VZE kw 01.01.2026; E5: 0,85 VZE kw
09-01	Räumliche Planung/ Stadtentwicklung			0,65			1,50							1,20							3,35	E 6: 0,5 VZE kw
10-01	Bauen/ Wohnen/ Denkmalschutz			0,35			0,50							1,80							2,65	E 6: 0,5 VZE kw
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																					35,60	
	Bürgerservice, Sicherheit, Ordnung																					
02-01	Sicherheit und Ordnung										0,40				0,50	0,50					1,40	E 5:0,5 VZE kw
02-02	Gewerbewesen										0,40										0,40	
02-07	Verkehrsangelegenheiten										0,20					1,00					1,20	

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
02-10	Bürgerbüro / Einwohnerangelegenheiten											1,00		2,25	0,70						3,95	
02-15	Gefahrenabwehr/Gefahrenvorbeugung													1,00				0,30			1,30	
Summe																					8,25	
	Soziales																					
05-01	SGB II								6,00											0,50	6,50	
05-03	SGB XII, AsylbLG								0,50	0,80	0,20									0,50	2,00	
05-04	Sozialversicherungswesen											0,80									0,80	
10-51	Gewährung von Wohngeld										1,60	0,20									1,80	
Summe																					11,10	
	Bildung, Kultur, Jugend, Sport																					
03-11	Schulträgerangelegenheiten												2,00	5,45	1,00		1,00	2,04		1,00	12,49	
04-04	Besondere Kulturträger; Förderung VHS, Musik-, Kunstschulen										0,50		0,65								1,15	
04-07	Westfälisches Glockenmuseum						0,50							0,50			1,65				2,65	
04-08	Stadtarchiv						0,50														0,50	
06-01	Kindergärten/ Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen									0,05											0,05	
06-02	Kinder- und Jugendarbeit									0,45				0,20							0,65	
08-01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen							0,50						0,10							0,60	
08-03	Bereitstellung und Betrieb von Bädern							0,30				2,00			0,75	0,50		0,80			4,35	
Summe																					22,44	
	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	2,00	1,30		1,00	1,50						9,20	
01-12, 01-13, 01-14	Immobiienmanagement						2,00	0,50			2,90	0,70		3,00							9,10	
Summe																					18,30	
	Entgeltgruppen	**15Ü**	**15**	**14**	**13**	**12**	**11**	**10**	**9c**	**9b**	**9a**	**8**	**7**	**6**	**5**	**4**	**3**	**2**	**1**	**S 11**	**Summe**	

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
	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	2,30	10,10	3,80	11,20	8,15	2,65	32,00	7,35	5,00	3,65	3,14	0,00	2,00	103,34	

Während des laufenden Haushaltsjahres ist die Besetzung einer Angestelltenstelle auch mit einem/r vergleichbaren Beamten/in zulässig.

Stellenübersicht 2024

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

- Beamte auf Probe und Widerruf -

Amtsbezeichnung	Besodungsgruppe	Zahl der Beamtinnen / Beamten 2024	Zahl der Beamtinnen / Beamten 2023	Zahl der Beamtinnen/ Beamten am 30.06.2023	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
Stadtinspektor/-in	A 9	3,00	2,00	2,00	1,0 VZE ab 01.09.2024
Stadtinspektoranwärter/innen	Anwärter A9-A11	1,00	1,00	1,00	bis 31.08.2024
	Insgesamt	4,00	3,00	3,00	

Stellenübersicht 2024

Teil B: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

- Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte -

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2024	Beschäftigt am 01.10.2023	Erläuterungen
1	2	3	4	5
- Verwaltungsfachangestellte/r	Ausbildungsverg.	3,00	2,00	1,0 VZE ab 01.08.2024; 1,0 VZE bis 31.07.2025; 1,0 VZE bis 31.07.2026
- Straßenwärter/in	Ausbildungsverg.	1,00	1,00	bis 31.07.2024
- Gärtner/in	Ausbildungsverg.	1,00	0,00	ab 01.08.2024
	Insgesamt	5,00	3,00	

Bilanz

der

Stadt Gescher

zum

31.12.2022

Bilanz 2022

Aktiva

	Bezeichnung	Stand zum 01.01.2022	Stand zum 31.12.2022	Differenz
		in EUR		
	Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.	**Anlagevermögen**	**115.207.044,67**	**116.704.228,08**	**1.497.183,41**
1.1	***Immaterielle Vermögensgegenstände***	***169.342,39***	***151.853,69***	***-17.488,70***
1.2	***Sachanlagen***	***99.859.252,55***	***101.032.821,71***	***1.173.569,16***
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.243.980,05	8.249.328,55	5.348,50
1.2.1.1	Grünflächen	7.072.901,21	7.079.237,44	6.336,23
1.2.1.2	Ackerland	242.748,88	242.055,20	-693,68
1.2.1.3	Wald, Forsten	160.468,00	160.468,00	0,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	767.861,96	767.567,91	-294,05
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	43.017.951,52	42.617.112,12	-400.839,40
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.260.831,34	2.604.249,46	343.418,12
1.2.2.2	Schulen	25.966.589,97	25.193.346,90	-773.243,07
1.2.2.3	Wohnbauten	156.573,00	155.365,68	-1.207,32
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	14.633.957,21	14.664.150,08	30.192,87
1.2.3	Infrastrukturvermögen	40.988.135,19	39.773.334,33	-1.214.800,86
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.778.862,69	9.802.840,19	23.977,50
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	369.784,34	362.071,06	-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	29.411.590,39	27.904.623,80	-1.506.966,59
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.427.897,77	1.703.799,28	275.901,51
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	176.183,22	168.551,25	-7.631,97
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	6.557,08	9.911,08	3.354,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.444.513,78	2.310.810,42	-133.703,36
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.691.794,92	1.760.800,50	69.005,58
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.290.136,79	6.142.973,46	2.852.836,67
1.3	***Finanzanlagen***	***15.178.449,73***	***15.519.552,68***	***341.102,95***
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	9.785.589,00	9.785.589,00	0,00
1.3.2	Beteiligungen	740.334,21	738.784,21	-1.550,00
1.3.3	Sondervermögen	4.159.885,26	4.159.885,26	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	423.300,47	773.300,47	350.000,00
1.3.5	Ausleihungen	69.340,79	61.993,74	-7.347,05
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	69.340,79	61.993,74	-7.347,05
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
2.	**Umlaufvermögen**	**17.906.898,01**	**21.471.401,17**	**3.564.503,16**
2.1	***Vorräte***	***4.488.705,06***	***4.987.476,53***	***498.771,47***
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	22.976,72	56.832,85	33.856,13
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	4.465.728,34	4.930.643,68	464.915,34
2.2	***Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände***	***2.547.549,78***	***3.790.684,50***	***1.243.134,72***
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.563.167,46	2.405.825,41	842.657,95
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	975.289,85	1.383.829,28	408.539,43
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	9.092,47	1.029,81	-8.062,66
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	10.870.643,17	12.693.240,14	1.822.596,97
3	**Aktive Rechnungsabgrenzung**	**1.100.011,46**	**2.002.460,02**	**902.448,56**
4.	**Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Bilanzsumme	**134.213.954,14**	**140.178.089,27**	**5.964.135,13**

Passiva

	Bezeichnung	Stand zum 01.01.2022	Stand zum 31.12.2022	Differenz
		in EUR		
1.	**Eigenkapital**	**43.559.448,91**	**46.829.946,93**	**3.270.498,02**
1.1	Allgemeine Rücklage	27.164.803,64	27.164.803,64	0,00
1.2	Sonderrücklagen	5.354.473,78	0,00	-5.354.473,78
1.3	Ausgleichsrücklage	11.040.171,49	16.394.645,27	5.354.473,78
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	3.270.498,02	3.270.498,02
2.	**Sonderposten**	**46.557.693,71**	**45.114.581,08**	**-1.443.112,63**
2.1	für Zuwendungen	30.271.936,76	29.410.056,69	-861.880,07
2.2	für Beiträge	11.790.535,93	11.313.375,48	-477.160,45
2.3	für Gebührenausgleich	129.928,63	378.761,57	248.832,94
2.4	Sonstige Sonderposten	4.365.292,39	4.012.387,34	-352.905,05
3.	**Rückstellungen**	**17.146.529,19**	**17.844.053,50**	**697.524,31**
3.1	Pensionsrückstellungen	14.574.754,89	15.332.036,38	757.281,49
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	6.000,00	6.000,00	0,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	932.087,40	911.248,47	-20.838,93
3.4	Sonstige Rückstellungen	1.633.686,90	1.594.768,65	-38.918,25
4.	**Verbindlichkeiten**	**24.277.064,41**	**27.520.655,99**	**3.243.591,58**
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	14.946.715,52	13.815.794,89	-1.130.920,63
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	776.948,00	740.548,00	-36.400,00
4.2.5	von Kreditinstituten	14.169.767,52	13.075.246,89	-1.094.520,63
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	1.169.065,99	1.316.577,77	147.511,78
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	60.600,54	154.734,59	94.134,05
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	8.100.682,36	12.233.548,74	4.132.866,38
4.8	Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
5.	**Passive Rechnungsabgrenzung**	**2.673.217,92**	**2.868.851,77**	**195.633,85**
	Bilanzsumme	**134.213.954,14**	**140.178.089,27**	**5.964.135,13**

435
pdf-Kopie

Ergebnisrechnung 2022

Finanzrechnung 2022

Ergebnisrechnung 2022

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2022	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti-gungsüber-tragung 2022
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	28.594.529,24	26.593.000,00	0,00	29.982.429,25	3.389.429,25	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.702.860,17	3.606.488,00	83.556,00	4.875.335,86	1.268.847,86	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	29.393,66	16.500,00	0,00	27.665,69	11.165,69	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.060.753,98	2.229.435,00	0,00	2.005.662,21	-223.772,79	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	660.047,26	689.643,00	23.760,00	597.474,37	-92.168,63	69.638,40
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	991.202,17	886.561,00	0,00	1.046.876,60	160.315,60	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.854.319,07	995.544,00	0,00	1.828.187,00	832.643,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	21.989,33	0,00	0,00	16.131,02	16.131,02	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	1.665,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	39.916.759,88	35.017.171,00	107.316,00	40.379.762,00	5.362.591,00	69.638,40
11	- Personalaufwendungen	7.174.995,06	7.564.709,00	0,00	7.216.276,72	-348.432,28	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	782.277,99	828.121,00	0,00	1.169.591,86	341.470,86	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.133.859,30	5.917.618,11	17.313,11	5.162.742,42	-754.875,69	53.475,35
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.149.172,67	3.369.927,00	0,00	3.816.162,24	446.235,24	0,00
15	- Transferaufwendungen	16.679.562,14	17.999.961,00	12.500,00	17.630.493,33	-369.467,67	7.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.157.573,02	2.656.780,63	302.180,63	2.596.382,65	-60.397,98	592.089,29
17	= Ordentliche Aufwendungen	35.077.440,18	38.337.116,74	331.993,74	37.591.649,22	-745.467,52	652.564,64
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**4.839.319,70**	**-3.319.945,74**	**-224.677,74**	**2.788.112,78**	**6.108.058,52**	**-582.926,24**
19	+ Finanzerträge	934.281,92	830.740,00	0,00	841.865,05	11.125,05	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	419.127,84	458.540,00	0,00	359.479,81	-99.060,19	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	515.154,08	372.200,00	0,00	482.385,24	110.185,24	0,00
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**5.354.473,78**	**-2.947.745,74**	**-224.677,74**	**3.270.498,02**	**6.218.243,76**	**-582.926,24**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	88.900,00	0,00	0,00	-88.900,00	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	88.900,00	0,00	0,00	-88.900,00	0,00
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**5.354.473,78**	**-2.858.845,74**	**-224.677,74**	**3.270.498,02**	**6.129.343,76**	**-582.926,24**
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)**	**5.354.473,78**	**-2.858.845,74**	**-224.677,74**	**3.270.498,02**	**6.129.343,76**	**-582.926,24**
	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	0,00	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

pdf-Kopie

Finanzrechnung 2022

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	28.509.652,18	26.593.000,00	0,00	29.547.794,40	2.954.794,40	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.959.782,47	2.629.407,00	83.556,00	3.816.748,80	1.187.341,80	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	21.961,30	18.500,00	0,00	42.920,08	24.420,08	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.038.895,76	4.135.300,00	0,00	4.065.896,79	-69.403,21	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungesentgelte	745.808,23	689.310,00	23.760,00	653.553,05	-35.756,95	69.638,40
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.308.080,06	885.971,00	0,00	1.079.472,16	193.501,16	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.732.570,98	1.033.350,00	0,00	1.719.017,72	685.667,72	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	945.046,82	830.740,00	0,00	831.368,05	628,05	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.261.797,80	36.815.578,00	107.316,00	41.756.771,05	4.941.193,05	69.638,40
10	- Personalauszahlungen	6.548.287,62	7.204.799,00	0,00	6.767.502,81	-437.296,19	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	899.761,10	912.860,00	0,00	889.636,57	-23.223,43	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.962.345,98	6.627.243,11	17.313,11	5.402.331,40	-1.224.911,71	53.475,35
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	419.915,67	458.540,00	0,00	360.502,11	-98.037,89	0,00
14	- Transferauszahlungen	19.327.008,90	20.479.100,00	12.500,00	19.908.161,82	-570.938,18	7.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.999.803,25	2.942.622,63	302.180,63	2.472.508,30	-470.114,33	592.089,29
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.157.122,52	38.625.164,74	331.993,74	35.800.643,01	-2.824.521,73	652.564,64
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**8.104.675,28**	**-1.809.586,74**	**-224.677,74**	**5.956.128,04**	**7.765.714,78**	**-582.926,24**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.024.403,99	2.800.250,00	432.000,00	3.477.605,74	677.355,74	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	845.761,47	1.189.300,00	0,00	566.301,74	-622.998,26	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	47.336,58	67.346,00	0,00	53.897,05	-13.448,95	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	251.571,20	552.000,00	0,00	319.487,14	-232.512,86	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.169.073,24	4.608.896,00	432.000,00	4.417.291,67	-191.604,33	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.372.126,16	2.802.434,27	1.891.934,27	2.096.537,49	-705.896,78	684.652,84
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.569.840,65	8.420.683,95	4.287.683,95	3.240.664,08	-5.180.019,87	3.979.613,12
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	925.526,47	2.017.566,97	401.976,97	818.552,18	-1.199.014,79	972.046,37
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	390.000,00	420.000,00	0,00	395.000,00	-25.000,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	576.335,85	2.842.044,32	892.044,32	911.532,32	-1.930.512,00	2.009.429,06
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.833.829,13	16.502.729,51	7.473.639,51	7.462.286,07	-9.040.443,44	7.645.741,39
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-4.664.755,89	-11.893.833,51	-7.041.639,51	-3.044.994,40	8.848.839,11	-7.645.741,39
32	**= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)**	**3.439.919,39**	**-13.703.420,25**	**-7.266.317,25**	**2.911.133,64**	**16.614.553,89**	**-8.228.667,63**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	4.400.000,00	0,00	0,00	-4.400.000,00	0,00
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für zur Liquiditätssicherung	500.000,00	0,00	0,00	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.085.075,46	1.142.710,00	0,00	1.094.520,63	-48.189,37	0,00
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	500.000,00	0,00	0,00	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.085.075,46	3.257.290,00	0,00	-1.094.520,63	-4.351.810,63	0,00
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)**	**2.354.843,93**	**-10.446.130,25**	**-7.266.317,25**	**1.816.613,01**	**12.262.743,26**	**-8.228.667,63**
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	8.477.869,21	6.628.597,00	0,00	10.870.643,17	4.242.046,17	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	37.930,03	0,00	0,00	5.983,96	5.983,96	0,00

pdf-Kopie

Finanzrechnung 2022

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie-bener Ansatz 2022	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti-gungsüber-tragung
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
41 =	Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	10.870.643,17	-3.817.533,25	-7.266.317,25	12.693.240,14	16.510.773,39	-8.228.667,63

pdf-Kopie

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2024	Voraussichtlich fällige Zahlungen			
	Gesamtbetrag VE	Voraussichtlich fällige Zahlungen		
	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR
Flüchtlingsunterkunft	400	400	0	0
3-Fach Sporthalle	9.880	3.120	4.160	2.600
Am Campus - Bahnhofstraße bis Raiffeisenstraße	304	304	0	0
Schultenrott	855	855	0	0
Umgestaltung Kirchplatzumfeld ISEK	1.215	1.215	0	0
Raiffeisenstraße-Am Campus (036)	202	202	0	0
Bettina-von-Armin-Straße (025)	180	180	0	0
Summe	13.036	6.276	4.160	2.600
Nachrichtlich: In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	5.000	4.000	4.500	3.500

Zuwendungen an Fraktionen
Teil A: Geldleistungen

Fraktion	Haushaltsplan Jan- Dez 2024 EUR EUR		Haushaltsplan 2023 EUR	Haushaltsplan 2022 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 €	3.120,00 €	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 €	1.680,00 €	
UWG-Fraktion	1.920,00 €	UWG-Fraktion 8 Fraktionsmitglieder x 20 € x **12 Monate**	1.920,00 €	1.920,00 €	
Bündnis 90 / Die Grünen	1.680,00 €	Bündnis 90 / Die Grünen 7 Fraktionsmitglieder x 20€ x **12 Monate**	1.680,00 €	1.680,00 €	
FDP-Fraktion	720,00 €	FDP-Fraktion 3 Fraktionsmitglieder x20 € x **12 Monate**	720,00 €	720,00 €	

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: CDU

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2024	Vorjahr 2023	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 2024	Vorjahr 2023	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 2024	Vorjahr 2023	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 2024	Vorjahr 2023	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 2024	Vorjahr 2023	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 2022 EUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 EUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024 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	740.548	695.748	650.948
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			
2.5 vom privaten Kreditmarkt			
2.5.1. von Banken und Kreditinstituten	13.075.247	11.970.968	15.933.738
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	1.316.578	1.200.000	1.000.000
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	154.735	125.000	125.000
7. Sonstige Verbindlichkeiten	10.055.270	6.726.455	7.091.955
8. Erhaltene Anzahlungen	2.178.279	2.665.094	3.045.094
9. Summe aller Verbindlichkeiten	27.520.657	23.383.265	27.846.735
Nachrichtlich: **Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:**	1.600.000	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 31.12.2021 in Mio. €	Jahres-ergebnis 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. €	Plan 31.12.2027 in Mio. €
Allgemeine Rücklage	27,165	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	0,000	0,000	0,000
Sonderrücklagen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Ausgleichsrücklage	11,040	16,394	19,664	17,715	14,353	11,563	8,019
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	5,354	3,270	-1,949	-3,362	-2,790	-3,544	-3,036
Eigenkapital	**43,559**	**46,829**	**44,880**	**41,518**	**38,728**	**35,184**	**32,148**

Jahresabschluss

des

Abwasserwerkes

der Stadt Gescher

für das Wirtschaftsjahr 2022

sowie

Wirtschaftsplan 2023

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN

WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT · STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

Bericht
über die Prüfung

des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2022
und des Lageberichtes 2022

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 2022	I/1
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2022	I/2
Anhang für das Geschäftsjahr 2022	I/3
Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022	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

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
SüwVO Abw	Verordnung zur Selbstüberwachung von Abwasseranlagen – Selbstüberwachungsverordnung Abwasser –
TVöD	Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst
UStG	Umsatzsteuergesetz
VOB	Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen
VOL	Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen
ZVK	Zusatzversorgungskasse
*	*+ = Ergebnisverbesserung, - = Ergebnisrückgang*

pdf-Kopie

I. Prüfungsauftrag

Mit Beschluss vom 07. Dezember 2022 des Betriebsausschusses der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung

Abwasserwerk der Stadt Gescher, Gescher,
– nachfolgend auch „Abwasserwerk“ oder „Betrieb“ genannt –

wurden wir zum Abschlussprüfer für das Wirtschaftsjahr 2022 gewählt. Die Betriebsleitung erteilte uns daraufhin den Auftrag, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 und den Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2022 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€ 475 erwirtschaften, der um T€ 29 über dem Ergebnis des Vorjahres lag. Das geplante Jahresergebnis wurde um T€ 17 geringfügig überschritten.

Das Gebührenaufkommen für Schmutz- und Niederschlagswasser nahm gegenüber dem Vorjahr leicht zu. Dies war im Schmutzwasserbereich auf eine höhere Schmutzwassermenge und im Niederschlagswasserbereich auf einen Anstieg der angeschlossenen Flächen im Vergleich zum Vorjahr zurückzuführen.

Der Material- und Fremdleistungsaufwand belief sich insgesamt auf T€ 595 und lag damit um T€ 31 unter dem Vorjahreswert.

Die Zinsaufwendungen reduzierten sich planmäßig und lagen aufgrund geringerer Darlehensneuaufnahmen unter dem geplanten Ansatz von T€ 215.

In 2022 wurden Investitionen in Höhe von T€ 819 getätigt. Diese betrafen im Wesentlichen die Sanierung und erstmalige Herstellung von Kanälen sowie die Kosten für die Umsetzung verschiedener Maßnahmen am Zentralklärwerk.

Die Eigenkapitalquote stieg unter Einbeziehung der Sonderposten von 60,1 % auf 61,0 %.

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.

Die mit dem russischen Angriffskrieg gegen die Ukraine einhergehenden Auswirkungen auf den Energie- und Baustoffmarkt in Deutschland schlägt sich auch auf die Höhe des Schmutzwassergebühr für das Jahr 2023 nieder. Trotz der Reduzierung der kalkulatorischen Zinsen von 3 % auf 0,46 % wurde die Schmutzwassergebühr von 2,22 €/m³ auf 2,31 €/m³ angehoben.

Aus dem bisherigen Verlauf des Jahres 2023 rechnet die Betriebsleitung mit keinen größeren Abweichungen gegenüber dem im Dezember 2022 beschlossenen Wirtschaftsplan. Für 2023 wird mit einem Jahresergebnis von T€ 265 gerechnet.

An maßgeblichen Investitionsmaßnahmen sind die Reduzierung des Regenwasserabflusses in das Schmutzwassersystem im Ortsteil Hochmoor, Trennkanalisation Gewerbegebiet Hof Wissing und Erneuerung der Maschinentechnik im Pumpwerk Hochmoor zu nennen. Zur Finanzierung der Projekte Fremdwasserreduzierung Hochmoor und Erneuerung Maschinentechnik Pumpwerk Hochmoor werden Darlehnsaufnahmen in Höhe von insgesamt T€ 180 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.

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 der Betriebsleitung. Es ist Aufgabe des Abschlussprüfers, diese Unterlagen und Angaben im Rahmen einer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

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 ergaben sich nachfolgende Prüfungsschwerpunkt:

- Entwicklung der Umsatzerlöse
- Einzelsachverhalte mit wesentlichen Auswirkungen auf die Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Der von uns geprüfte und mit dem Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 wurde vom Rat der Stadt Gescher in seiner Sitzung vom 28. September 2022 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.

pdf-Kopie

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.

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 2023 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 2021 sind auf den Konten für das Wirtschaftsjahr 2022 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 2022 wurde vom Rat der Stadt Gescher in seiner Sitzung am 15. Dezember 2021 beschlossen.

pdf-Kopie

Gegenüber dem Planansatz ergaben sich für die Erfolgsrechnung in zusammengefasster Form folgende Abweichungen:

	Plan	Ist	Ab-weichung*
	T€	T€	T€
Umsatzerlöse	2.882	2.846	- 36
Materialaufwand	602	595	+ 7
Rohüberschuss	2.280	2.251	- 29
sonstige Erträge	65	82	+ 17
	+ 2.345	+ 2.333	- 12
Personalaufwand	443	429	+ 14
Abschreibungen	947	963	- 16
Zinsergebnis	- 215	- 208	+ 7
sonstige Steuern	1	1	-
übrige betriebliche Aufwendungen	282	257	+ 25
	- 1.888	- 1.858	+ 30
Jahresergebnis	+ 457	+ 475	+ 18

Der Erfolgsplan sah einen Jahresüberschuss in Höhe von T€ 457 vor, der bei einem tatsächlichen Überschuss von T€ 475 um T€ 18 geringfügig überschritten wurde.

Der Investitionsplan sah Maßnahmen in Höhe von T€ 1.044 vor. Die realisierten Investitionen lagen mit T€ 819 um T€ 225 unter dem Planansatz. Begonnene Baumaßnahmen konnten in 2022 nicht fertiggestellt werden bzw. wurden in Folgejahre verschoben.

pdf-Kopie

1.2. Jahresabschluss

Der vorliegende Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 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

	31.12.2022		31.12.2021		Veränderung	
	T€	%	T€	%		T€
Aktivseite						
Anlagevermögen = langfristiges Vermögen	23.411	96	23.555	98	-	144
Vorräte	28	-	23	-	+	5
kurzfristige Forderungen	481	2	433	2	+	48
flüssige Mittel	375	2	114	-	+	261
kurzfristiges Vermögen	884	4	570	2	+	314
Gesamtvermögen	24.295	100	24.125	100	+	170
Passivseite						
Eigenkapital	6.953	29	6.618	27	+	335
Zuschüsse/Sonderposten	7.877	32	7.882	33	-	5
Darlehen	7.899	32	8.207	34	-	308
langfristiges Kapital	22.729	93	22.707	94	+	22
kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	949	4	1.003	4	-	54
übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	617	3	415	2	+	202
kurzfristiges Kapital	1.566	7	1.418	6	+	148
Gesamtkapital	24.295	100	24.125	100	+	170

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 vergrößerte sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 170 auf T€ 24.295.

Das Anlagevermögen war durch eine branchenüblich hohe Anlagenintensität (96 %) gekennzeichnet. Die Buchwerte der Sachanlagen und immateriellen Vermögensgegenstände nahmen um T€ 144 ab. Dabei standen Investitionen von T€ 819 Abschreibungen von T€ 963 gegenüber.

Die Investitionen 2022 betrafen vornehmlich die Erschließungsmaßnahmen Trennkanalisation Gewerbegebiet Hof Wissing und den Neubau des Regenwasserkanals Kardinal-von-Galen-Straße, diverse Arbeiten im Klärwerk sowie Erneuerungen von Hausanschlüssen und Kanälen.

Die kurzfristigen Forderungen beinhalteten im Wesentlichen Gebührenforderungen und Kanalanschlussbeiträge.

Die flüssigen Mittel enthielten zum 31. Dezember 2022 den Bestand der Barkasse sowie des Kontokorrentkontos. 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€ 475 bei Gewinnausschüttungen aus dem Jahresergebnis 2021 von T€ 140 um T€ 335. Der Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital betrug 29 % (i.V. 27 %).

Die Zuschüsse stiegen bei Zugängen von T€ 256 und Auflösungen von T€ 261 auf T€ 7.877.

Die langfristigen Darlehen verminderten sich bei einer Darlehensneuaufnahme von T€ 560 infolge planmäßiger Tilgungen (T€ 918) um T€ 308.

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten verringerten sich stichtagsbezogen um T€ 54.

Die Zunahme der übrigen kurzfristigen Verbindlichkeiten war vor allem auf stichtagsbedingt höheren Rückstellungen (+ T€ 74), höhere Verbindlichkeiten aus Kostenerstattungen gegenüber der Stadt Gescher (+ T€ 66) sowie gestiegenen Verbindlichkeiten für Gebührenüberdeckungen von T€ 188 (i.V. T€ 121) zurückzuführen.

pdf-Kopie

Die Relation des langfristigen Vermögens zum langfristigen Kapital entwickelte sich wie folgt:

	31.12.2022	31.12.2021
	T€	T€
langfristiges Vermögen	23.411	23.555
langfristiges Kapital	22.729	22.707
Unterdeckung	- 682	- 848

Zum Bilanzstichtag war das langfristige Vermögen zu 97 % (i. V. 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:

	2022 T€	2021 T€
1. Jahresüberschuss	+ 475	+ 446
2. Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	+ 963	+ 951
3. Auflösung Ertragszuschüsse	- 261	- 260
4. Veränderung der Rückstellungen	+ 74	- 10
5. Ab-/Zunahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	- 55	+ 22
6. Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	+ 126	+ 176
7. Zinsergebnis	+ 209	+ 231
8. Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit (Summe 1. - 7.)	**+ 1.531**	**+ 1.556**
9. Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen **= Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit**	**- 819**	**- 212**
10. Einzahlung Ertragszuschüsse	+ 256	+ 212
11. Abführung an den Haushalt der Stadt	- 140	- 140
12. Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	+ 560	-
13. Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzkrediten	- 918	- 931
14. Zinsergebnis	- 209	- 231
15. Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit (Summe 10. - 14.)	**- 451**	**- 1.090**
16. Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittelfonds	+ 261	+ 254
17. Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	+ 114	- 140
18. Finanzmittelfonds am Ende der Periode	**+ 375**	**+ 114**

Der Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit (T€ 1.531) konnte den Mittelbedarf aus der Investitions- (T€ 819) und der Finanzierungstätigkeit (T€ 451) vollständig decken. Der Finanzmittelfonds erhöhte sich stichtagsbezogen um T€ 261 auf + T€ 375.

pdf-Kopie

Kennzahlen:

	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Eigenkapital in T€	6.953	6.618	6.312	5.961
Eigenkapitalquote in %	28,6	27,4	25,0	24,0
Jahresergebnis in T€	+ 475	+ 446	+ 491	+ 515
Investitionen in T€	819	372	880	1.041
Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit in T€	+ 1.531	+ 1.556	+ 1.231	+ 1.769
Finanzierung der Investitionen in Sachanlagen durch Abschreibungen in %	100	100	100	93

pdf-Kopie

3.2. Ertragslage

	2022		2021		Veränderung*
	T€	%	T€	%	T€
Betriebserträge	2.846	100	2.823	100	+ 23
Betriebsaufwendungen	595	21	616	22	+ 21
Rohergebnis	+ 2.251	79	+ 2.207	78	+ 44
Personalaufwand	429	15	406	14	- 23
Abschreibungen	963	34	951	34	- 12
Finanzergebnis	- 208	7	- 231	8	+ 23
sonstige Aufwendungen saldiert mit sonstigen Erträgen	- 176	6	- 173	6	- 3
Geschäfts- und Finanzaufwand	1.776	62	1.761	62	- 15
Jahresüberschuss	+ 475	17	+ 446	16	+ 29

Der Betrieb erzielte in 2022 einen Jahresüberschuss in Höhe von T€ 475, der um T€ 29 über dem Vorjahresergebnis lag. Für diese Entwicklung waren zusammengefasst folgende Sachverhalte maßgebend:

Die Betriebserträge entwickelten sich wie folgt:

	2022	2021	Veränderung*
	T€	T€	T€
Schmutzwassergebühren	1.751	1.762	- 11
Niederschlagswassergebühren	641	616	+ 25
Straßenentwässerungsgebühren	235	249	- 14
Abfuhr Kleinkläranlagen	7	5	+ 2
Erlöse Vorjahre	- 3	- 25	+ 22
Auflösung Ertragszuschüsse/Zuschüsse	211	210	+ 1
Erlöse Stromeinspeisung	4	6	- 2
	2.846	2.823	+ 23

pdf-Kopie

Die Schmutzwassergebühren fielen gegenüber dem Vorjahr trotz leicht gestiegener Einleitungsmenge um T€ 11 geringer aus. Die Einleitungsmenge an Schmutzwasser stieg von rd. 810.300 m³ auf rd. 826.121 m³. Die Gebühren blieben mit 2,22 €/m³ gegenüber 2021 unverändert. In den Erlösen waren Zuführungen zu den Verbindlichkeiten für Gebührenüberdeckungen von T€ 84 ergebnismindernd berücksichtigt.

Die Niederschlagswasser- und Straßenentwässerungsgebühren lagen bei geringfügig gestiegenen angeschlossenen Flächen bei leicht gesenktem Gebührensatz um T€ 11 über dem Vorjahreswert. Die Veränderung der Verbindlichkeit für Gebührenüberdeckungen war mit T€ 15 ergebniserhöhend berücksichtigt.

Die Betriebsaufwendungen nahmen insgesamt um T€ 21 ab. Ursächlich für diese Entwicklung waren vor allem gesunkenen Aufwendungen für Energiebezug, während die Aufwendungen für die Instandhaltung der Betriebseinrichtungen leicht anstiegen.

Die Personalaufwendungen erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um T€ 23. Ursächlich für diese Entwicklung waren vornehmlich die allgemeinen Tarifanpassungen. Längere Erkrankungen von Mitarbeitern wirkten dagegen aufwandmindernd.

Das nahezu ausschließlich Darlehenszinsen betreffende negative Finanzergebnis verbesserte sich aufgrund planmäßiger Tilgungen um T€ 23.

Der negative Saldo aus sonstigen Aufwendungen und Erträgen verschlechterte sich um T€ 3:

	2022	2021	Veränderung*
	T€	T€	T€
andere aktivierte Eigenleistungen	19	17	+ 2
sonstige betriebliche Erträge	63	58	+ 5
sonstige Aufwendungen	257	247	- 10
sonstige Steuern	1	1	-
	- 176	- 173	- 3

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 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2022 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 2022 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 2022 sowie ihrer Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2022 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 24. Mai 2023

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 24. Mai 2023

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer

pdf-Kopie

ANLAGEN

pdf-Kopie

Abwasserwerk der Stadt Gescher
Bilanz zum 31. Dezember 2022

Aktivseite

	€	Stand 31.12.2022 €	Stand 31.12.2021 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	1.743.616,63		1.750
2. Abwassersammelanlagen	19.402.885,00		19.563
2. Abwasserreinigungsanlagen	1.662.129,00		1.641
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	53.839,00		66
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	548.395,72	23.410.865,35	536
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		28.486,68	22
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	439.612,15		392
2. Forderungen gegen die Stadt Gescher	29.535,30	469.147,45	38
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		374.613,69	114
C. Rechnungsabgrenzungsposten		12.074,97	3
		24.295.188,14	24.125

Passivseite

	€	Stand 31.12.2022 €	Stand 31.12.2021 T €
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	3.500.000,00		3.500
II. Kapitalrücklagen	219.633,48		220
III. Gewinnrücklagen	1.719.275,64		1.413
IV. Gewinnvortrag	1.039.151,64		1.039
V. Jahresüberschuss	474.565,71	6.952.626,47	446
B. Sonderposten			
1. Empfangene Ertragszuschüsse	6.723.732,00		6.679
2. Investitionszuschuss	1.153.000,00	7.876.732,00	1.203
D. Rückstellungen			
sonstige Rückstellungen	155.945,53	155.945,53	82
E. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	8.847.504,76		9.210
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	178.228,40		181
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Gescher	95.725,98		29
4. sonstige Verbindlichkeiten	188.425,00	9.309.884,14	123
		24.295.188,14	24.125

pdf-Kopie

Abwasserwerk der Stadt Gescher

Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2022

	2022		2021
	€	€	T€
1. Umsatzerlöse	2.845.551,98		2.823
2. andere aktivierte Eigenleistungen	19.089,64		17
3. sonstige betriebliche Erträge	63.461,32	2.928.102,94	58
4. Materialaufwand:			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	233.021,07		263
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	362.319,33	595.340,40	353
5. Personalaufwand:			
a) Löhne und Gehälter	331.931,50		315
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	96.592,69	428.524,19	90
davon für Altersversorgung: € 27.943,25 (i.V. T€ 28)			
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		963.475,23	952
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		257.205,53	247
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		208.251,72	231
davon aus der Aufzinsung: € 0 (i.V. T€ 0)			
9. Ergebnis nach Steuern		475.305,87	447
10. sonstige Steuern		740,16	1
11. Jahresüberschuss		474.565,71	446

pdf-Kopie

ABWASSERWERK DER STADT GESCHER
ANHANG
für das Geschäftsjahr 2022

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 2022 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

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 2022** 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€ 469 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 01.01.2022	Abgang	Zugang	Stand 31.12.2022
	€	€	€	€
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	1.413.189,46	0,00	306.086,18	1.719.275,64
IV. Gewinnvortrag	1.039.151,64	0,00	0,00	1.039.151,64
V. Jahresüberschuss	446.086,18	-446.086,18	474.565,71	474.565,71
	6.618.060,76	-446.086,18	780.651,89	6.952.626,47

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 2021 insgesamt € 1.413.189,46 eingestellt. Gemäß Beschluss des Rates vom 28. September 2022 wurden aus dem Jahresüberschuss 2021 € 306.086,18 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), Personalrückstellungen von T€ 34 (T€ 38) und ausstehende Rechnungen 2022 von T€ 78 (T€ 0).

pdf-Kopie

Insgesamt haben sich die Rückstellungen wie folgt entwickelt:

	01.01.2022	Inanspruch-nahme	Auflösung	Zuführung	31.12.2022
	€	€	€	€	€
Abwasserabgabe	32.077,61	32.076,80	0,81	32.077,61	32.077,61
Jahresabschluss	11.781,00	11.781,00	0,00	12.376,00	12.376,00
Betriebsführungskosten	0,00	0,00	0,00	20.289,53	20.289,53
Resturlaub und Überstunden	38.439,24	38.439,24	0,00	33.517,05	33.517,05
ausstehende Rechnungen 2022	0,00	0,00	0,00	57.685,34	57.685,34
	82.297,85	**82.297,04**	**0,81**	**155.945,53**	**155.945,53**

5. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten gliedern sich wie folgt:

	Gesamt 2022	bis 1 Jahr	größer 1 Jahr	davon größer 5 Jahre
Verbindlichkeiten gegen-über Kreditinstituten	8.847.504,76 €	948.629,85 €	7.898.874,91 €	5.157.422,10 €
Vorjahr T€	*9.210 T€*	*1.003 T€*	*8.207 T€*	*5.472 T€*
Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	178.228,40 €	178.228,40 €	- €	- €
Vorjahr T€	*181 T€*	*181 T€*	*0 T€*	*0 T€*
Verbindlichkeiten gegen-über der Stadt Gescher	95.725,98 €	95.725,98 €	- €	- €
Vorjahr T€	*29 T€*	*29 T€*	*0 T€*	*0 T€*
sonstige Verbindlichkeiten	188.425,00 €	188.425,00 €	- €	- €
Vorjahr T€	*123 T€*	*123 T€*	*0 T€*	*0 T€*
	9.309.884,14 €	1.411.009,23 €	7.898.874,91 €	5.157.422,10 €
Vorjahr T€	*9.543 T€*	*1.336 T€*	*8.207 T€*	*5.472 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	2.231.985,46 €	-472.778,91 €	0 €	bis Okt. 2038
Zinsswap	Micro-Hedge	480.000,00 €	-91.152,54 €	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)	
1.834 T€	(1.798 T€)	Schmutzwassergebühren
652 T€	(665 T€)	Niederschlagswassergebühren
15 T€	(-21 T€)	Verbindlichkeit aus Gebührenüberschuss Niederschlagswasser
-83 T€	(-36 T€)	Verbindlichkeit aus Gebührenüberschuss Schmutzwasser
208 T€	(221 T€)	Straßenentwässerung Stadt Gescher
7 T€	(5 T€)	Abfuhrgebühren Kleinkläranlagen
2.633 T€	(2.632 T€)	Gebühren
212 T€	(210 T€)	Auflösung Ertragszuschüsse (Kanalanschlussbeiträge)
-3 T€	(-25 T€)	Korrektur Abwassergebühren für Vorjahre
4 T€	(6 T€)	Stromeinspeisevergütung
2.846 T€	**(2.823 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
14 T€	(8 T€)	Sonstiges
64 T€	**(58 T€)**	

3. Materialaufwand

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe umfassen:

115 T€	(165 T€)	Strom-, Gas- und Wasserbezug
118 T€	(98 T€)	sonstige Hilfs- und Betriebsstoffe
233 T€	(**263 T€**)	

Der Posten Aufwendungen für bezogene Leistungen enthält:

93 T€	(94 T€)	Klärschlammbeseitigung
269 T€	(259 T€)	Unterhaltung und Instandsetzung
362 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:

332 T€	(315 T€)	Dienstbezüge
28 T€	(28 T€)	Zusatzversorgungskasse
69 T€	(63 T€)	Sozialversicherung
429 T€	**(406 T€)**	

pdf-Kopie

5. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betreffen:

0 T€	(0 T€)	Verluste aus Anlagenabgängen
32 T€	(32 T€)	Abwasserabgabe
8 T€	(15 T€)	Beiträge an Wasser- und Bodenverbände
11 T€	(9 T€)	Versicherungen
5 T€	(5 T€)	Telefon, Porto, Bürobedarf
12 T€	(12 T€)	Prüfung und Beratung
22 T€	(4 T€)	Fuhrpark (ohne Treibstoff und Versicherungen)
138 T€	(142 T€)	Verwaltungskosten Stadt Gescher u. Betriebsführung Abwasserwerk Coesfeld
6 T€	(6 T€)	Wasserzähler-Daten
10 T€	(16 T€)	Beratung und Ingenieurleistungen
13 T€	(6 T€)	Sonstiges
257 T€	(**247 T€**)	

Das Prüfhonorar für das Geschäftsjahr 2022 beträgt rd. T€ 10 zzgl. Umsatzsteuer.

6. Jahresergebnis

Nach Saldierung der Ertrags-/Aufwandspositionen der Gewinn- und Verlustrechnung wird ein Jahresüberschuss von T€ 475 (T€ 446) ermittelt. Davon ist allerdings nur die Differenz zwischen den kalkulatorischen Zinsen und den tatsächlichen Fremdkapitalzinsen in Höhe von T€ 246 (T€ 219) 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.

pdf-Kopie

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€ 22 (T€ 21).
Die Mitglieder des Betriebsausschusses haben im Geschäftsjahr 2022 Sitzungsgelder und Verdienstausfallentschädigungen in Höhe von € 690 (Vorjahr € 572,40) erhalten.

3. Personal

In 2022 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	bis 08.12.2022
Charbon, Nico	stellv. Vorsitzender	
Effkemann, Günter		
Heming, Ansgar		
Brüggestrath, Wolfgang		
Lütke Meyring, Andreas		
Schulz-Gadow, Holger		
Upgang-Rotert, Hermann		
Osterkamp, Michael		ab 19.12.2022
Sachkundige Bürger:		
Honrath, Markus		
Löderbusch, Karl-Heinz		
Lappe, Rolf		
Bierut, Daniel		
Osterkamp, Michael		bis 18.12.2022
Grabowski, Bernhard		bis 01.07.2022
Schneider, Johannes		

7. Gesamtabschluss

Das Abwasserwerk wird in den Gesamtabschluss der Stadt Gescher zum 31. Dezember 2022 im Wege der Vollkonsolidierung einbezogen.

Nachtragsbericht

Mit Urteil vom 17. Mai 2022 (Az.: 9 A 1019/20) hat das Oberverwaltungsgericht Nordrhein-Westfalen seine ständige Rechtsprechung zur kalkulatorischen Abschreibung und Verzinsung im Rahmen der Abwassergebührenkalkulation geändert. Gegen das Urteil des wurde eine Nichtzulassungsbeschwerde beim Bundesverwaltungsgericht eingereicht, wodurch das Urteil noch nicht rechtskräftig wurde. Dennoch wurden die kalkulatorischen Zinsen im Rahmen der Gebührenkalkulation 2023 für das Abwasserwerk der Stadt Gescher von 3 % auf 0,46 % gesenkt.

Die dadurch eigentlich zu erwartende Gebührensenkung wurde jedoch durch die massiv gestiegenen Energie- und Materialpreise in Folge der drohenden Gasmangellage in der Bundesrepublik Deutschland vollständig aufgezehrt und führten schlussendlich zu einer Erhöhung der Schmutzwassergebühr von 2,22 €/m³ auf 2,31 €/m³.

pdf-Kopie

Als Reaktion auf das Urteil des OVG trat am 15. Dezember 2022 eine Änderung des KAG NRW in Kraft. Die Gesetzesänderung sieht u. A. einen längeren Zeitraum für die Ermittlung des kalkulatorischen Zinssatzes gegenüber dem Urteil des OVG vom 17. Mai 2022 vor. Dies hat zur Folge, dass die vorherige Senkung der kalkulatorischen Zinsen zum Teil aufgehoben wird. Ob und wie weit sich die Änderungen auf die aktuellen Gebühren auswirken werden, kann zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht festgestellt werden.

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 04. Mai 2023

Abwasserwerk der Stadt Gescher

Rolf Hackling
- Betriebsleiter –

Anlagen zum Anhang

Anlagenspiegel für das Geschäftsjahr 2022
Anlagenzugänge 2022
Aufstellung zu den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten zum 31.12.2022
Umsatzstatistik 2022

pdf-Kopie

Abwasserwerk der Stadt Gescher
Anlagenspiegel zum 31.12.2022

	Anschaffungs-/ Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwert	
	Stand 01.01.2022	Zugänge	Umbuchungen	Abgänge	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Zugänge	Umbuchungen	Abgänge	Stand 31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
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	2.076.383,97	0,00	0,00	0,00	2.076.383,97	326.132,34	6.635,00	0,00	0,00	332.767,34	1.750.251,63	1.743.616,63
2. Abwassersammelanlagen	39.409.312,06	151.583,66	489.753,34	0,00	40.050.649,06	19.846.647,06	801.117,00	0,00	0,00	20.647.764,06	19.562.665,00	19.402.885,00
3. Abwasserreinigungsanlagen	11.953.174,38	145.884,46	17.174,98	0,00	12.116.233,82	10.312.653,38	141.451,44	0,00	0,00	10.454.104,82	1.640.521,00	1.662.129,00
4. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	329.115,71	2.595,79	0,00	0,00	331.711,50	263.600,71	14.271,79	0,00	0,00	277.872,50	65.515,00	53.839,00
5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau												
a) DRL Holtwicker Damm / K 34	2.665,16	0,00	-2.665,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.665,16	0,00
b) Erneuerung Druckrohrleitung Pumpwerk 2 ZKW	95.932,00	0,00	-95.932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.932,00	0,00
c) Erschließung Baugebiet Landsbergstraße	346.157,28	0,00	-346.157,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346.157,28	0,00
d) Errichtung Betriebsmittellager ZKW	6.837,19	0,00	-6.837,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.837,19	0,00
e) Erweiterung Kanal Borkener Damm Haus-Nr. 70/72	44.998,90	0,00	-44.998,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.998,90	0,00
f) Geländer u. Umbau Räumerantrieb Nachklärbecken II	8.625,49	0,00	-8.625,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.625,49	0,00
g) Niederspannungsschaltanlage Boschstraße	143,25	0,00	0,00	0,00	143,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143,25	143,25
h) Fremdwasser Hochmoor	17.880,15	2.418,00	0,00	0,00	20.298,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.880,15	20.298,15
i) Geländer u. Umbau Räumerantrieb Regenfangbecken	1.712,30	0,00	-1.712,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.712,30	0,00
j) Quartier Lönsweg Kanal u. Hausanschlüsse	549,75	0,00	0,00	0,00	549,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	549,75	549,75
k) Gewerbegebiet Hof Wissing Trennkanalisation	10.884,75	360.296,12	0,00	0,00	371.180,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.884,75	371.180,87
l) Anschaffung Notstromaggregat	0,00	120,62	0,00	0,00	120,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120,62
m) Erneuerung Rücklaufschnecke NKB I	0,00	134,84	0,00	0,00	134,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134,84
n) Erneuerung Leitbleche Regenwasserschnecke	0,00	134,84	0,00	0,00	134,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134,84
o) Erneuerung Ablaufrinne NKB I	0,00	809,04	0,00	0,00	809,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	809,04
p) Neubau RWK Kardinal-von-Galen-Str./ Heidestr.	0,00	132.773,67	0,00	0,00	132.773,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132.773,67
q) Absaugvorrichtung RKB Boschstr.	0,00	6.945,08	0,00	0,00	6.945,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.945,08
r) Absaugvorrichtung RKB Grenzlandring	0,00	15305,61	0,00	0,00	15.305,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.305,61
	536.386,22	518.937,82	-506.928,32	0,00	548.395,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	536.386,22	548.395,72
	54.304.372,34	819.001,73	0,00	0,00	55.123.374,07	30.749.033,49	963.475,23	0,00	0,00	31.712.508,72	23.555.338,85	23.410.865,35
Summe Anlagevermögen	54.646.122,84	819.001,73	0,00	0,00	55.465.124,57	31.090.783,99	963.475,23	0,00	0,00	32.054.259,22	23.555.338,85	23.410.865,35

pdf-Kopie

Bereich	Objekt / Gebäude	Maßnahme	2022 *Plan*	2022 IST	
Klärwerk	Anlagentechnik / Maschinen	Erweiterung Betriebsmittellager	*- €*	9.510 €	Die Maßnahme aus 2021 wurde im Jahr 2022 fertiggestellt.
		Geländer u. Umbau Räumerantrieb Nachklärbecken II	*24.500 €*	22.066 €	Die Maßnahme aus 2021 wurde im Jahr 2022 endgültig fertiggestellt.
		Anbindung Betriebsmittellager an Fällmitteldosieranlage	*5.000 €*	8.125 €	Die Maßnahme wurde in 2022 fertiggestellt
		Schwerlastregale Werkstatthalle	*5.000 €*		Die Maßnahme wurde ins Jahr 2023 verschoben
		Phosphatanalysegerät	*17.000 €*	12.868 €	Die Maßnahme wurde in 2022 fertiggestellt
		Erneuerung Dosierpumpen Fällmitteldosierschrank	*17.000 €*	18.718 €	Die Maßnahme wurde in 2022 fertiggestellt
		Austausch Tauchmotorrührwerke Belebungsbecken I	*17.000 €*	15.633 €	Die Maßnahme wurde in 2022 fertiggestellt
		Geländer u. Umbau Räumerantrieb Regenfangbecken	*32.500 €*	32.778 €	Die Maßnahme aus 2021 wurde im Jahr 2022 endgültig fertiggestellt.
		Erneuerung "Rota Cut"	*- €*	3.276 €	Die Maßnahme wurde in 2022 fertiggestellt
		Erneuerung Tauchmotorpumpen Nachklärbecken I	*- €*	16.443 €	Die Maßnahme wurde in 2022 fertiggestellt
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	sonstige Maßnahmen/Anschaffungen[1)]	*20.000 €*	4.082 €	Es wurden verschiedene Kleingeräte beschafft. Die Anschaffungen verliefen weitesgehend planmäßig
			138.000 €	**143.498 €**	
Erschließungsmaßnahmen	Landsbergstraße Baugebiet	Trennkanalisation	*- €*	13.189 €	Maßnahme aus 2021 wurde im Jahr 2022 endgültig fertiggestellt.
	Kardinal-von-Galen-Straße / Heidestraße	Neubau Regenwasserkanal (Grabenverrohrung)	*180.000 €*	131.286 €	Maßnahme wurde im Jahr 2022 begonnen. Die Fertigstellung wird voraussichtlich im Jahr 2023 erfolgen
	Brinkstraße	Erneuerung Mischwasserkanal	*25.000 €*	*- €*	Maßnahme wurde in das Jahr 2023 verschoben
	Gewerbegebiet Hof Wissing	Trennkanalisation	*300.000 €*	355.460 €	Die Maßnahme wurde noch nicht abschließend fertiggestellt. Restarbeiten werden im Jahr 2023 ausgeführt.
			505.000 €	**499.934 €**	

pdf-Kopie

Bereich	Objekt / Gebäude	Maßnahme	2022 *Plan*	IST	
Kanalbaumaßnahmen	Hausanschlüsse	Innenbereich (FGK)	*70.000 €*	28.289 €	Maßnahmen wurden im Jahr 2022 fertiggestellt.
allgemein		Außenbereich (DRL)	*20.000 €*	- €	-
	Kanal	Erneuerung (Sanierung)	*100.000 €*	- €	-
		Liner-Sanierungen	*50.000 €*	62.964 €	Maßnahme wurde in 2022 planmäßig fertiggestellt.
		Fremdwasser Hochmoor	*75.000 €*	- €	Bauausführung konnte in 2022 nicht mehr erfolgen und wurde in das Jahr 2023 verschoben.
	RRB/RKB				
		Absaugvorrichtung Regenklärbecken [2]	*18.000 €*	21.693 €	Maßnahme betrifft verschiedene Regenklärbecken. Fertigstellung der Maßnahme ist für 2023 vorgesehen.
	Pumpstationen	Erneuerung Steuerungstechnik	*8.000 €*	18.219 €	Es musste die Steuerungstechnik für das Pumpwerk Schulstraße anstelle der des Pumpwerkes Fabrikstraße erneuert werden. Die Maßnahme konnte im Jahr 2021 nicht fertiggestellt werden und wurde im Jahr 2022 abgeschlossen. Gleichzeitig wurde die Steuerungstechnik für die Boschstraße erneuert. Die Maßnahme wurde ebenfalls in 2021 begonnen und in 2022 fertiggestellt.
		Erneuerung Maschinentechnik [3]	*40.000 €*	25.315 €	Maßnahme wurde in 2022 planmäßig fertiggestellt.
		Erneuerung Bauwerksteil	*20.000 €*	- €	-
			401.000 €	**156.479 €**	
		Gesamtausgaben	***1.044.000 €***	***799.912 €***	

* wird nur für jahresübergreifende Maßnahmen aufgeführt

[1] **2022:** Kompressor, Laubgebläse u. Kleingeräte; **2023** Akkubohrmaschine
[2] **2022:** Grenzlandring 18.000 €; 2023 Schaltanlage Boschstraße 7.000€; Schaltanlage und Schieber Schildarpstraße 18.000 €; Schieber Grenzlandring 8.000 €
[3] **2022:** PW Hochmoor Erneuerung Laterne + Erstellung Anschluss Noteinspeisung + Leitungsprüfung 40.000 €; **2023** Pumpwerksplanung PW Hochmoor 60.000 €

pdf-Kopie

Abwasserwerk der Stadt Gescher

Aufstellung zu den langfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Institut	Nr.	Festschreibung	Urspr.betrag	Saldo 31.12.2021	Zugang	Tilgung	Saldo 31.12.2022	Zinsen 2022
DG Hyp. Hamburg 47.122279-03-8 3023019708	3175	30.09.2023	1.449.512,48 €	170.105,90		97.089,71	73.016,19	1.404,65
Commerzbank Investitionskredit 391684823			445.000,00 €	411.625,00		22.250,00	389.375,00	1.895,42
NRW Bank 3 608 900 472	3182	15.08.2021	1.022.583,76 €	388.581,68		40.903,36	347.678,32	-870,22
Westf. LB MS 125049-01	3184	30.01.2018	1.022.583,76 €	25.266,70		25.266,70	0,00	30,33
Barvorschuss Coba 30140816 Euriborkredit	3187	30.06.2038	712.000,00 €	496.000,00		16.000,00	480.000,00	26.881,83
Landesbank Baden-Würtemberg 606 516 174	3188	30.09.2024	1.000.000,00 €	193.927,82		68.922,03	125.005,79	7.877,97
Landesbank Baden-Würtemberg 617 131 066		30.09.2039	650.000,00 €	576.875,00		32.500,00	544.375,00	3.839,88
WL-Bank Anschlussfinanzierung KfW	3191	30.06.2017	500.000,00 €	137.500,00		25.000,00	112.500,00	1.036,88
Euribor Coba 2.636 €	3195	31.10.2038	2.636.000,00 €	2.278.524,83		46.539,37	2.231.985,46	127.294,99
Sparkasse WM Anschlussfin. Münchener	3196	15.03.2025	1.507.668,10 €	682.526,35		74.718,68	607.807,67	7.330,47
NRW Bank	3197	16.11.2022	1.250.000,00 €	790.250,00		73.560,00	716.690,00	8.541,85
NRW Bank Resa 1. Abruf B525	3198	15.11.2023	220.000,00 €	191.400,00		8.800,00	182.600,00	470,26
NRW Bank Ergänzungsprogramm	3199	15.11.2023	275.000,00 €	239.250,00		11.000,00	228.250,00	5.031,68
Volksbank Gescher	3202	30.12.2022	700.000,00 €	106.105,27		80.594,03	25.511,24	1.405,97
NRW Bank Resa 2. Abruf B525	3203	18.11.2024	55.000,00 €	50.050,00		2.200,00	47.850,00	123,06
NRW Bank Kommunal Invest KS-Behandlung	3204	18.02.2025	1.200.000,00 €	917.600,00		70.600,00	847.000,00	5.346,76
VB Gescher Anschlussfinanzierung DG Hyp	3205	30.12.2022	1.352.997,00 €	571.419,16		116.871,48	454.547,68	6.068,52
Sparkasse WM Anschlussfin. DKB	3206	30.09.2025	770.000,00 €	372.820,35		65.979,44	306.840,91	3.620,56
NRW Bank B525 west	3209	15.05.2026	550.000,00 €	533.500,00		22.000,00	511.500,00	2.048,48
Sparkasse Westmünsterland		30.12.2029	560.000,00 €	0,00	560.000,00	17.667,33	542.332,67	2.482,67
			17.878.345,10 €	9.133.328,06	560.000,00	918.462,13	**8.774.865,93**	**211.862,01**
Abgrenzung				**76.249,12**			**72.638,83**	
	davon							
	Tilgung Dezember			48.925,92	49.631,99	48.925,92	49.631,99	
	Zinsabgrenzung Darlehen			27.323,20			23.006,84	-3.610,29
Summe				**9.209.577,18**			**8.847.504,76**	**208.251,72**

pdf-Kopie

Umsatzstatistik 2022

	2022 Menge	T €	%	2021 Menge	T €	%	2020 Menge	T €	%	2019 Menge	T €	%	2018 Menge	T €	%
Schmutzwasser	**826.121 m³**	**1.834**	64,4%	**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%
Niederschlagswasser															
private Haushalte															
- Grundgebühr	2.023.047 m²	203	7,1%	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%
- Zusatzgebühr	1.626.485 m²	423	14,9%	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%
Stadt Gescher															
- Grundgebühr	582.402 m²	58	2,0%	578.317 m²	58	2,1%	578.317 m²	58	2,0%	574.741 m²	57	2,0%	574.741 m²	57	2,0%
- Zusatzgebühr	582.402 m²	150	5,3%	578.317 m²	163	5,8%	578.317 m²	168	5,8%	574.741 m²	167	5,8%	574.741 m²	173	5,9%
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	19	0,7%	74.205 m²	21	0,7%	74.205 m²	22	0,8%	74.205 m²	22	0,8%	74.205 m²	22	0,8%
Klärschlammentsorgung	**134 m³**	7	0,2%	**110 m³**	5	0,2%	**122 m³**	4	0,1%	**148 m³**	5	0,2%	**136 m³**	4	0,1%
		2.701	94,9%		2.689	95,3%		2.721	94,2%		2.689	92,9%		2.672	91,9%
Korrektur Abwassergebühren Vorjahre		-3	-0,1%		-25	-0,9%		0	0,0%		1	0,0%		17	0,6%
sonstige Erlöse		4	0,1%		6	0,2%		6	0,2%		21	0,7%		21	0,7%
Erlöse aus Gebühren		2.702	94,9%		2.670	94,6%		2.727	94,4%		2.711	93,6%		2.710	93,2%
Auflösung Ertrags- u. Investitionszuschüsse		212	7,4%		210	7,4%		206	7,1%		202	7,0%		199	6,8%
Verbindlichkeit aus Gebührenüberschuss		-68	-2,4%		-57	-2,0%		-44	-1,5%		-17	-0,6%		-1	
Umsatzerlöse Abwasserbetrieb insgesamt		2.846	100,0%		2.823	100,0%		2.889	100,0%		2.896	100,0%		2.908	100,0%

pdf-Kopie

ABWASSERWERK DER STADT GESCHER
Lagebericht
für das Geschäftsjahr 2022

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 2022 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€ 2.846 lagen über dem Vorjahreswert T€ 2.823.

Insgesamt lag das Gebührenaufkommen im Schmutz- und Niederschlagswasserbereich um T€ 23 leicht über dem Vorjahresniveau. Dies ist im Schmutzwasserbereich auf eine höhere Schmutzwassermenge und im Niederschlagswasserbereich auf einen Anstieg der angeschlossenen Flächen im Vergleich zum Vorjahr zurückzuführen. Näheres siehe in der **Umsatzstatistik** in der Anlage zum Anhang.

Die sonstigen betrieblichen Erträge lagen mit T€ 63 über dem Vorjahresniveau von T€ 58.

Die Material- und Fremdleistungsaufwendungen belaufen sich insgesamt auf T€ 595 (Vorjahr T€ 616). Die Minderaufwendungen gegenüber dem Vorjahr (ca. T€ 20) sind auf verschiedene Einzelpositionen zurückzuführen. So konnten im Bereich Materialaufwand gegenüber dem Vorjahr ca. T€ 30 eingespart werden, welche durch Mehraufwendung im Bereich Fremdleistungen in Höhe von T€ 9, gegenüber dem Vorjahr, reduziert wurden.

pdf-Kopie

Die Abschreibungen liegen ca. T€ 12 über dem Vorjahreswert und T€ 16 über dem Planansatz des Jahres 2022. Dies ist dadurch bedingt, dass einzelne Projekte aus Investitionstätigkeiten aus den Vorjahren erst in 2022 fertiggestellt und aktiviert werden konnten.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegen mit T€ 257 unterhalb des Planansatzes 2022 in Höhe von T€ 282. Die Einsparungen sind unter anderem in den Bereichen Betriebsführungs- und Verwaltungskosten (T€ 27) und kleineren Einzelpositionen festzustellen.

Der Zinsaufwand sank planmäßig und liegt aufgrund geringerer Darlehensneuaufnahmen unter dem geplanten Ansatz von T€ 215.

Insgesamt wurde ein Jahresüberschuss von **T€ 475** (Vorjahr T€ 446) erzielt. Der Planansatz von T€ 457 wurde damit um T€ 17 übertroffen.

Im Vergleich zum Vorjahr verbesserte sich das Finanzergebnis (GuV-Position 10. „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“) um T€ 23 von T€ 231 im Vorjahr auf T€ 208. Das Betriebsergebnis (GuV-Positionen 1. „Umsatzerlöse“ bis 8. „sonstige betriebliche Aufwendungen“) erhöhte sich um T€ 5 von T€ 678 im Vorjahr auf T€ 683.

2. Vermögens- und Finanzlage

Die Bilanzsumme ist gegenüber dem Vorjahr um T€ 170 auf T€ 24.295 gestiegen.

Auf der Aktivseite betraf das im Wesentlichen das Umlaufvermögen, das 3,6 % (Vorjahr 2,3 %) der Bilanzsumme ausmacht. Der Anteil des Anlagevermögens an der Bilanzsumme beträgt 96,36 % (Vorjahr 97,64 %).

Auf der Passivseite sanken vor allem die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten um T€ 362, während das Eigenkapital aufgrund des Jahresüberschusses 2022 – vermindert um die Abführung an die Stadt aus dem Jahresüberschuss 2021 - um T€ 335 stieg. Die Eigenkapitalquote stieg unter Einbeziehung der Sonderposten von 60,1 % auf 61,0 %.

Die Finanzstruktur – langfristige Finanzierung des Anlagevermögens (T€ 23.411) mit Eigenkapital (T€ 6.953), Ertrags- u. Investitionszuschüssen (T€ 7.877) sowie langfristigen Krediten (T€ 7.899) – hat sich leicht verbessert. Die Unterdeckung sank um T€ 166 von T€ 848 im Vorjahr auf nunmehr T€ 682. Der Anlagendeckungsgrad ist mit 97,1 % um 0,7 % gestiegen.

Liquiditätsengpässe wurden mit Vorauszahlungen auf Abwassergebühreneinnahmen durch die Stadt Gescher überbrückt. Zum Bilanzstichtag 31.12.2022 bestanden keine Kassenkredite.

Das Fremdkapital inkl. Zinsabgrenzung konnte planmäßig um T€ 362 auf T€ 8.848 weiter zurückgeführt werden. Damit ging der Anteil der langfristigen Verbindlichkeiten (T€ 7.899) an der Bilanzsumme um 1,51 Prozentpunkte auf 32,51% zurück.

pdf-Kopie

Die Verschuldungsquote – Eigenkapital bezogen auf langfristige Darlehen – verringerte sich von 1 : 1,24 im Vorjahr auf 1 : 1,14. Auf € 1,00 Eigenkapital kommen somit € 1,14 langfristige Darlehen.

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:

	2022	2021
	T€	T€
Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	+ 1.531	+ 1.556
Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit	- 819	- 212
Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit	- 451	- 1.090
Veränderung des Finanzmittelfonds	+261	+254
Bestand der liquiden Mittel zum 31. Dezember	+375	+114

Die anfallenden finanziellen Verpflichtungen wurden stets durch pünktliche Zahlung erfüllt.

3. Investitionstätigkeit

Für investive Maßnahmen wurden 2022 insgesamt rd. T€ 819 aufgewendet (Vorjahr T€ 372). In dieser Summe sind im Wesentlichen die Sanierung und erstmalige Herstellung von Kanälen (T€ 603), Kosten für die Umsetzung verschiedener Maßnahmen am Zentralklärwerk (T€ 148) und verschiedene Einzelinvestitionen (T€ 68) 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.

pdf-Kopie

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. 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 2021 von existenzieller Bedeutung sind.

V. Prognosebericht

Gemäß dem im Dezember 2022 verabschiedeten Wirtschaftsplan 2023 wird in den kommenden Jahren mit geringeren Erträgen (bei einer Schmutzwassergebühr von € 2,31/m³ und einer leicht sinkenden Niederschlagswasser-Zusatzgebühr von € 0,24/m²) gerechnet.

Die Reaktion Russlands auf die Europäischen Sanktionen in Folge des russischen Angriffskrieges gegen die Ukraine hatte drastische Auswirkungen auf den Energiemarkt in Deutschland. Die damit einhergehenden negativen Entwicklungen führten zu stark steigenden Energiepreisen wodurch ebenfalls die Materialpreise für Baustoffe und Ersatzteile stark stiegen. Dieser Anstieg schlägt sich auch auf die Schmutzwassergebühr für das Jahr 2023 nieder. Trotz der Reduzierung der kalkulatorischen Zinsen von 3 % auf 0,46 %, aufgrund des OVG-Urteils vom 17.05.2022, stieg die Schmutzwassergebühr von 2,22 €/m³ auf 2,31 €/m³.

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 für das Jahr 2023 ein Bauvolumen von ca. T€ 120 vorgesehen. Insgesamt ist die Maßnahme mit T€ 380 veranschlagt.

- **Trennkanalisation Gewerbegebiet Hof Wissing „Wissings Hof“**

  Die Bauarbeiten für die Erschließungsmaßnahme „Gewerbegebiet Hof Wissing“ wurden im Geschäftsjahr 2022 planmäßig begonnen. Die Arbeiten konnten jedoch noch nicht vollständig abgeschlossen werden. Die Fertigstellung wird im Jahr 2023 erfolgen. Die Kosten für die Herstellung der Kanalisation sind mit ca. T€ 350 veranschlagt.

- **Erneuerung Maschinentechnik Pumpwerk Hochmoor**

  Die Maschinentechnik des Pumpwerk Hochmoor muss in den kommenden Jahren erneuert werden. Für die Planung und Kostenermittlung wurde ein Ingenieurbüro beauftragt. Die Planungen sollen im Jahr 2023 abgeschlossen werden. Die Ausschreibung der Bauleistungen und Baubeginn sind für das Jahr 2024 vorgesehen. Für die Planungsarbeiten wird mit einem Kostenaufwand von T€ 60 veranschlagt.

Da die verfügbaren Innenfinanzierungsmittel sowie Beiträge / Investitionszuschüsse für die Projekte Fremdwasserreduzierung Hochmoor und Erneuerung der Maschinentechnik Pumpwerk Hochmoor nicht ausreichend sind, ist für die Maßnahmen die Neuaufnahme eines langfristigen Bankdarlehens von insgesamt T€ 180 eingeplant.

Der Kassenbestand zum 31.12.2022 belief sich auf T€ 375. Kassenkredite bestanden zum Zeitpunkt 31.12.2022 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 ca. T€ 620 nach Bedarf vorzeitig an das Abwasserwerk abführt.

Aus dem bisherigen Verlauf des Jahres 2023 ergeben sich bislang keine Hinweise dafür, dass es im weiteren Geschäftsverlauf zu erheblichen Abweichungen gegenüber dem im Dezember 2022 beschlossenen Wirtschaftsplan kommen wird. Für 2023 wird mit einem Jahresergebnis von T€ 265 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 04. Mai 2023

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 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2022 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 2022 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 2022 sowie ihrer Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2022 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 24. Mai 2023

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 2022

a) A k t i v s e i t e

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)

Die immateriellen Vermögensgegenstände sind vollständig abgeschrieben.

II. Sachanlagen	€	23.410.865,35
	(i.V. €	23.555.338,85)

	2022	2021
	T€	T€
Anschaffungs- und Herstellungskosten		
Stand 01. Januar	54.304	54.092
Zugänge	819	372
Abgänge	-	- 160
Stand 31. Dezember	55.123	54.304
Abschreibungen		
Stand 01. Januar	30.749	29.798
Zugänge	963	951
Stand 31. Dezember	31.712	30.749
Buchwerte	23.411	23.555

pdf-Kopie

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist dem als Anlage zum Anhang beigefügten Anlagenspiegel zu entnehmen (Anlage I/3).

Die Anlagenzugänge betreffen Abwassersammelanlagen (T€ 152), Abwasserreinigungsanlagen (T€ 146), Betriebs- und Geschäftsausstattung (T€ 2) sowie Anlagen im Bau (T€ 519). Die Anlagen im Bau betreffen im Wesentlichen in 2022 nicht fertiggestellte Kanalbaumaßnahmen.

Die Zugänge ergeben sich im Einzelnen aus der Anlage 2 zum Anhang.

pdf-Kopie

B. Umlaufvermögen

I. Vorräte

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		€	28.486,68
	(i.V.	€	22.302,93)

Der Ausweis betrifft den Vorrat an Flockungsmitteln und sonstigen Chemikalien.

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		€	439.612,15
	(i.V.	€	391.776,20)

	31.12.2022	31.12.2021
	T€	T€
Entwässerungsgebühren/Sickerwasserbehandlung	101	53
Kanalanschlussbeiträge/Hausanschlusskosten	391	391
Abzinsung Kanalanschlussbeiträge	- 40	- 40
Einzelwertberichtigungen	- 12	- 12
	440	392

2. Forderungen gegen die Stadt Gescher		€	29.535,30
	(i.V.	€	38.126,28)

Ausgewiesen werden im Wesentlichen die noch zu erstattenden Kanalbenutzungsgebühren.

pdf-Kopie

III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten € 374.613,69
(i.V. € 114.148,03)

	31.12.2022	31.12.2021
	T€	T€
Kassenbestand	-	-
Guthaben bei Kreditinstituten	375	114
	375	114

Der Bestand der Barkasse beläuft sich zum Jahresende 2022 auf € 50,67.

C. Rechnungsabgrenzungsposten € 12.074,97
(i.V. € 3.196,14)

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)

	31.12.2022	31.12.2021
	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 € 1.719.275,64
(i.V. € 1.413.189,46)

Gemäß Beschluss des Rates der Stadt Gescher vom 28. September 2022 wurden von dem Jahresüberschuss 2021 des Abwasserwerkes (T€ 446) T€ 306 den Gewinnrücklagen zugeführt.

IV. Gewinnvortrag € 1.039.151,64
(i.V. € 1.039.151,64)

	2022	2021
	T€	T€
Stand 01. Januar	1.039	1.039
Jahresüberschuss Vorjahr	446	491
Einstellung in die Gewinnrücklage	- 306	- 351
Ausschüttung an die Stadt Gescher	- 140	- 140
Stand 31. Dezember	1.039	1.039

Der Rat der Stadt Gescher hat in seiner Sitzung am 28. September 2022 beschlossen, von dem Jahresüberschuss 2021 T€ 140 an die Stadt Gescher auszuschütten.

V. Jahresüberschuss € 474.565,71
(i.V. € 446.086,18)

Die Betriebsleitung schlägt dem Betriebsausschuss vor T€ 140 an die Stadt Gescher auszuschütten.

pdf-Kopie

B. Sonderposten

1. Empfangene Ertragszuschüsse € 6.723.723,00
(i.V. € 6.679.454,00)

	2022	2021
	T€	T€
Stand 01. Januar	6.680	6.678
Zugänge	256	212
Auflösung	- 212	- 210
Stand 31. Dezember	6.724	6.680

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 € 1.153.000,00
(i.V. € 1.202.631,00)

	2022	2021
	T€	T€
Stand 01. Januar	1.203	1.252
Auflösung	- 50	- 49
Stand 31. Dezember	1.153	1.203

pdf-Kopie

C. Rückstellungen

sonstige Rückstellungen	€	155.945,53
	(i.V. €	82.297,85)

	Stand 01.01.2022	Auflösung[A]/ Verbrauch	Zuführung	Stand 31.12.2022
	T€	T€	T€	T€
Prüfungskosten	12	12	12	12
Abwasserabgabe	32	32	32	32
rückständiger Urlaub/ Überstunden	38	38	34	34
ausstehende Rechnungen	-	-	78	78
	82	82	156	156

Die Rückstellungen für Abwasserabgaben wurden für die voraussichtlichen Nachzahlungsbeträge für die Einleitung von Schmutzwasser in die Gewässer des Jahres 2022 gebildet. Für das Jahr 2022 liegt, wie für die Vorjahre, eine Befreiung für die Einleitung von Niederschlagswasser vor.

pdf-Kopie

D. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten € 8.847.504,76
(i.V. € 9.209.577,18)

	2022	2021
	T€	T€
langfristige Darlehen		
01. Januar	9.134	10.065
Neudarlehen	560	-
Tilgungen	- 919	- 931
31. Dezember	8.775	9.134
Tilgung Dezember	50	49
Zinsabgrenzung Darlehen	23	27
	8.848	9.210

Zur Zusammensetzung und Entwicklung der Darlehensstände verweisen wir auf Anlage 3 zum Anhang.

2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen € 178.228,40
(i.V. € 180.842,46)

Zum Prüfungszeitpunkt (Anfang Mai 2023) waren von den Verbindlichkeiten T€ 47 noch nicht beglichen.

3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Gescher € 95.725,98
(i.V. € 29.312,37)

Es handelt sich im Wesentlichen um noch zu erstattende Sitzungsgelder sowie sonstige Kostenerstattungen.

pdf-Kopie

4. sonstige Verbindlichkeiten € 188.425,00
(i.V. € 122.712,81)

	2022	2021
	T€	T€
Überdeckungen laut Gebührennachkalkulation:		
Schmutzwasser aus 2018	-	1
Schmutzwasser aus 2020	29	29
Schmutzwasser aus 2021	36	36
Schmutzwasser aus 2022	84	-
Niederschlagswasser aus 2020	4	20
Niederschlagswasser aus 2021	35	35
	188	121
sonstige Verbindlichkeiten	-	2
	188	123

Für 2022 wurde für Schmutzwasser eine Überdeckung in Höhe von T€ 84 und für Niederschlagswasser eine Unterdeckung in Höhe von T€ 34 ermittelt.

Die Verbindlichkeit für Niederschlagswasser aus dem Jahr 2020 wurde in Höhe von T€ 15 und für Schmutzwasser aus dem Jahr 2018 von T€ 1 aufgelöst.

pdf-Kopie

II. ERLÄUTERUNGEN ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DIE ZEIT VOM 01. JANUAR BIS 31. DEZEMBER 2022

1. Umsatzerlöse € 2.845.551,98
(i.V. € 2.823.277,53)

	2022	2021
	T€	T€
Schmutzwasser	1.834	1.798
Niederschlagswasser:		
- Grundgebühr	202	195
- Zusatzgebühr	423	442
Straßenentwässerung Stadt Gescher	208	221
Straßenentwässerung Kreis Borken / Landesbetrieb Strassen.NRW	27	28
Entsorgung von Grundstücks-/Grundstücksentwässerungsanlagen	7	5
Erlöse Vorjahre	- 3	- 25
Saldo Entnahmen / Zuführung Verbindlichkeit für Gebührausgleich	- 68	- 57
Erlöse aus Gebühren	2.630	2.607
Auflösung Ertragszuschüsse/Kostenersatz	212	210
Stromeinspeisung Kraftwärmekopplung	4	6
	2.846	2.823

		31.12.2022	31.12.2021
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	2.023.047	1.992.874
- Zusatzgebühr	m²	1.626.485	1.592.387
Schmutzwasser - privat			
- Frischwassermaßstab	m³	826.121	810.342
Entsorgung von Grundstücks-entwässerungsanlagen	m³	134	110

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 € 19.089,64
(i.V. € 16.610,89)

3. sonstige betriebliche Erträge € 63.461,32
(i.V. € 58.025,45)

	2022	2021
	T€	T€
Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen	49	49
diverse Kostenerstattungen	8	6
Zuschuss für emissionsarme Elektromobilität	5	-
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	-	1
übrige Erträge	1	2
	63	58

4. Materialaufwand:

a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren € 233.021,07
(i.V. € 262.638,15)

	2022	2021
	T€	T€
Strom- und Gasbezug	112	161
Flockungsmittel	50	43
Wasserverbrauch/Heizöl	4	4
sonstige Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	67	55
	233	263

pdf-Kopie

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen € 362.319,33
(i.V. € 353.005,75)

	2022	2021
	T€	T€
Unterhaltung, Wartung, Reparaturen und Instandhaltungen	230	224
Klärschlammentsorgung	93	94
Abwasser- und Klärschlammuntersuchungen	23	19
Restmüllentsorgung	9	12
Spül- und Saugwagen	7	4
	362	353

5. Personalaufwand:

a) Löhne und Gehälter € 331.931,50
(i.V. € 315.399,08)

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 € 96.592,69
(i.V. € 90.452,83)

	2022	2021
	T€	T€
gesetzliche Sozialaufwendungen	69	63
Zusatzversorgungsbeiträge	28	28
	97	91

pdf-Kopie

6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen € 963.475,23
(i.V. € 951.505,69)

	2022	2021
	T€	T€
Immaterielle Vermögensgegenstände	-	-
Sachanlagen		
- planmäßig	963	952
- geringwertige Wirtschaftsgüter	-	-
	963	952

7. sonstige betriebliche Aufwendungen € 257.205,53
(i.V. € 246.837,36)

	2022	2021
	T€	T€
Betriebsführungsentgelt	93	94
Verwaltungskostenumlage der Stadt Gescher	48	48
Abwasserabgabe	32	32
sonstige Dienst- und Fremdleistungen	16	16
Rechts-, Beratungs- und Prüfungsaufwand	16	16
Versicherungen	11	9
Verbandsbeiträge	8	15
übrige	33	17
	257	247

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		€	208.251,72
		(i.V.	€	231.246,06)

Der Ausweis betrifft nahezu ausschließlich Zinsen für langfristige Darlehen.

9.	Ergebnis nach Steuern		€	475.305,87
		(i.V.	€	446.828,95)
10.	sonstige Steuern		€	740,16
		(i.V.	€	742,77)
11.	Jahresüberschuss		€	474.565,71
		(i.V.	€	446.086,18)

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 2022 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 16. Dezember 2021.

- Beitrags- und Gebührensatzung zur Abwasserbeseitigung der Stadt Gescher in der Fassung vom 15. Dezember 2016 (Ratsbeschluss vom 14. Dezember 2016), geändert durch 4. Änderungssatzung vom 16. Dezember 2021.

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:		2022	2021
		km	km
KR	Freispiegel Regenwasser	36,02	36,30
KS	Freispiegel Schmutzwasser	35,78	35,07
KM	Freispiegel Mischwasser	42,29	41,89
GV	Gewässerverrohrung	6,43	5,68
DS	Druckentwässerung Schmutzwasser	41,57	41,42
EM	Mulde (bis 2021)	-	9,64
GR	Regenwasser im offenen Profil / Mulde (ab 2022)	2,91	-
GW	Gewässer im offenen Profil (ab 2022)	6,23	-
GD	Grabendurchlass	-	0,81
DM	Druckentwässerung Mischwasser	0,27	0,27
ER	Rigole	1,76	1,91
		173,26	172,99

Die Gebühren wurden entsprechend der jeweils gültigen Satzungen erhoben:

	2022	2021	2020	2019	2018
	€	€	€	€	€
je m³ Schmutzwasser	2,22	2,22	2,21	2,21	2,17
je m² entwässerter Grundstücksfläche					
- Grundgebühr	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10
- Zusatzgebühr	0,26	0,28	0,29	0,29	0,30

Die Gebühr für die Entsorgung des Inhalts von Kleinkläranlagen und abflusslosen Gruben betrug je abgefahrenen Grubeninhalts in 2022: 50,45 €/m³ (i.V. 44,65 €/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 2022 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 2022 ergab die Nachkalkulation folgendes Ergebnis:

Schmutzwasser:	*84.015 €*	*Überdeckung*
Niederschlagswasser:	*- 34.257 €*	*Unterdeckung*
Kleinkläranlagen:	*- 964 €*	*Unterdeckung*

Aus der Verbindlichkeit für Gebührenausgleich wurden aus dem Jahr 2020 € 15.458 für Niederschlagswasser und aus dem Jahr 2018 € 750 für Schutzwasser aufgelöst. Die Verbindlichkeit für Gebührenausgleich steht bei T€ 188 (i.V. T€ 121).

(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 potenziellen 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.

Der Betriebsausschuss hat dem Risikofrüherkennungssystem in seiner Sitzung am 26. Juni 2013 einstimmig zugestimmt.

pdf-Kopie

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 2021 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 2022 veranschlagten Investitionsausgaben von T€ 1.044 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 2022 keine derartigen Anhaltspunkte ergeben.

FRAGENKREIS 9:

Vergaberegelungen

(a) Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z.B. VOB, VOL, 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 2022 verfügt das Abwasserwerk über eine Eigenkapitalquote von 28,62 % (i.V. 27,43 %). 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?

Im Rahmen der Projektförderung „Leasing von reinen Batterieelektrofahrzeugen und Brennstoffzellenfahrzeugen" hat das Abwasserwerk im Berichtsjahr vom Land NRW einen Zuschuss in Höhe von € 5.040 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

Anlage 1 zur Sitzungsvorlage 147/2022

Wirtschaftsplan des Abwasserwerkes der Stadt Gescher für das Jahr 2023

Anlage 1: Erfolgsplan für das Abwasserwerk der Stadt Gescher

	IST 2020	IST 2021	Plan 2022	Plan 2022 fortgeschrieben *	Plan 2023
Erlöse					
1. Umsatzerlöse	**2.933.410**	**2.880.105**	**2.896.733**	**2.911.928**	**2.904.760**
1.1 Abwassergebühren					
Schmutz- und Regenwasser	2.491.956,62	2.463.505,37	2.457.360	2.484.250	2.488.276
Straßenentwässerung Stadt Gescher	225.632,84	221.312,25	224.250	208.194	198.125
Summe	2.717.589	2.684.818	2.681.610	2.692.445	2.686.402
1.2 Klärschlammgebühr	4.289,44	4.902,63	6.408	6.532	7.556
1.3 Auflösung Anschlussbeiträge	205.869,86	210.230,54	204.715	208.952	206.802
1.4 Erträge aus Kraftwärmekopplung	5.661,42	5.802,98	4.000	4.000	4.000
1.5 Korrektur Abwassergebühr für Vorjahre	0,00	-25.649,24	0	0	0
2. Landeszuwendungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3 Sonstige betr. Erträge	**67.884**	**74.636**	**64.631**	**64.631**	**64.632**
3.1 übrige Erträge	4.746,50	7.724,45	5.000	5.000	5.000
3.2 aktivierte Eigenleistung	13.507,17	16.610,89	10.000	10.000	10.000
3.3 Herabsetzung Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	0	0	
3.4 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	671,00	0	0	
3.5 Auflösung Investitionszuschüsse	49.630,00	49.630,00	49.631	49.631	49.632
Erlöse gesamt	**3.001.294**	**2.954.741**	**2.961.364**	**2.976.559**	**2.969.392**
Aufwand					
4. Materialaufwand					
4.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe					
Stromverbrauch bis 2018 einschl. EEG	124.382,93	135.562,53	130.000	120.000	265.000
Gasverbrauch	21.099,75	24.948,87	29.000	20.000	21.000
Wasserverbrauch	3.452,02	3.704,27	3.500	3.500	3.500
Fäll- und Flockungsmittel	45.285,83	42.824,66	54.000	54.500	71.000
sonst. Roh-, Hilfs- u. Betr.-Stoffe	52.698,00	55.597,82	41.000	62.000	48.000
Summe	246.919	262.638	257.500	260.000	408.500
4.2 bezogene Leistungen					
Klärschlammentsorgung	123.212,33	94.125,94	100.000	95.000	100.000
Abfallbeseitigung	28.100,52	11.826,04	10.000	12.300	12.500
Analysen und Proben	18.865,38	18.943,61	18.500	14.000	21.500
Kanal-TV u.-Reinigung, ab '20 auch Inst.u.Rep.	160.802,02	204.870,52	190.000	155.000	170.500
Grünpflege Abwasseranlagen (u.a. Mulden)	16.778,48	19.047,57	20.000	14.500	35.000
Abfuhr Kleinkläranlage	5.220,97	4.192,07	5.950	6.596	7.021
Summe	352.980	353.006	344.450	297.396	346.521
4.3 Abgaben					
Abwasserabgabe (ab 2020 siehe 7.10)	0	0	0	0	0
Beiträge Verbände (ab 2020 siehe 7.10)	0	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0	0

Anlage 1: Erfolgsplan für das Abwasserwerk der Stadt Gescher

	IST 2020	IST 2021	Plan 2022	Plan 2022 fortgeschrieben *	Plan 2023
5. Personalaufwand	**420.983,68**	**405.852**	**443.000**	**439.780**	**450.775**
6. Abschreibung	**947.804,80**	**951.506**	**947.157**	**967.530**	**992.472**
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	**254.107**	**246.837**	**282.242**	**261.342**	**289.441**
7.1 Verwaltungskosten					
Betriebsführung	91.972,78	93.791,52	110.000	100.000	110.000
Verwaltungskosten Stadt Gescher	45.300,00	45.300,00	55.000	50.000	50.000
Telefon, Porto,	4.291,87	4.679,19	5.000	5.000	5.000
Fachliteratur etc.	877,50	692,34	600	600	600
Bürobedarf	229,90	851,03	900	900	900
Pacht	3.613,55	3.613,55	3.614	3.614	3.614
Prüfungskosten	11.500,00	12.466,00	13.000	13.000	13.000
Summe	157.786	161.394	188.114	173.114	183.114
7.2 Versicherungen (ab 2019 einschl. KFZ-Vers.)	9.236,84	9.393,40	9.600	9.600	10.000
7.3 Rechts u. Beratungskosten/Gerichtskosten	26.644,23	13.256,06	15.000	2.000	20.000
7.4 Kfz-Kosten (ab 2019 ohne Vers. u. Treibstoff)	5.004,29	4.141,03	13.500	21.500	2.500
7.5 Kosten Betriebsausschuss	602,20	572,40	1.000	1.000	800
7.6 Fortbildung	1.087,34	0,00	1.000	1.000	1.000
7.7 Reisekosten/KM-Geld	1.532,30	1.547,40	2.000	1.100	0
7.8 Kosten Zählerdaten	5.950,00	5.950,00	5.950	5.950	5.950
7.9 sonstiger Aufwand	6.398,75	3.547,61	4.000	4.000	24.000
7.10 Instandh. u. Rep.; ab '20 Abw.abgabe u. Beiträge	39.865,29	47.035,83	42.078	42.078	42.077
7.11 Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	0	0	0
8. Zinsergebnis	**242.463,54**	**231.246**	**214.795**	**214.616**	**215.456**
9. sonstige Abgaben / Steuern	**740**	**743**	**800**	**800**	**800**
9.1 KFZ-Steuern	740	743	800	800	800
Aufwand gesamt	**2.465.997**	**2.451.828**	**2.489.944**	**2.441.465**	**2.703.966**
Überschuss / Unterdeckung	**535.297**	**502.913**	**471.420**	**535.095**	**265.426**
10. Veränderung Rückstellung Gebührenausgleich *("-" = Zuführung; "+" = Entnahme)*	**-44.581**	**-56.827**	**-14.148**	**-31.097**	**0**
Bilanzergebnis	**490.716**	**446.086**	**457.272**	**503.998**	**265.426**

* Stand November 2022

Anlage 1a:
fortgeschriebener Erfolgsplan für das Abwasserwerk der Stadt Gescher

	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Erlöse			
1. Umsatzerlöse	**2.901.488**	**2.899.603**	**2.898.337**
1.1 Abwassergebühren			
Schmutz- und Regenwasser	2.488.276	2.488.276	2.488.276
Straßenentwässerung Stadt Gescher	198.125	198.125	198.125
Summe	2.686.402	2.686.402	2.686.402
1.2 Klärschlammgebühr	7.934	8.331	8.747
1.3 Auflösung Anschlussbeiträge	203.152	200.871	199.188
1.4 Erträge aus Kraftwärmekopplung	4.000	4.000	4.000
2. Landeszuwendungen	**0**	**0**	**0**
3. Sonstige betr. Erträge	**61.757**	**60.798**	**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	46.757	45.798	45.798
Erlöse gesamt	**2.963.245**	**2.960.401**	**2.959.135**
Aufwand			
4. Materialaufwand			
4.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
Stromverbrauch	267.650	270.327	273.030
Gasverbrauch	21.210	21.422	21.636
Wasserverbrauch	3.535	3.570	3.606
Fällmittel	71.710	72.427	73.151
sonstige Roh-, Hilfs- u. Betr.-Stoffe	48.480	48.965	49.454
Summe	412.585	416.711	420.878
4.2 bezogene Leistungen			
Klärschlammentsorgung	101.000	102.010	103.030
Abfallbeseitigung	12.625	12.751	12.879
Analysen und Proben	15.302	15.455	18.609
Kanal-TV u.-Reinigung, ab '20 auch Inst.u.Rep.	172.205	173.927	175.666
Grünpflege Abwasseranlagen (u.a. Mulden)	35.350	35.704	36.061
Abfuhr Kleinkläranlage	7.373	7.741	8.128
Summe	343.854	347.587	354.373
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 2024	Plan 2025	Plan 2026
5. Personalaufwand	**462.044**	**473.695**	**485.435**
6. Abschreibung	**988.303**	**970.746**	**964.325**
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	**283.641**	**282.820**	**284.027**
7.1 Verwaltungskosten			
Betriebsführung	112.200	114.444	116.733
Verwaltungskosten Stadt Gescher	51.000	52.020	53.060
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	186.639	190.234	193.900
7.2 Versicherungen (ab 2019 einschl. KFZ-Vers.)	10.200	10.404	10.612
7.3 Rechts u. Beratungskosten/Gerichtskosten	20.200	20.402	20.606
7.4 Kfz-Kosten (ab 2019 ohne Vers. u. Treibstoff)	2.525	2.550	2.576
7.5 Kosten Betriebsausschuss	800	800	800
7.6 Fortbildung	1.010	1.020	1.030
7.7 Reisekosten/KM-Geld	0	0	0
7.8 Kosten Zählerdaten	5.950	5.950	5.950
7.9 sonstiger Aufwand	14.240	9.382	6.476
7.10 Instandh. u. Rep.; ab '20 Abw.abgabe u. Beiträge	42.077	42.077	42.077
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	**2.719.837**	**2.706.145**	**2.708.861**
Überschuss / Unterdeckung	**243.408**	**254.257**	**250.274**
10. Veränderung Rückstellung Gebührenausgleich *("-" = Zuführung; "+" = Entnahme)*	**3.953**	**7.338**	**7.338**
Bilanzergebnis	**247.361**	**261.595**	**257.612**

Anlage 2: Vermögens- und Finanzplan

Mittelbedarf	Plan 2022 fortgeschrieben	Plan 2023
1. Investitionen	784.215 €	858.882 €
2. Tilgung	926.306 €	778.739 €
3. Ablösung auslaufende Kredite	0 €	0 €
4. Eigenkapitalverzinsung Stadt Gescher (bezogen auf Ergebnis Vorjahr)	140.000 €	0 €
5. Ausgleich Kassenkreditlinie	450.000 €	375.000 €
Gesamtbedarf	**2.300.521 €**	**2.012.621 €**

Finanzierung	Plan 2022 fortgeschrieben *	Plan 2023
1. Veranlagung Anschlussbeiträge	120.000 €	105.000 €
+/- Stundungen KAB	0 €	0 €
2. Erstattung Stadt für Baumaßnahmen	0 €	0 €
3. laufende Geschäftstätigkeit		
Überschuss vor Veränderung RSt.	535.095 €	265.426 €
+ Abschreibung	967.530 €	992.472 €
- Auflösung Kanalanschlussbeiträge	-258.583 €	-256.434 €
+/- Veränderung Bilanzwerte Vorjahr	0 €	0 €
4. Kreditaufnahme Anschlussfinanzierung	0 €	0 €
5. Neukreditaufnahme	540.000 €	580.882 €
6. Auflösung (+) / Zuführung (-) liquider Mittel	21.479 €	-44.725 €
7. Ausnutzung Kassenkreditlinie	375.000 €	370.000 €
Gesamtdeckung	**2.300.521 €**	**2.012.621 €**

Mittelbestand	Plan 2022 fortgeschrieben *	Plan 2023
1. Vortag des Finanzmittelbestandes aus Vorjahr	32.072 €	10.593 €
2. Veränderung Finanzmittelbestand	-21.479 €	44.725 €
Finanzmittelbestand per 31.12.	**10.593 €**	**55.318 €**

Das Abwasserwerk verfügt über eine Kassenkreditlinie in Höhe von 1.000.000 Euro.

Anlage 2a: fortgeschriebener Vermögens- und Finanzplan

Mittelbedarf	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1. Investitionen	565.000 €	300.000 €	225.000 €
2. Tilgung	691.078 €	177.798 €	152.499 €
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	370.000 €	470.000 €	100.000 €
Gesamtbedarf	**1.766.078 €**	**1.087.798 €**	**617.499 €**

Finanzierung	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1. Veranlagung Anschlussbeiträge	25.000 €	100.000 €	100.000 €
+/- Stundungen KAB	0 €	0 €	0 €
2. Erstattung Stadt für Baumaßnahmen	0 €	0 €	0 €
3. laufende Geschäftstätigkeit			
Überschuss vor Veränderung RSt.	243.408 €	254.257 €	250.274 €
+ Abschreibung	988.303 €	970.745 €	964.325 €
- Auflösung Kanalanschlussbeiträge	-203.152 €	-200.871 €	-199.188 €
+/- Veränderung Bilanzwerte Vorjahr	0 €	0 €	0 €
4. Kreditaufnahme Anschlussfinanzierung	0 €	0 €	0 €
5. Neukreditaufnahme	295.000 €	0 €	0 €
6. Auflösung (+) / Zuführung (-) liquider Mittel	-52.481 €	-136.332 €	-497.912 €
7. Ausnutzung Kassenkreditlinie	470.000 €	100.000 €	0 €
Gesamtdeckung	**1.766.078 €**	**1.087.798 €**	**617.499 €**

Mittelbestand	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1. Vortag des Finanzmittelbestandes aus Vorjahr	55.318 €	107.799 €	244.131 €
2. Veränderung Finanzmittelbestand	52.481 €	136.332 €	497.912 €
Finanzmittelbestand per 31.12.	**107.799 €**	**244.131 €**	**742.043 €**

Bereich	Objekt / Gebäude	Maßnahme	Investitionen gesamt *	2022 bis Ende '21 *	2022 Plan	2022 fortgeschrieb.	2023	2024	2025	2026	2027
Klärwerk	Anlagentechnik / Maschinen	Erweiterung Betriebsmittellager	16.147 €	6.637 €	- €	9.510 €	- €	- €	- €	- €	- €
		Geländer u. Umbau Räumerantrieb Nachklärbecken II	32.500 €	8.000 €	24.500 €	21.365 €	- €	- €	- €	- €	- €
		Anbindung Betriebsmittellager an Fällmitteldosieranlage		- €	5.000 €	6.490 €	- €	- €	- €	- €	- €
		Schwerlastregale Werkstatthalle		- €	5.000 €	- €	5.000 €	- €	- €	- €	- €
		Phosphatanalysegerät		- €	17.000 €	12.868 €	- €	- €	- €	- €	- €
		Erneuerung Dosierpumpen Fällmitteldosierschrank		- €	17.000 €	18.389 €	- €	- €	- €	- €	- €
		Austausch Tauchmotorrührwerke Belebungsbecken I		- €	17.000 €	15.883 €	- €	- €	- €	- €	- €
		Geländer u. Umbau Räumerantrieb Regenfangbecken	32.500 €	- €	32.500 €	33.442 €	- €	- €	- €	- €	- €
		Erneuerung Fahrbahnbalken Nachklärbecken I	11.000 €	- €	- €	- €	11.000 €	- €	- €	- €	- €
		Erneuerung "Rota Cut"	- €	- €	- €	3.276 €	- €	- €	- €	- €	- €
		Anschaffung Notstromaggregat	- €	- €	- €	- €	150.000 €	- €	- €	- €	- €
		Sanierung Rücklaufschnecken Nachklärbecken II	- €	- €	- €	- €	- €	60.000 €	- €	- €	- €
		Sanierung Leitbleche Regenwasserschnecken	- €	- €	- €	- €	- €	5.000 €	- €	- €	- €
		Austausch Schwimmschlammablaufrinne Nachklärbecken I	- €	- €	- €	- €	13.675 €	- €	- €	- €	- €
		Anschaffung Zentratwassersonde	- €	- €	- €	- €	18.207 €	- €	- €	- €	- €
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	sonstige Maßnahmen/Anschaffungen [1]		- €	21.000 €	2.596 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
				14.637 €	139.000 €	123.568 €	217.882 €	85.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
Erschließungsmaßnahmen											
	Landsbergstraße Baugebiet	Trennkanalisation	383.277 €	382.908 €	- €	369 €	- €	- €	- €	- €	- €
	Kardinal-von-Galen-Straße / Heidestraß	Neubau Regenwasserkanal (Grabenverrohrung)	200.000 €	20.000 €	180.000 €	178.164 €	- €	- €	- €	- €	- €
	Brinkstraße	Erneuerung Mischwasserkanal	25.000 €	- €	25.000 €	- €	25.000 €	- €	- €	- €	- €
	Gewerbegebiet Hof Wissing	Trennkanalisation	350.000 €	- €	300.000 €	303.000 €	50.000 €	- €	- €	- €	- €
					505.000 €	481.533 €	75.000 €	- €	- €	- €	- €
Kanalbaumaßnahmen allgemein	Hausanschlüsse	Innenbereich (FGK)		- €	70.000 €	16.503 €	70.000 €	70.000 €	70.000 €	70.000 €	70.000 €
		Außenbereich (DRL)		- €	20.000 €	- €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
	Kanal	Erneuerung (Sanierung)		- €	100.000 €	- €	100.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €
		Liner-Sanierungen	- €	- €	50.000 €	62.900 €	75.000 €	- €	- €	- €	- €
		Fremdwasser Hochmoor	379.720 €	109.763 €	75.000 €	- €	120.000 €	75.000 €	75.000 €	- €	- €
	RRB/RKB	Gewerbegebiet B 525 west	799.779 €	799.779 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
		Zaunanlage RRB Grenzlandring			- €	- €	8.000 €	- €	- €	- €	- €
		Absaugvorrichtung Regenklärbecken [2]	75.923 €	17.700 €	18.000 €	25.223 €	33.000 €	- €	- €	- €	- €
	Pumpstationen	Erneuerung Steuerungstechnik		- €	8.000 €	25.438 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
		Erneuerung Maschinentechnik [3]	30.000 €	1.198 €	40.000 €	29.050 €	70.000 €	210.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
		Erneuerung Bauwerksteil		- €	20.000 €	20.000 €	- €	- €	- €	- €	- €
				928.440 €	401.000 €	179.114 €	501.000 €	480.000 €	280.000 €	205.000 €	205.000 €
Fuhrpark	Einsatz-/Betriebsfahrzeuge	Austausch Einsatzfahrzeug Kanalbetrieb		- €	- €	- €	65.000 €	- €	- €	- €	- €
				- €	- €	- €	65.000 €	- €	- €	- €	- €
		Gesamtausgaben		943.077 €	1.045.000 €	784.215 €	858.882 €	565.000 €	300.000 €	225.000 €	225.000 €

* wird nur für jahresübergreifende Maßnahmen aufgeführt

[1] 2022: Kompressor, Laubgebläse u. Kleingeräte; 2023 Akkubohrmaschine
[2] 2022: Grenzlandring 18.000 €; 2023 Schaltanlage Boschstraße 7.000€; Schaltanlage und Schieber Schildarpstraße 18.000 €; Schieber Grenzlandring 8.000 €
[3] 2022: PW Hochmoor Erneuerung Leterne + Erstellung Anschluss Notelnspeisung + Leitungsprüfung 40.000 €; 2023 Pumpwerksplanung PW Hochmoor 60.000 €

Anlage 4: Stellenübersicht 2022

Bezeichnung der Stelle	Vergütungs-/ lohngruppe	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2022	**Zahl der Stellen 2023**
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

Stadtwerke Gescher

für das Wirtschaftsjahr 2022

sowie

Wirtschaftsplan 2023

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN

WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT · STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

Bericht
über die Prüfung

des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2022
und des Lageberichtes 2022

Stadtwerke Gescher GmbH,
Gescher

pdf-Kopie

ANLAGEN

pdf-Kopie

Bilanz zum 31. Dezember 2022
der
Stadtwerke Gescher GmbH

Aktiva

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2021
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	42.355,00	47
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	485.133,00	502
2. technische Anlagen und Maschinen	3.845.255,00	3.912
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	149.484,00	95
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.912.975,00	1.489
	8.392.847,00	5.998
III. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen	29.557,00	24
2. sonstige Ausleihungen	38.650,00	48
	68.207,00	72
Anlagevermögen insgesamt	**8.503.409,00**	**6.117**
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	155.753,41	147
CO2-Emissionszertifikate	283.950,00	300
	439.703,41	448
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	373.815,07	867
2. Forderungen gegen Gesellschafter	53.686,23	100
3. sonstige Vermögensgegenstände	968.990,07	226
	1.396.491,37	1193
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	3.599.863,15	755
Umlaufvermögen insgesamt	**5.436.057,93**	**2.396**
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**5.425,93**	**12**
	13.944.892,86	**8.525**

Passiva

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2021
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	535.396,98	500
	3.281.869,07	**3.246**
B. Empfangene Ertragszuschüsse	**1.616.833,00**	**1.663**
C. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	113.785,00	26
2. sonstige Rückstellungen	1.066.626,75	649
	1.180.411,75	**675**
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten *davon Restlaufzeit > 1 Jahr: 3.836 T€ (VJ 2.000 T€)*	4.000.000,00	2.004
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen *davon Restlaufzeit > 1 Jahr: 0 T€ (VJ 0 T€)*	1.267.294,97	490
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern *davon Restlaufzeit > 1 Jahr: 0 T€ (VJ 0 T€)*	136.708,12	15
4. sonstige Verbindlichkeiten *davon Restlaufzeit > 1 Jahr: 0 T€ (VJ 0 T€)*	2.461.775,95	432
	7.865.779,04	**2.941**
	13.944.892,86	**8.525**

561

Anlage I/1

pdf-Kopie

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit
01.01.2022 bis 31.12.2022
Stadtwerke Gescher GmbH

	Vorspalte	2022	Vorjahr
	€	€	T€
1. Umsatzerlöse	9.116.528,91		7.452
abzüglich Erdgassteuer/Stromsteuer	-499.729,08		-584
		8.616.799,83	6.868
2. andere aktivierte Eigenleistungen		28.803,00	38
3. sonstige betriebliche Erträge		37.999,87	18
		8.683.602,70	**6.924**
4. Materialaufwand:			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-5.705.337,70		-4.392
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-148.756,06		-162
		-5.854.093,76	-4.554
		2.829.508,94	**2.370**
5. Personalaufwand:			
a) Löhne und Gehälter	-701.968,65		-666
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-189.692,80		-189
davon für Altersversorgung: *51.638,61 €* (VJ T€ 51)		-891.661,45	-855
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-395.881,00	-394
7. sonstige betriebliche Aufwendungen:		-513.209,66	-526
8. Erträge aus Beteiligungen		399,50	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		712,21	2
davon aus Abzinsung: *86,50 €*			
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-37.629,05	-5
11. Ergebnis vor Steuern		**992.239,49**	**592**
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-444.075,53	-79
13. Ergebnis nach Steuern		**548.163,96**	**513**
14. sonstige Steuern		-12.766,98	-13
15. Jahresüberschuss		**535.396,98**	**500**

pdf-Kopie

ANHANG
für das Geschäftsjahr 2022
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 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 861 T€ (VJ 226 T€) enthalten.

pdf-Kopie

Am Stammkapital sind per 31.12.2022 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 39 T€, noch ausstehenden Rechnungen mit 188 T€, Mehrerlöse (PÜS) Gasverteilnetz mit 8 T€, mit 312 T€ für CO_2-Zertifikate sowie 440 T€ für Drohverluste.

Einzelheiten zu den Verbindlichkeiten ergeben sich aus dem nachfolgenden Verbindlichkeitenspiegel (VJ in Klammern):

	Gesamt	bis zu 1 Jahr	mehr als 1 Jahr	mehr als 5 Jahre
	T€	T€	T€	T€
1. Verbindlichkeiten	4.000	164	895	2.941
gegenüber Kreditinstituten	(2.004)	(4)	(832)	(1.168)
2. Verbindlichkeiten	1.267	1.267	0	0
aus Lieferungen und Leistungen	(490)	(490)	(0)	(0)
3. Verbindlichkeiten	137	137	0	0
gegenüber Gesellschaftern	(15)	(15)	(0)	(0)
4. Sonstige Verbindlichkeiten	2.462	2.462	0	0
	(432)	(432)	(0)	(0)
	7.866	4.030	895	2.941
	(2.941)	(941)	(832)	(1.168)

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten beinhaltet ein unbesichertes Darlehen zur Finanzierung des Wasserwerksneubaus. Die Höhe des Darlehens beläuft sich auf insgesamt 4.500 T€, davon wurden bis zum 31. Dezember 2022 4.000 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 sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten u. a. eine Förderung in Höhe von 500 T€ zur Sicherung der Trinkwasserversorgung. (WaSiG)

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 666 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:

	2022 rd.	2021 rd.
Gasversorgung	4.959 T€	3.473 T€
Wasserversorgung	1.262 T€	1.262 T€
Stromversorgung	2.269 T€	2.063 T€
Sonstige	127 T€	70 T€
insgesamt	8.617 T€	6.868 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 62 T€ sowie die Lieferung und Montage von Ladestationen an die Stadt Gescher mit 53 T€.

Die sonstigen betrieblichen Erträge betragen 38 T€ (VJ 18 T€) und beinhalten u. a. Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen, Anlagenabgang, Mahngebühren, Erträge aus Schadensfällen sowie Kostenerstattungen.

pdf-Kopie

Von den für das Geschäftsjahr 2022 vom Abschlussprüfer berechnete Gesamthonorar entfallen 11 T€ auf die Jahresabschlussprüfung und 2 T€ auf Steuerberatungsleistungen.

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 416 T€/a. Sie haben eine Laufzeit von einem bzw. drei Jahren sowie ein noch nicht in Anspruch genommenes Bankdarlehen in Höhe 500 T€ mit einer Laufzeit von 20 Jahren

Haftungsverhältnisse gemäß § 251 HGB sind nicht zu verzeichnen.

Derivative Finanzinstrumente werden nicht eingesetzt.

Im Jahresdurchschnitt waren 13 Arbeitnehmer beschäftigt.

Nachtragsbericht:

Nach fast drei Jahren Pandemie durch Corona hat sich die Lage im Jahr 2022 deutlich entspannt. Deutschland ist gut durch die Pandemie gekommen. Die letzten Corona-Schutzmaßnahmen werden am 07.April 2023 auslaufen.

Weiterhin beschäftigt uns der nunmehr schon seit über einem Jahr andauernde militärische Konflikt zwischen Russland und der Ukraine. Seit Kriegsausbruch hat sich Energie in Deutschland stark verteuert. Trotz zuletzt rückläufiger Tendenz lagen die Erzeugerpreise für Strom im Januar 2023 immer noch um ein Drittel höher als im Januar 2022. Deutlicher fiel der Anstieg bei Erdgas aus. Die Preissteigerung betrug im Januar 2023 gut 50 Prozent mehr als vor einem Jahr, kurz vor Kriegsausbruch. Die von der Bundesregierung eingeführten Preisbremsen für Strom und Erdgas zur Entlastung von Haushalten und Unternehmen gelten zum 01. März 2023 rückwirkend ab Januar 2023.

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 2022 folgende Mitglieder an:

Anne Kortüm	Bürgermeisterin	Vorsitzende
Dr. Franz-Josef Schulte	Geschäftsführer Rheinisch-Westfälische Wasserwerks-Gesellschaft mbH	stv. Vorsitzender
Werner Bönning	Rentner	bis 08.12.2022
Wolfgang Brüggestrath	Angestellter	
Christoph Gand	CFO	
Marc Jaziorski	Diplompsychologe	
Hermann Upgang-Rotert	Berufskraftfahrer	
Laura Tepaße	Kommunalmanagerin Region Münsterland-Ostwestfalen Westenergie AG	

Dem Aufsichtsrat wurde für seine Tätigkeit im Geschäftsjahr insgesamt 899,80 € vergütet.

Gescher, den 31. März 2023

Ursula Boes
Geschäftsführerin

pdf-Kopie

Stadtwerke Gescher GmbH

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31.12.2022 - Gesamtunternehmen -

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand 01.01.2022	Zugänge Umbuchungen(+)	Abgänge Umbuchungen(-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	im Geschäftsjahr 2022	Abgänge	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2022	Vorjahr
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I. Immaterielle Vermögensgegenstände										
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	106.910,00	0,00	0,00	106.910,00	59.493,00	5.062,00	0,00	64.555,00	42.355,00	47.417,00
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	40.803,00	203,00	0,00	41.006,00	7.622,00	7.825,00
b) Wasserwerk	398.279,00	0,00	0,00	398.279,00	224.140,00	717,00	0,00	224.857,00	173.422,00	174.139,00
c) Allgemein	870.717,00	0,00	0,00	870.717,00	551.026,00	15.602,00	0,00	566.628,00	304.089,00	319.691,00
	1.317.624,00	0,00	0,00	1.317.624,00	815.969,00	16.522,00	0,00	832.491,00	485.133,00	501.655,00
2. technische Anlagen und Maschinen										
a) Gas-Bezugs-,Transport- und -Verteilungsanlagen	6.273.292,00	61.267,00	12.270,00	6.322.289,00	5.351.052,00	80.903,00	12.270,00	5.419.685,00	902.604,00	922.240,00
b) Wasser-Gewinnungs- und -Verteilungsanlagen	11.409.590,00	199.296,00	15.967,00	11.592.919,00	8.494.145,00	256.748,00	15.967,00	8.734.926,00	2.857.993,00	2.915.445,00
c) Allg. Werk Leerrohre	51.989,00	0,00	0,00	51.989,00	10.450,00	1.487,00	0,00	11.937,00	40.052,00	41.539,00
d) Allg. Werk Photovoltaikanlage	61.900,00	0,00	0,00	61.900,00	28.980,00	3.111,00	0,00	32.091,00	29.809,00	32.920,00
e) LoRaWan-System	0,00	9.284,00 (+) 5.637,00	0,00	14.921,00	0,00	124,00	0,00	124,00	14.797,00	0,00
	17.796.771,00	269.847,00	28.237,00	18.044.018,00	13.884.627,00	342.373,00	28.237,00	14.198.763,00	3.845.255,00	3.912.144,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung										
a) Gaswerk	49.893,00	181,00	0,00	50.074,00	43.078,00	1.781,00	0,00	44.859,00	5.215,00	6.815,00
b) Wasserwerk	18.868,00	6.156,00	2.063,00	22.961,00	18.868,00	1.145,00	2.063,00	17.950,00	5.011,00	0,00
c) Allgemein	376.037,00	79.728,00	16.751,00	439.014,00	287.509,00	28.998,00	16.751,00	299.756,00	139.258,00	88.528,00
	444.798,00	86.065,00	18.814,00	512.049,00	349.455,00	31.924,00	18.814,00	362.565,00	149.484,00	95.343,00
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.488.783,00	2.429.829,00	(-) 5.637,00	3.912.975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.912.975,00	1.488.783,00
Summe Sachanlagen	21.047.976,00	2.785.741,00 (+) 5.637,00	47.051,00 (-) 5.637,00	23.786.666,00	15.050.051,00	390.819,00	47.051,00	15.393.819,00	8.392.847,00	5.997.925,00
III. Finanzanlagen										
1. Beteiligungen	23.557,00	6.000,00	0,00	29.557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.557,00	23.557,00
2. sonstige Ausleihungen	48.456,00	0,00	9.806,00	38.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.650,00	48.456,00
Summe Finanzanlagen	72.013,00	6.000,00	9.806,00	68.207,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.207,00	72.013,00
Anlagevermögen insgesamt	21.226.899,00	2.791.741,00 (+) 5.637,00	56.857,00 (-) 5.637,00	23.961.783,00	15.109.544,00	395.881,00	47.051,00	15.458.374,00	8.503.409,00	6.117.355,00

* die Zugänge enthalten keine Fremdkapitalzinsen

pdf-Kopie

Anlage zum Anhang

Stadtwerke Gescher GmbH

Tätigkeitsabschluss gemäß § 6 b Abs. 3 EnWG

Gasverteilung

zum 31. Dezember 2022

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. 85,9 % (VJ 81,0 %).
- Die restlichen nicht direkt zuzuordnenden Kosten auf die Gassparte werden mit 88,7 % (VJ 88,1 %) nach dem Personalschlüssel verteilt.
- Die verbleibenden 14,1 % (VJ 18,9 %) 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 51,5 % (VJ 54,5 %) direkt. Die restlichen nicht direkt zuzuordnenden Kosten werden weiterhin mit 89,9 % (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 „Kapitalausgleichsposten als Verrechnungsposition zwischen den Tätigkeitsbereichen erfasst. Im Jahr 2022 wird ein Kapitalausgleichsposten in Höhe von 147.520,02 Euro 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 2022, unter Berücksichtigung der Bildung von Drohverlustrückstellungen in den Vertriebssparten, im Verhältnis der Betriebsergebnisse (Ergebnisse vor Steuern).

III. Erläuterungen zu den Tätigkeitsabschlüssen der Stadtwerke Gescher GmbH zum 31. Dezember 2022

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 01.01.2022	Verbrauch 2022	Auflösung 2022	Zuführung 2022	Endbestand 31.12.2021
Steuerrückstellungen	2.133,99	2.125,64	8,35	9.581,94	9.581,94
sonstige Rückstellungen	105.349,67	45.532,58	948,35	14.096,02	72.964,76
	107.483,66	**47.658,22**	**956,70**	**23.677,96**	**82.546,70**

Durch die Veränderung der Personalschlüssel im Jahr 2022 wurde der Anfangsbestand zum 01.01.2022 um 290,52 Euro verringert.

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	4.000.000	163.830	895.430	2.940.740
	4.000.000	**163.830**	**895.430**	**2.940.740**

Aus bestehenden Miet- und Dauerschuldverhältnissen ergeben sich finanzielle Verpflichtungen in Höhe von rd. 416 T€/a. Diese verteilen sich mit 112 T€/a auf die Gasverteilung, mit 48 T€/a auf Andere Tätigkeiten innerhalb des Gassektors und mit 256 T€/a auf die Sonstigen Tätigkeiten außerhalb des Gassektors und haben eine Laufzeit von einem bis drei Jahren.

Haftungsverhältnisse gemäß § 251 HGB sind nicht zu verzeichnen.

Gescher, 31.03.2023

Stadtwerke Gescher GmbH

_____

Ursula Boes

Geschäftsführerin

pdf-Kopie

Bilanz zum 31.12.2022 der Stadtwerke Gescher GmbH - Gasverteilung -

Aktiva

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2021
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	3.109,00	5
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	165.227,00	171
2. technische Anlagen und Maschinen	950.780,00	964
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	92.161,00	52
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	45.327,00	6
	1.253.495,00	1.193
III. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen	0,00	0
2. sonstige Ausleihungen	0,00	0
	0,00	0
Anlagevermögen insgesamt	1.256.604,00	1.198
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	36.454,15	35
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	141.998,82	131
2. Forderungen gegen Gesellschafter	0,00	0
3. sonstige Vermögensgegenstände	16.674,33	0
	158.673,15	131
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	0,00	29
Umlaufvermögen insgesamt	195.127,30	195
C. Rechnungsabgrenzungsposten	2.957,62	5
	1.454.688,92	**1.398**

Passiva

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2021
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	333.312,49	333
II. Kapitalrücklage	143.907,19	144
III. Gewinnrücklage	0,00	0
IV. Jahresüberschuss	83.778,01	151
V. Kapitalausgleichsposten	147.520,02	0
	708.517,71	628
B. Empfangene Ertragszuschüsse	579.219,00	601
C. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	9.581,94	2
2. sonstige Rückstellungen	72.964,76	106
	82.546,70	108
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0
davon Restlaufzeit > 1 Jahr: 0 € (VJ 0 €)		
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	42.802,11	12
davon Restlaufzeit > 1 Jahr: 0 € (VJ 0 €)		
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	1.441,81	0
davon Restlaufzeit > 1 Jahr: 0 € (VJ 0 €)		
4. sonstige Verbindlichkeiten	40.161,59	49
davon Restlaufzeit > 1 Jahr: 0 € (VJ 0 €)		
	84.405,51	61
	1.454.688,92	**1.398**

pdf-Kopie

Gewinn- und Verlustrechnung nach Tätigkeitsbereichen
für die Zeit
01.01.2022 bis 31.12.2022
Stadtwerke Gescher GmbH
- Gasverteilung -

	Vorspalte	2022	Vorjahr
	€	€	T€
1. Umsatzerlöse	1.228.222,68		1.380
abzüglich Erdgassteuer	0,00		0
Lieferung an Betriebszweige	638,42		1
		1.228.861,10	1.381
2. andere aktivierte Eigenleistungen		7.938,00	15
3. sonstige betriebliche Erträge		11.558,34	2
		1.248.357,44	**1.398**
4. Materialaufwand:			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-301.614,68		-328
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-67.172,71		-92
c) Lieferungen an Betriebszweige	-9.365,51		-11
		-378.152,90	-431
		870.204,54	**967**
5. Personalaufwand:			
a) Löhne und Gehälter	-365.173,63		-361
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für	-101.091,06		-103
Altersversorgung und für Unterstützung		-466.264,69	-464
davon für Altersversorgung: *27.862,13 €* (VJ T€ 28)			
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-107.378,00	-104
7. sonstige betriebliche Aufwendungen:		-173.241,71	-178
8. Erträge aus Beteiligungen		0,00	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		86,50	1
davon aus Abzinsung: 86,50 €			
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0
11. Ergebnis vor Steuern		**123.406,64**	**222**
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-37.677,82	-69
13. Ergebnis nach Steuern		**85.728,82**	**153**
14. sonstige Steuern		-1.950,81	-2
15. Jahresüberschuss		**83.778,01**	**151**

pdf-Kopie

Stadtwerke Gescher GmbH
Entwicklung des Anlagevermögens zum 31.12.2022 - Gasverteilnetz -

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand 01.01.2022	Zugänge Umbuchungen(+)	Abgänge Umbuchungen(-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	im Geschäfts-jahr 2022	Abgänge	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2022	Vorjahr
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I. Immaterielle Vermögensgegenstände										
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	12.636,00	0,00	0,00	12.636,00	7.910,00	1.617,00	0,00	9.527,00	3.109,00	4.726,00
II. Sachanlagen										
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	407.688,00	0,00	0,00	407.688,00	236.382,00	6.079,00	0,00	242.461,00	165.227,00	171.306,00
2. technische Anlagen und Maschinen	6.325.282,00	66.363,00 (+) 3.095,0	12.270,00	6.382.470,00	5.361.502,00	82.458,00	12.270,00	5.431.690,00	950.780,00	963.780,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattu	251.324,00	57.523,00	16.751,00	292.096,00	199.462,00	17.224,00	16.751,00	199.935,00	92.161,00	51.862,00
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	6.348,00	42.074,00	(-) 3.095,0	45.327,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.327,00	6.348,00
Summe Sachanlagen	6.990.642,00	165.960,00 (+) 3.095,0	29.021,00 (-) 3.095,0	7.127.581,00	5.797.346,00	105.761,00	29.021,00	5.874.086,00	1.253.495,00	1.193.296,00
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	7.003.278,00	165.960,00 (+) 3.095,0	29.021,00 (-) 3.095,0	7.140.217,00	5.805.253,00	107.378,00	29.021,00	5.883.613,00	1.256.604,00	1.198.022,00

* die Zugänge enthalten keine Fremdkapitalzinsen

pdf-Kopie

Lagebericht
der Stadtwerke Gescher GmbH
für das Geschäftsjahr 2022

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 rund um die 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 einer Nutzungsänderung des vorhandenen Gasverteilnetzes, 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 weiter auszuarbeiten und den aktuellen Bedingungen anzupassen.

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogenen Rahmenbedingungen

Die deutsche Wirtschaft hat sich trotz der Energiekrise und Lieferkettenproblemen im Jahr 2022 gut behauptet, das Bruttoinlandsprodukt wuchs um 1,9 Prozent. Wichtige Stützen waren neben dem privaten Konsum auch die Entlastungsmaßnahmen der Bundesregierung (Erdgas-Wärme-Soforthilfe-Gesetz EWSG, Erdgas-Wärme-Preisbremsengesetz EWPBG, Strom-Preisbremsengesetz StromPBG). Die Inflationsrate lag im Jahr 2022 bei 7,9%. Die Jahresteuerungsrate wurde vor allem von den extremen Preisanstiegen für Energieprodukte und Nahrungsmittel seit Beginn des Kriegs in der Ukraine getrieben.

Die Energiebranche wird sowohl auf europäischer als auch nationaler Ebene in hohem Maße von politischen Vorgaben geprägt. Durch das Kriegsgeschehen in der Ukraine wird die Umsetzung der Energiewende verstärkt vorangetrieben. Galt zunächst vor allem die klimaschädliche CO_2-Emmissionen reduzieren zu wollen, hat nun die Unabhängigkeit von russischen Gaslieferungen oberste Priorität. Die Bundesregierung arbeitet mit Hochdruck an eine klimafreundliche und krisensichere Energieversorgung.

Erstmals wird mit dem Klimaschutzplan 2050 der Bundesregierung das Gesamtziel auf einzelne Sektoren (Energiewirtschaft, Industrie, Verkehr, Gebäudebereich und Landwirtschaft) heruntergebrochen und in regelmäßigen Abständen fortgeschrieben. Das Gesamtkonzept für Energie- und Klimapolitik 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. Demnach müssen die deutschen Treibhausgasemissionen bis 2030 um mindestens 65% (vorher 55%) gegenüber 1990 reduziert werden und bis 2045 die Klimaneutralität erreicht haben.

Mit diesen hohen Anforderungen werden wir als Unternehmen konfrontiert. Deshalb arbeiten wir weiterhin an flexiblen und langfristigen Lösungen, auch hin Hinblick auf die Versorgung mit Wasserstoff sowie Nutzung von Wind- und Photovoltaik-Freiflächenanlagen.

pdf-Kopie

2. Geschäftsverlauf

Das Berichtsjahr 2022 schließt mit einem Jahresergebnis vor Steuern in Höhe von 992 T€ (VJ 592 T€) und einem Jahresüberschuss in Höhe 535 T€ (VJ 500 T€) ab.

Geschäftsverlauf Sparte Gas

Nachdem der Gaspreis zum Ende des Jahres 2021 schon sehr hoch war, stiegen die Preise aufgrund des militärischen Konflikts zwischen Russland und der Ukraine nochmals in historischem Ausmaß in die Höhe. Im August 2022 hat sich der Preis beinahe verdreifacht. Erst im Oktober 2022 sank der Einkaufspreis für Erdgas dann wieder spürbar.

Die Gastarifpreise der Stadtwerke Gescher GmbH konnten bis zum 31. August 2022 beibehalten werden. Zum 01.September 2022 wurden neue Gastarifpreisanpassungen vorgenommen. Die Wechselbereitschaft der Verbraucher war hoch, jedoch waren die Preise und Angebote aufgrund der aktuell sehr hohen Marktpreise wenig attraktiv, so dass es sich vielfach nicht lohnte, zu einem anderen Anbieter zu wechseln. Für den Monat Dezember 2022 übernahm die Bundesregierung einmalig den Abschlag für die Gaskunden in Höhe des September-Abschlags.

Das Jahr 2022 zählt witterungsmäßig weltweit zu den acht wärmsten Jahren seit Beginn der Messungen. Den Haushalten und den Unternehmen gelang es offenbar darüber hinaus auch, Gas einzusparen. Für die Stadtwerke bedeutete dies, dass der Gasabsatz deutlich unter dem Absatz der Vorjahre steht. Der geplante Gasabsatz wurde demzufolge um 11,3% unterschritten. Der Jahresüberschuss der Sparte Gas beträgt 316 T€. Aufgrund des geringeren Gasumsatzes wurde in der Gasnetzsparte die im Jahr 2021 gebildete Rückstellung in Höhe von 38,2 T€ für Mehrerlöse um 30 T€ herabgesetzt.

Der Gasabsatz außerhalb unseres Netzes betrug im Geschäftsjahr ca. 5,6 % (VJ 5,4 %).

Der Verpflichtung zur sicheren und einwandfreien Versorgung der Bevölkerung im Versorgungsgebiet mit Erdgas ist die Stadtwerke Gescher GmbH auch in dieser Energiekrise im vollen Umfang nachgekommen. Es waren keine Betriebsstörungen zu verzeichnen.

Die Erweiterung des Gasnetzes wurde auf das Nötigste reduziert. Die Nachfrage für Gasnetzhausanschlüsse ist aufgrund der politischen Situation stark eingebrochen.

Geschäftsverlauf Sparte Strom

Auch der Stromvertrieb ist von der Energiekrise betroffen, denn an den Märkten definiert das teuerste Kraftwerk den Strompreis an der Börse. Die mit Abstand kostspieligste Stromquelle ist aktuell Gas. Trotz der Abschaffung der EEG-Umlage (Senkung des Strompreises zum 01.Juli 2022) musste der Tarifpreis zum 01. September 2022 aufgrund der explosionsartig gestiegenen Beschaffungskosten angepasst werden.

In der Vertriebssparte Strom konnten Kunden hinzugewonnen werden. Jedoch sank der Stromabsatz im Vergleich zum Vorjahr. Auch hier liegt die Begründung im sparsamen Umgang des Stromverbrauchs der Haushalte und Unternehmen Die geplante Absatzmenge wurde um ca. 4,3 % unterschritten. Der Jahresüberschuss der Sparte Stromvertrieb beträgt 79 T€.

pdf-Kopie

Geschäftsverlauf Sparte Wasser

Die Absatzmenge in der Sparte Wasser liegt mit 1,4% geringfügig unterhalb des Vorjahresabsatzes. Die geplante Menge wurde um ca. 3,1% nicht erreicht. Der Jahresüberschuss der Sparte Wasser beträgt 140 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.

Personalbereich

Die Stadtwerke Gescher beschäftigten 13 Mitarbeiter. Im Jahr 2022 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 2022 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:

	2022	**2021**	Veränd.
Betriebserträge	8.617 T€	6.868 T€	25,5%
Betriebsaufwendungen	5.854 T€	4.554 T€	28,5%
Rohüberschuss	2.763 T€	2.314 T€	19,4%

Die Umsatzerlöse sind überwiegend aus der Gassparte preisbedingt deutlich gestiegen. Analog dazu verhält es sich bei den Bezugskosten für Gas.

Der geplante Rohüberschuss beträgt insgesamt 2.568 T€ und wurde um 195 T€ überschritten. In allen Sparten erreichten wir trotz sinkender Absatzzahlen einen Rohüberschuss.

pdf-Kopie

Die Gasabsatzmenge sank im Vergleich zum Vorjahr um 19,8%. Diese Absatzmenge lag mit 7,2 GWh unter der Prognoseabsatzmenge. Das entspricht einer Unterschreitung von ca. -11,3% (VJ +6,7%) zum Plan.

	2022	**2021**	Differenz	
Gasmengen in kWh	56.996.520	71.069.067	-14.072.547	-19,8%

Die Stromabsatzmenge sank im Vergleich zum Vorjahr um 3,8%. Die Planabsatzmenge wurde geringfügig um 0,43 GWh (VJ 0,06 GWh) unterschritten.

Strommengen in kWh	9.547.247	9.923.053	-375.806	-3,8%

Die Wasserförderung und die Wasserabgabe (in m³) entwickelten sich wie folgt:

Wasser-Absatzmenge in m³	**2022**	**2021**	Differenz	
Wasserförderung	801.569	802.447	-878	-0,1%
./. Spülwasser, Qualitätsmessung, Wasserverlust	48.781	39.145	9.636	24,6%
abgerechnete Menge	752.788	763.302	-10.514	-1,4%
davon an Tarifkunden	672.099	685.968	-13.869	-2,0%
davon an Sondervertragskunden	80.689	77.334	3.355	4,3%

Die Absatzmenge konnte gegenüber dem Vorjahr um 1,4 % (VJ 10,0%) nicht erreicht werden und sank auf 753 Tm³. Während die Trinkwasserabgabe an den Allgemeinkunden leicht rückläufig war, verzeichneten wir einen Anstieg der Wasserabgabe an Sondervertragskunden.

Aufwendungen für Personal:

	2022	**2021**	Differenz	
Personalaufwand	892 T€	855 T€	37 T€	4,3%

Der Personalaufwand stieg um 4,3 % (VJ 2,8 %) und begründet sich mit der tariflichen Lohn- und Gehaltssteigerung, Stufensteigerungen und Entgeltgruppenwechsel aufgrund gestiegener Aufgaben- und Verantwortungsbereiche sowie der Berücksichtigung von geleisteten Überstunden.

Das Betriebsergebnis (Ergebnis vor Steuern) liegt im abgeschlossenen Jahr bei 992 T€ (VJ 592 T€). Das Planergebnis 743 T€ wurde um rd. 249 T€ überschritten.

pdf-Kopie

Der Jahresüberschuss entwickelte sich wie folgt:

	2022	**2021**	Veränd.
Jahresüberschuss	535 T€	500 T€	7,0%

Der Jahresüberschuss 2022 liegt mit rd. 36 T€ über dem Planansatz von 499 T€.

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 2022 jederzeit in der Lage, ihren Zahlungsverpflichtungen nachzukommen.

Die **Kapitalstruktur** ist ausgewogen. Die Eigenkapitalquote inkl. 2/3 RAP beträgt 31,3 % (Vorjahr 51,1 %) und liegt weiterhin über dem Branchendurchschnitt. Das geplante Investitionsvolumen für 2022 betrug 4.477€, davon sind 3.600 T€ für den Neubau des Wasserwerkes vorgesehen. Die Investitionen liegen um 1.692 T€ unterhalb der Planinvestitionen. Die Unterschreitung resultiert in erster Linie auf noch ausstehende Investitionen für den Neubau des Wasserwerks in Nordvelen mit 1.692 T€. Andere geplante Investitionen werden teilweise ins Folgejahr verschoben. Von den getätigten Investitionen ins Sachanlagevermögen in Höhe von insgesamt 2.786 T€ entfallen 85 T€ auf die Gasversorgung, 2.643 T€ auf die Wasserversorgung, 58 T€ auf gemeinsame Anlagegüter.

Zur Finanzierung des Wasserwerksneubaus wurde ein Darlehen in Höhe von 4.000 T€ aufgenommen, so dass die langfristigen Verbindlichkeiten 27,5% (VJ 23,5 %) der Bilanzsumme betragen.

pdf-Kopie

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.

	2022		**2021**	
Bilanzstruktur	T€	%	T€	%
langfristig gebundenes Vermögen	8.503	61	6.117	72
kurzfristige Forderung/flüssige Mittel/Vorräte	5.442	39	2.409	28
Bilanzsumme	*13.945*	*100*	*8.526*	*100*
Eigenkapital	2.747	20	2.747	32
Jahresüberschuss	535	4	500	6
empfangene Ertragszuschüsse	1.617	12	1.663	20
kurzfristige Schulden	5.210	37	1.616	19
mittel- und langfristige Schulden	3.836	28	2.000	23
Bilanzsumme	*13.945*	*100*	*8.526*	*100*

4. Finanzielle Leistungsindikatoren:

Eigenkapitalrendite (EBIT/EK)	37,0 % (Vorjahr 21,2 %)
Gesamtkapitalrendite	7,3 % (Vorjahr 6,8 %)
Umsatzrendite	11,8 % (Vorjahr 8,5 %)

Der Cashflow entwickelte sich wie folgt:

	2022	**2021**
Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	4.098 T€	-285 T€
Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit	-2.774 T€	-1.511 T€
Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit	1.520 T€	1.530 T€
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	2.844 T€	-266 T€
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	756 T€	1.022 T€
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	3.600 T€	756 T€

pdf-Kopie

5. Gesamtaussage:

Die reduzierten Gasflüsse aus Russland und die relativ niedrigen Speicherstände führten Ende 2021 zu steigenden Großhandelspreisen und damit zu einem drastischen Anstieg der Bezugskosten für Gas. Das Geschäftsjahr 2022 war im Wesentlichen von dem seit dem 24. Februar andauenden militärischen Konflikt zwischen Russland und der Ukraine und der damit einhergehenden Energiekrisen und den eingeführten Sanktionen gegen Russland geprägt. Durch ausgebliebene Gaslieferungen aus Russland geriet das Energieunternehmen Uniper in Schwierigkeiten und wurde Ende 2022 verstaatlicht, um eine Insolvenz zu verhindern. Damit sicherte der Staat die Gasversorgung für über 200 Stadtwerke.

Die Gasbezugskosten befanden sich im August 2022 auf einem historischen Höchststand. Ebenfalls stiegen die Großhandelspreise für Strom explosionsartig. Diese Kostensteigerungen führten unweigerlich zu Tarifpreisanpassungen.

Der Absatz in den Sparten Wasser und Strom liegt geringfügig unter dem Ergebnis des Vorjahres. Die Gassparte verzeichnet einen starken Absatzrückgang. Als Grund ist hierfür, neben der warmen Witterung im Jahr 2022, auch das sparsame Verbrauchsverhalten der Kunden hervorzuheben.

Die Stadtwerke Gescher GmbH konnte sich auch in der vorherrschenden Energiekrise weiterhin am Markt behaupten. Sämtliche Gesetzesänderungen wie z. B. die neu erarbeiteten zwei Energieeinsparverordnungen (EnSikuMaV/EnSimiMaV) und Neuregelungen, die den Energieversorgern durch die Bundesregierung zur Information und Entlastung der Verbraucher auferlegt wurden, mussten mit erheblichem Aufwand und in kürzester Zeit umgesetzt werden. Im Kundencenter der Stadtwerke besteht langanhaltender hoher Beratungsbedarf hinsichtlich der Gas-Wärme- und Strompreisbremsen, aber auch über Energieeinsparmaßnahmen sowie Tarifpreisentwicklungen.

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.

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.

pdf-Kopie

III. Prognosebericht

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 vorlag, werden die Energieversorger sich weiter der aktuellen Situation anpassen müssen, indem man sich unabhängig von Russland macht. Das Bundesministerium hat am 23. Juni 2022 die Alarmstufe des Notfallplans Gas ausgerufen. damit sich die Energieversorgungsunternehmen im Fall einer Lieferunterbrechung und möglicher Engpässe in der Gasversorgung vorbereiten können. Auch kann die Bundesregierung zusätzlich unterstützend tätig werden.

Die Umsetzung der Energiepreisbremsen für Gas, Wärme und Strom läuft auf Hochtouren und bedeuten für uns als Stadtwerk sowie für die IT-Dienstleister eine riesige Herausforderung. Alle Verbraucherinnen und Verbraucher sollen eine Entlastung erhalten.

Trotz der aktuell doch positiven Preisentwicklungen auf den Energiemärkten ist weiterhin Vorsicht geboten. Die Gaspreise sind, begünstigt durch ungewöhnlich milde Temperaturen, sehr gut gefüllter Gasspeicher und fertiggestellter LNG-Terminals gesunken. Diese Entwicklung stellt nur eine Momentaufnahme dar. Die Energiekrise ist damit jedoch noch nicht überwunden.

Die Umsetzung und Gestaltung der Energiewende hin zu einer nachhaltigen klimaneutralen Wirtschaft stellt einen 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.

Gasbereich

Gasvertrieb:

Die Stadtwerke Gescher GmbH erwartet aufgrund der politischen Vorgaben für das Versorgungsgebiet kein Wachstum. Der Umsatz ist stark von der Witterung abhängig, ebenso werden die Verbraucher zum sparsamen Umgang mit Energie aufgerufen. Der Absatz liegt im ersten Quartal geringfügig unterhalb der Planmenge. Bedingt durch die stark angestiegenen Bezugspreise wird zum 01. Januar 2023 eine Tarifanpassung berücksichtigt. Aktuell sinkt der Börsenpreis für Gas im Vergleich zum Jahr 2022. Mit einer Absenkung der Tarifpreise rechnen wir voraussichtlich zum IV Quartal 2023.

Teileinkäufe für die Gasbezugsjahre, 2022/2023, 2023/2024 und 2024/2025 wurden gemäß Vorgaben des Risikohandbuchs getätigt. Verbleibende offene Mengen werden flexibel eingedeckt. Die Großhandelsmarktlage ist sehr volatil. Obwohl die Preise aktuell gesunken sind, ist dies jedoch noch kein Grund zur Entwarnung. Es gilt weiterhin große Achtsamkeit auf die Gesamtlage und auf die Preis- und Marktentwicklung zu legen.

pdf-Kopie

Gasverteilung:

Ab 2023 beginnt die 4. Regulierungsperiode Gas. Im März 2022 wurde uns nach erfolgter Prüfung der Kostenerhebung durch die Regulierungskammer Nordrhein-Westfalen ein erstes Ergebnis übermittelt. Nach unserer Stellungnahme und Klärung einzelner Sachverhalte wurde das Ausgangsniveau nach § 6 ARegV einvernehmlich festgesetzt. (Teilnahme am vereinfachten Verfahren)

Die Eigenkapital-Verzinsung für die 4. Regulierungsperiode ist nunmehr bekannt: Eigenkapitalzinssätze für Neuanlagen betragen 5,07% und 3,51% für Altanlagen. Der EK-II Zinssatz beträgt für das Gasnetz 2,03% und befindet sich damit weit unter dem Niveau der aktuellen Refinanzierung. Dies bedeutet eine Absenkung der Erlösobergrenze sowie zusätzlich eine Unterdeckung des Zinsaufwands, sobald der Refinanzierungszinssatz oberhalb des EK-II-Zinssatzes liegt.

Zukünftig ist ein deutlicher Rückgang des Gasverbrauchs zu erwarten. Durch die massiv beschleunigte Energiewende müssen die strategischen Optionen der mittel- und langfristigen Nutzung der Gasnetze überprüft, sowie die Möglichkeiten der Umwidmung zur Nutzung von Wasserstoff (Gasnetzgebietstransformationsplan GTP) analysiert werden. Dies ist eine der größten Herausforderungen, denn auch in Zukunft müssen Gasverteilnetzbetreiber einen sicheren, effizienten und preisgünstigen Gasnetzbetrieb gewährleisten, gleichzeitig die Wirtschaftlichkeit des Netzbetriebs sicherstellen und die Möglichkeiten aus dem Gasnetzgebietstransformationsplan (GTP) umsetzen.

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 2022 bleiben. Eine Anpassung des seit 01. Januar 2011 unverändert bestehenden Wasserpreises wird zum 01. Februar 2023 umgesetzt. Die Rechtmäßigkeit wurde durch die Kartellbehörde geprüft und genehmigt.

Neubau Wasserwerk:

Nach erfolgreichem Baustart im April 2021 wurden das Gebäude sowie die Filteranlagen fertig gestellt. Inzwischen haben die Arbeiten der Elektrotechnik begonnen. Im 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€. Zur Sicherstellung der Trinkwasserversorgung wurden weitere Investitionen, wie Beschaffung eines Notstromaggregats, Errichtung einer redundanten Aufbereitungsanlage und eines Redundanzbrunnens getätigt.

Die Inbetriebnahme des Wasserwerkes verschiebt sich ins IV Quartal 2023, da auch dieses Projekt von Lieferengpässe nicht verschont blieb.

pdf-Kopie

Strombereich

Für das Geschäftsfeld Stromversorgung erwartet die Stadtwerke Gescher GmbH keinen nennenswerten Kundenzuwachs. Wie im Gasbereich befinden wir uns in einer Energiepreiskrise. Eine Tarifpreiserhöhung ist zum 01. Januar 2023 erforderlich.

Aktuell sinkt der Börsenpreis für Strom im Vergleich zum Jahr 2022. Auch hier ist die Marktlage sorgfältig weiterhin zu beobachten. Es ist absehbar, dass eine Preissenkung Mitte des Jahres erfolgen wird.

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, wird weiterhin mit steigenden Netzentgelten gerechnet (bis 2030 sollen 80% der in Deutschland verbrauchten Stroms aus erneuerbaren Energien stammen).

Für 2023 bis 2026 wurden Strom-Teileinkäufe getätigt.

Weitere Entwicklungen

Durch den Krieg in der Ukraine wird mit Hochdruck an der Energiewende gearbeitet. Der Focus liegt durch die Einrichtung eines übergreifenden Krisenmanagements in der Versorgungssicherheit mit Energie und Wasser der Bevölkerung in Deutschland bzw. Europa und besitzt oberste Priorität. Umstellungen im Energieverbrauch und bei den Bezugsquellen sowie ihrer Logistik sind nötig und beinhalten erhebliche, auch preisliche Herausforderungen. Weiterhin wird uns der Klimaschutzplan 2050 beschäftigen. Die Ziele des Klimaschutzplans werden auf einzelne Sektoren heruntergebrochen. Mit der Änderung des Klimaschutzgesetzes hat die Bundesregierung die Klimaschutzvorgaben verschärft und das Ziel der Treibhausneutralität bis 2045 verankert. Die CO_2 Emissionen sollen bereits bis 2030 um 65% sinken. 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. Aufgrund der Energiepreiskrise wurde mittels Novelle des BEHG vom 28.10.2022 die Anhebung im Jahr 2022 ausgesetzt und die schrittweise Preissteigerung bis zum Jahr 2025 auf 45 Euro (vorher 55 Euro) reduziert.

Die Zukunft der Gasverteilnetze ist ungewiss. Aufgrund der beschlossenen Klimaziele herrscht eine große Unsicherheit, welche Rolle die Gasversorgung zukünftig einnehmen wird und inwieweit die bestehende Infrastruktur auch für andere Energieträger, beispielsweise Wasserstoff, genutzt werden kann. An Projekten, das Erdgasnetz auf Wasserstoff vorzubereiten, wird gearbeitet.

Mit neuen Anforderungen aus dem Energiesicherungsgesetz (EnSiG), dem EnWG, dem Messstellenbetriebsgesetz, dem Gebäudeenergiegesetz (GEG) und den kurzfristig eingeführten weiteren Berichtspflichten, sowie neue Vorgaben von zusätzlichen Bestimmungen für die Erstellung der Jahres- und Tätigkeitsabschlüssen, sind immer erhebliche Mehrarbeiten verbunden. Daraus resultieren höhere Aufwendungen für EDV, Personal und andere Dienstleistungen.

Diese risikohaften Entwicklungen wurden unter strenger Beobachtung und Bewertung ins Risikomanagementsystem der Stadtwerke Gescher GmbH aufgenommen.

pdf-Kopie

Ausblick für die aktuellen Geschäftsfelder

Absatzmengenmäßig entwickelt sich die Gassparte im 1. Quartal 2023 wieder auf dem üblichen Durchschnittsniveau und liegt geringfügig unterhalb der Planmenge. Das Planergebnis vor Steuern beträgt gem. Planungsrechnung 395 T€ bei einer Planabsatzmenge von 61,4 GWh.

Für die Stromsparte wird mit keinem nennenswerten Kundenzuwachs gerechnet. Das Planergebnis vor Steuern beträgt gem. Planungsrechnung 179 T€ bei einer Planabsatzmenge von 10,0 GWh.

In der Wassersparte sind bei den Allgemein-Tarif-Kunden sowie Sonderkunden/Wiederverkäufer keine besonderen Abweichungen zu erwarten. Das Planergebnis beträgt gem. Planungsrechnung 181 T€ vor Steuern bei einer Planabsatzmenge von 784 Tm³.

Die Investitionsplanung 2023 sieht neben den bedarfsmäßigen Rohrnetzerweiterungen weiterhin auch Investitionen für den Neubau des Wasserwerks und der technischen Erneuerung der Druckerhöhungsanlagen (hier Mittelspannungsschaltanlage) vor. Zur Finanzierung des Wasserwerksneubaus wurde zusätzlich zu einem Darlehen in Höhe von 4,5 Mio. € ein weiteres Darlehen in Höhe von 500 T€ aufgenommen. Grund hierfür sind die zusätzlichen Investitionen (Maßnahmen gem. Wassersicherungsstellungsgesetz (WaSig) aus der Förderungszusage der Bezirksregierung Münster. Die Darlehenssummen wurden zum Zeitpunkt der Jahresabschlusserstellung komplett abgerufen.

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 und Strom (Beschaffung und Vertrieb) 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 2023 für den Wasserwerksneubau und weitere Investitionen eine Darlehensaufnahme in Höhe von insgesamt 1,0 Mio. Euro vor.

pdf-Kopie

Die Stadtwerke haben ein effizientes Mahnwesen. Forderungsausfälle bewegen sich trotz der Energiekrise 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.

Das Risikomanagement entspricht einem rollierenden Prozess, indem zukünftige risikobehaftete Entwicklungen möglichst früh identifiziert, analysiert, bewertet, überwacht und gesteuert werden.

Im KJ 2022 wurde ein weiteres Risiko aufgenommen. Ein besonderes Augenmerk lag auf dem Risiko Kriegsausbruch Ukraine sowie der Covid-19-Pandemie.

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 > 50 T€
- in der Kategorie 4: Risiko > 5 T€

Die Netto-Risikoinventur ergab keine Risiken in den Kategorien 1 und 2. In der Kategorie 3 sind vier Risiken zugeordnet und in der Kategorie 4 sind sechzehn 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 2022 hat sich im Vergleich zum Vorjahr nicht wesentlich verändert. Zum Vergleich vor Kriegsausbruch ist das Risiko um das 2-fache gestiegen.

pdf-Kopie

3. Gesamtaussage

Die Risikoinventur für das Geschäftsjahr 2022 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 des Ukraine-Krieges der Stadtwerke Gescher GmbH und der zukünftigen Abkehr von fossilen Brennstoffen aktuell nicht bekannt. Trotz des Kriegsausbruchs und den von der Regierung angeordneten Sanktionsmaßnahmen gegen Russland sind die Aussichten zur konjunkturellen Lage aktuell optimistischer. Es wird nicht mehr mir einer Rezession in der Eurozone gerechnet. Dennoch können Auswirkungen auf das Jahresergebnis 2023 nicht ausgeschlossen werden.

V. Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten

Es werden keine Finanzgeschäfte getätigt. Liquiditätsüberschüsse werden als Tagesgeld oder Festgeld angelegt.

Gescher 31. März 2023

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 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2022 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 2022 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 2022 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2022 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 2022 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 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2022 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.

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 31. Mai 2023

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer

pdf-Kopie

Wirtschaftsplan

der

Stadtwerke Gescher GmbH

2023

Aufsichtsratsitzung
und
Gesellschafterversammlung
29. November 2022

G+V Planungsrechnung	**Plan 2023**		**Plan 2024**		**Plan 2025**		**Plan 2026**		**Plan 2027**	
1. Umsatzerlöse										
Wasser-, Gas- u. Stromverkauf	14.894.400 €		14.023.100 €		13.176.800 €		12.331.158 €		11.374.300 €	
Netzerlöse	568.300 €		568.300 €		568.300 €		568.300 €		568.300 €	
Erdgas- u. Stromsteuer	-543.700 €		-547.800 €		-549.600 €		-551.500 €		-553.400 €	
Nebengeschäfte+andere Umsatzerlöse	103.500 €		84.100 €		84.200 €		84.300 €		84.400 €	
Aufl. Bauzuschüsse	110.600 €	15.133.100 €	114.000 €	14.241.700 €	117.400 €	13.397.100 €	120.700 €	12.552.958 €	121.400 €	11.595.000 €
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0 €		0 €		0 €		0 €		0 €	
3. andere aktivierte Eigenleistungen	47.900 €		47.900 €		51.200 €		51.200 €		51.200 €	
4. sonstige betriebliche Erträge	25.850 €	73.750 €	19.500 €	67.400 €	19.500 €	70.700 €	19.500 €	70.700 €	19.500 €	70.700 €
		15.206.850 €		14.309.100 €		13.467.800 €		12.623.658 €		11.665.700 €
5. Materialaufwand										
a) Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	12.451.800 €		11.427.900 €		10.585.100 €		9.732.858 €		8.769.500 €	
davon Erdgassteuer u. Stromsteuer	-543.700 €		-547.800 €		-549.600 €		-551.500 €		-553.400 €	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	259.300 €	12.167.400 €	270.800 €	11.150.900 €	251.800 €	10.287.300 €	247.300 €	9.428.658 €	250.300 €	8.466.400 €
6. Personalaufwand										
a) Löhne und Gehälter	730.200 €		762.900 €		766.300 €		777.900 €		789.700 €	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und f. Unterstützung	207.200 €	937.400 €	215.200 €	978.100 €	216.200 €	982.500 €	219.500 €	997.400 €	222.800 €	1.012.500 €
davon für Altersversorgung										
7. Abschreibungen										
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		534.400 €		688.400 €		729.100 €		726.600 €		728.300 €
b) auf Verm.-gegenst. des Umlaufverm. soweit diese die im UN üblichen AfA überschreiten		0 €		0 €		0 €		0 €		0 €
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		746.100 €		637.700 €		598.800 €		595.400 €		597.000 €
davon Verlust a. AVabgang WW- alt Nordvelen	*100.000 €*									
		14.385.300 €		13.455.100 €		12.597.700 €		11.748.058 €		10.804.200 €
9. Erträge aus Beteiligungen		120 €		120 €		120 €		120 €		120 €
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		1.000 €		900 €		800 €		700 €		600 €
davon aus verbundenenUnternehmen										
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		0 €		0 €		0 €		0 €		0 €
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		68.100 €		106.100 €		116.800 €		112.100 €		107.400 €
davon an verbundene Unternehmen										
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		233.200 €		231.500 €		233.100 €		236.300 €		233.300 €
15. Ergebnis nach Steuern		521.370 €		517.420 €		521.120 €		528.020 €		521.520 €
16. Sonstige Steuern		14.500 €		14.500 €		14.500 €		14.500 €		14.500 €
17. Jahresgewinn/Jahresverlust		506.870 €		502.920 €		506.620 €		513.520 €		507.020 €

Vermögens-/Finanzplanung

	2023	2024	2025	2026	2027
I. Benötigte Mittel					
1.) Darlehenstilgungen	186.985 €	277.021 €	294.169 €	298.812 €	303.565 €
2.) Investitionen Sachanlagen	2.467.167 €	1.376.000 €	566.000 €	536.000 €	541.000 €
3.) Ausschüttungen	500.570 €	506.870 €	502.920 €	506.620 €	513.520 €
Abbau liquide Mittel	-134.693 €	-243.530 €	-159.307 €	-136.462 €	-159.146 €
Liquiditätsverbesserung					
Summe I :	3.020.029 €	1.916.361 €	1.203.782 €	1.204.970 €	1.198.939 €
II Verfügbare Mittel					
. / . Entnahme BKZ	110.600 €	114.000 €	117.400 €	120.700 €	121.400 €
Abschr.a. das Anlageverm.	534.400 €	688.400 €	729.100 €	726.600 €	728.300 €
1.) Abschr. nach Korrektur	423.800 €	574.400 €	611.700 €	605.900 €	606.900 €
Fördermittel WaSiG					
2.) Abruf Darlehen WW	1.000.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Neuaufnahme Darlehen	1.000.000 €	750.000 €	0 €	0 €	0 €
3.) Zuschüsse von Anschlußnehmern	79.200 €	79.200 €	79.200 €	79.200 €	79.200 €
Tilg. Darlehen Estern	10.159 €	9.841 €	6.262 €	6.350 €	5.819 €
4.) Jahresgewinn	506.870 €	502.920 €	506.620 €	513.520 €	507.020 €
Summe II :	3.020.029 €	1.916.361 €	1.203.782 €	1.204.970 €	1.198.939 €

Investitionsplanung

	2023	2024	2025	2026	2027
Gas	109.000 €	94.500 €	94.500 €	94.500 €	94.500 €
Wasser	2.216.500 €	374.500 €	414.500 €	389.500 €	389.500 €
Gemeinsame Anlagen	141.667 €	907.000 €	57.000 €	52.000 €	57.000 €
1. Bruttoinvestitionen	2.467.167 €	1.376.000 €	566.000 €	536.000 €	541.000 €
2. - Zufluss aus BKZ-Einnahmen	79.200 €	79.200 €	79.200 €	79.200 €	79.200 €
3. = Invest. abzg. BKZ-Zuschuss	**2.387.967 €**	**1.296.800 €**	**486.800 €**	**456.800 €**	**461.800 €**
4. Abschreibung	534.400 €	688.400 €	729.100 €	726.600 €	728.300 €
5. - Auflösung Ertragszuschüsse	110.600 €	114.000 €	117.400 €	120.700 €	121.400 €
6. = Abschreibung nach Korrektur	**423.800 €**	**574.400 €**	**611.700 €**	**605.900 €**	**606.900 €**
7. Abschreibung nach Korrektur	423.800 €	574.400 €	611.700 €	605.900 €	606.900 €
8. - Invest. abzg. BKZ-Zufluss	2.387.967 €	1.296.800 €	486.800 €	456.800 €	461.800 €
9. = Finanzierungsüber-/-unterdeckung	**-1.964.167 €**	**-722.400 €**	**124.900 €**	**149.100 €**	**145.100 €**

Planbilanz 2023

der Stadtwerke Gescher GmbH

AKTIVSEITE	31.12.2023	31.12.2021 - IST -
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	38.000 €	47.417 €
II. Sachanlagen	11.087.500 €	5.997.925 €
III. Finanzanlagen	118.500 €	72.013 €
Anlagevermögen:	11.244.000 €	6.117.355 €
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (inkl. Co2-Emmissionszertifikate)	465.300 €	447.675 €
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	669.300 €	1.193.487 €
III. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	320.000 €	755.483 €
C. Rechnungsabgrenzungsposten	10.000 €	11.604 €
	12.708.600 €	8.525.604 €

PASSIVSEITE	31.12.2023	31.12.2021 - 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	508.800 €	499.826 €
	3.255.300 €	3.246.298 €
B. Empfangene Ertragszuschüsse	1.565.000 €	1.663.462 €
C. Rückstellungen	795.000 €	674.727 €
D. Verbindlichkeiten	7.093.300 €	2.941.117 €
davon Darlehen	*5.811.500 €*	*2.004.350 €*
davon Verb. L+L	*860.000 €*	*489.933 €*
davon Sonstige	*421.800 €*	*446.834 €*
	12.708.600 €	8.525.604 €

Anmerkung	2023	Ist-2021
Anlagenintensität (AV / GV*100)	88,48%	71,75%
Anlagendeckung (EK / AV *100)	28,95%	53,07%
Anlagendeckung (EK incl 2/3 RAP / AV *100)	38,23%	71,20%

Anmerkung	2023	Ist-2021
Eigenkapitalquote (EK / GV *100)	25,61%	38,08%
Eigenkapital einschl. 2/3 RAP	4.298.633	4.355.272
Eigenkapitalquote (EK incl. 2/3 RAP / GV *100)	33,82%	51,08%

I n v e s t i t i o n s p l a n	**Betriebszweig -Allgemein-**	**I n v e s t i t i o n s p l a n**	**Betriebszweig -Allgemein-**			
	2023		**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
Beteiligungen		Beteiligungen				
Stadtwerke Westmünsterland Energiekooperation (SWWM)	66.667 €	Wasserstoffentwicklungsgesellschaft	100.000 €	0 €	0 €	0 €
Immaterielle WG	0 €	Immaterielle WG	0 €	0 €	0 €	0 €
Grundstücke u. Gebäude		Grundstücke u. Gebäude				
PV-Dachanlage Wasserwerk NV	100.000 €	PV-Anlage Freifläche Druckstation	750.000 €	0 €	0 €	0 €
Fuhrpark		Fuhrpark	30.000 €	30.000 €	25.000 €	30.000 €
Elektrofahrzeug, Rohranhänger	41.000 €					
Werkzeug, Geräte	4.000 €	Werkzeug, Geräte	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.000 €	Betriebs- und Geschäftsausstattung	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €
	241.667 €		907.000 €	57.000 €	52.000 €	57.000 €

I n v e s t i t i o n s p l a n		**Betriebszweig - Gas -**	**2023**
GDM-Anlagen			12.000 €
Umbau Messung Greve/Bedarf		12.000 €	
Gas-Rohrnetzerweiterung			20.000 €
Bedarfsposition		20.000 €	
Gas-Rohrnetzerneuerung			20.000 €
Bedarfsposition		20.000 €	
Gas-Hausanschlüsse:			27.500 €
Neuanschlüsse (inkl.Hochmoor)	10 Stck	27.500 €	
Gaszähler			20.000 €
Neueinbau u. Wechsel		20.000 €	
Werkzeug, Geräte, Sonstiges			9.500 €
Gaswerkzeug, Ausrüstung		9.500 €	
			109.000 €

I n v e s t i t i o n s p l a n	**Betriebszweig - Gas -**			
	2024	**2025**	**2026**	**2027**
GDM-Anlagen				
Sonderabnehmeranlage (Bedarfsposition)	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Gas-Rohrnetzerweiterung				
Bedarfsposition	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
Gas-Rohrnetzerneuerung				
Bedarfsposition	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
Gas-Hausanschlüsse:				
Neuanschlüsse (incl. Hochmoor)	27.500 €	27.500 €	27.500 €	27.500 €
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 €
	94.500 €	94.500 €	94.500 €	94.500 €

Investitionsplan		**Betriebszweig -Wasser-**	**2023**
Imm. Wirtschaftsgüter		0 €	0 €
Wassergewinnung / Aufbereitung:			1.695.000 €
Bedarfsposition		5.000 €	
Neubau WW inkl. TW-Brunnen-5		1.690.000 €	
Druckerhöhung / Speicherung:			50.000 €
Bedarfsposition		5.000 €	
Mittelspannungsschaltanlage (Rest)		20.000 €	
Umbau Außenanlage DrSt.		25.000 €	
Wasser-Rohrnetzerweiterung:			50.000 €
Bedarf		50.000 €	
Wasser-Rohrnetzerneuerung:			220.000 €
diverse Straßen		220.000 €	
Hausanschlüsse:			75.000 €
Neuanschlüsse	25 Stck	75.000 €	
Messeinrichtungen			24.500 €
Wassermesser/Standrohre		24.500 €	
Betriebsausstattung:			
Werkzeuge u. Geräte		2.000 €	2.000 €
			2.116.500 €

Investitionsplan	**Betriebszweig -Wasser-**			
	2024	**2025**	**2026**	**2027**
Imm. Wirtschaftsgüter	0 €	0 €	0 €	0 €
Wassergewinnung / Aufbereitung:	5.000 €	30.000 €	5.000 €	5.000 €
Bedarfsposition	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
GW-Messstellen eig.Grdst.	0 €	25.000 €	0 €	0 €
Druckerhöhung / Speicherung:	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Bedarfsposition	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Wasser-Rohrnetzerweiterung:	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
Bedarfsposition	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
Wasser-Rohrnetzerneuerung:				
diverse Straßen	220.000 €	250.000 €	250.000 €	250.000 €
Hausanschlüsse:				
Neuanschlüsse	75.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €
Messeinrichtungen:	17.500 €	17.500 €	17.500 €	17.500 €
Betriebsausstattung:				
Werkzeuge u. Geräte	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
	374.500 €	414.500 €	389.500 €	389.500 €

Jahresabschluss

der

Stromnetzgesellschaft Gescher

für das Wirtschaftsjahr 2022

sowie

Wirtschaftsplan 2023

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN

WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT · STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

Bericht
über die Prüfung

des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2022
und des Lageberichtes 2022

Stromnetzgesellschaft Gescher
GmbH & Co. KG,
Gescher

pdf-Kopie

ANLAGEN

pdf-Kopie

Bilanz zum 31. Dezember 2022
Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG

Aktiva

	in €	31.12.2022	31.12.2021
A.	**Anlagevermögen**		
I.	Sachanlagen	5.507.468,00	4.641.729,00
	1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	64.898,00	64.898,00
	2. technische Anlagen und Maschinen	5.442.570,00	4.576.831,00
II.	Finanzanlagen	35.400,00	35.400,00
		5.542.868,00	**4.677.129,00**
B.	**Umlaufvermögen**		
I.	Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände		
	1. Forderungen gegen Gesellschafter	105,50	62,50
	2. sonstige Vermögensgegenstände	19.918,26	18.531,24
		20.023,76	**18.593,74**
II.	Guthaben bei Kreditinstituten	12.072,33	0,00
		12.072,33	**0,00**
	Umlaufvermögen insgesamt	**32.096,09**	**18.593,74**
		5.574.964,09	**4.695.722,74**

Passiva

	in €	31.12.2022	31.12.2021
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	**357.821,36**	**325.615,47**
		2.361.921,67	**2.329.715,78**
III.	Bilanzgewinn /-verlust		
	Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	357.821,36	325.615,47
	Einstellung in Rücklagen	-357.821,36	-325.615,47
	Bilanzgewinn- /verlust	0,00	0,00
		3.361.921,67	**3.329.715,78**
B.	**Empfangene Ertragszuschüsse**	**610.684,00**	**634.521,00**
C.	**Rückstellungen**		
	1. Steuerrückstellungen	0,00	0,00
	2. sonstige Rückstellungen	1.765,00	1.445,00
		1.765,00	**1.445,00**
D.	**Verbindlichkeiten**		
	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.600.568,75	649.263,80
	- davon Restlaufzeit > 1 Jahr: 1.147.916,36 € (Vj.: 600 T€)		
	- davon Restlaufzeit > 5 Jahre: 388.715,62 € (Vj.: 0 T€)		
	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	35.105,00
	- davon Restlaufzeit > 1 Jahr: 0,00 € (Vj.: 0 T€)		
	3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	24,67	45.672,16
	- davon Restlaufzeit > 1 Jahr: 0,00 € (Vj.: 0 T€)		
		1.600.593,42	**730.040,96**
		5.574.964,09	**4.695.722,74**

609

pdf-Kopie

Gewinn- und Verlustrechnung
01. Januar 2022 bis 31. Dezember 2022
Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG

	in €	2022	2021
1.	Umsatzerlöse	855.451,62	806.041,00
2.	Sonstige betriebliche Erträge	234,14	0,50
3.	Aufwendungen für bezogene Leistungen	60.840,80	59.000,00
	Rohergebnis	*794.844,96*	*747.041,50*
4.	Abschreibungen	393.806,00	368.316,00
5.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	16.212,61	32.072,76
6.	Erträge aus Beteiligungen	400,00	237,00
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.400,68	3.874,96
8.	Ergebnis vor Steuern	378.825,67	343.014,78
9.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	20.544,00	16.939,00
10.	**Ergebnis nach Steuern**	**358.281,67**	**326.075,78**
11.	Sonstige Steuern	460,31	460,31
12.	**Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)**	**357.821,36**	**325.615,47**
13.	Einstellung in Rücklagen	-357.821,36	-325.615,47
14.	**Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)**	**0,00**	**0,00**

pdf-Kopie

Anhang für das Geschäftsjahr 2022

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. Mit dem Inkrafttreten des Messstellenbetriebsgesetzes (MsbG) wurde die grundsätzliche Neuordnung des Messwesens vorgenommen. Mit dem 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 2022 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 in Höhe von 15.320,26 € sowie um einen Gewerbesteuererstattungsanspruch für 2021 in Höhe 4.102,00 € und der Forderung für 2022 in Höhe von 496,00 €.

pdf-Kopie

(4) Flüssige Mittel

Die flüssigen Mittel betreffen ein Guthaben des Girokontos der Gesellschaft.

(5) Eigenkapital

in €	31.12.2022	31.12.2021
Kommanditkapital (Festkapital)	1.000.000,00	1.000.000,00
Rücklagen	2.361.921,67	2.329.715,78
	3.361.921,67	3.329.715,78

Gemäß Umlaufbeschluss wurde eine Auszahlung zum 31.08.2022 in Höhe 325.615,47 € an die Gesellschafter getätigt. (EK-Herabsetzung). Der Jahresüberschuss 2022 wird gemäß Beschlussfassung der Gesellschafterversammlung vom 29.11.2022 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 €	31.12.2022	31.12.2021
	610.684,00	634.521,00

(7) Rückstellungen

in €	Anfangsbestand 01.01.2022	Verbrauch 2022	Auflösung 2022	Zuführung 2022	Endbestand 31.12.2022
Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Rückstellungen	1.445,00	890,00	0,00	1.210,00	1.765,00
	1.445,00	890,00	0,00	1.210,00	1.765,00

Die **sonstigen Rückstellungen** beinhalten Restbeträge für die Jahresabschlussprüfung sowie für die Steuerdeklaration.

pdf-Kopie

(8) Verbindlichkeiten

in €	31.12.2022	davon RLZ* <= 1 Jahr	davon RLZ* > 1 Jahr	davon RLZ* > 5 Jahre	31.12.2021	davon RLZ* <= 1 Jahr
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.600.568,75	63.936,77	1.147.916,36	388.715,62	649.263,80	49.263,80
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	35.105,00	35.105,00
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	24,67	24,67	0,00	0,00	45.672,16	45.672,16
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
	1.600.593,42	63.961,44	1.147.916,36	388.715,62	730.040,96	130.040,96

Bei den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten handelt es sich um drei Endfälligkeitsdarlehen zum 30.08.2024, 30.09.2025, 30.12.2026 und ein Annutiätendarlehen sowie noch zu zahlende Zinsen.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern betreffen einen Restaufwandsersatz an die Komplementärin für die Geschäftsführung.

(9) Aus der Bilanz nicht ersichtliche sonstige finanzielle Verpflichtungen

Der Gesamtbetrag der sonstigen finanziellen Verpflichtungen beträgt jährlich rund 63.500 €. Es handelt sich um einen Dienstleistungsvertrag mit der Stadtwerke Gescher GmbH ab 01. Januar 2021 mit einer garantierten Laufzeit bis zum 31. Dezember 2024 in Höhe von rund 61.000 €, 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.

	2022	2021
Pachtentgelt Netz	777.154,62 €	735.303,00 €
Pachtentgelt mME/iMSys	23.256,00 €	17.505,00 €
übrige	55.041,00 €	53.233,00 €
	855.451,62 €	806.041,00 €

(11) Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge betreffen eine Kostenerstattung aus im Jahr 2021 gezahlten Beiträgen.

pdf-Kopie

(12) Materialaufwand
Im Materialaufwand ist das Dienstleistungsentgelt für die kaufmännische Betriebsführung der Gesellschaft als **bezogene Leistung** enthalten.

(13) Abschreibungen
Die Aufgliederung der Abschreibungen auf Sachanlagen des Berichtsjahres ist im Anlagenspiegel dargestellt.

(14) Sonstige betriebliche Aufwendungen
In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen 16.212,61 € (VJ 32 T€) sind Anlagenabgänge überwiegend im Bereich der konventionellen Messeinrichtungen in Höhe von 2.475,00 € (VJ 15 T€) erfasst. Die übrigen Aufwendungen enthalten unter anderem Aufwendungen für die Jahresabschlussprüfung 4.300,00 € (VJ 4,1 T€), die Steuerberatungsdienstleistungen 2.580,00 € (VJ 2.4 T€), sowie die Haftungspauschale und die zu erstattenden Geschäftsführungskosten für die Komplementärin.

(15) Zinsen und ähnliche Aufwendungen
Zinsen und ähnliche Aufwendungen aus Darlehen sind im Kalenderjahr 2022 in Höhe 6.400,68 € (VJ 3,9 T€) 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 2022 in Höhe von 20.544,00 € (VJ 16,9 T€)

(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 794 T€.

pdf-Kopie

Sonstige Angaben

Das Honorar des Abschlussprüfers nach § 285 Nr. 17 HGB wurde mit 4.300,00 € (VJ 4.1 T€) für Abschlussprüferleistungen sowie mit 2.580,00 € (VJ 2,4 T€) 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 2022 beträgt 2.321,55 € (VJ 2.1 T€).

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 2022 in Höhe 357.821,36 € wird gemäß schriftlicher Beschlussfassung der Gesellschafterversammlung vom 29.11.2022 den Rücklagen zugeführt.

pdf-Kopie

Nachtragsbericht

Die Folgen des Kriegs in der Ukraine und die hohe Inflation belasten auch weiterhin die deutsche Wirtschaft.
Die Inflationsrate in Deutschland lag 2022 im Jahresdurchschnitt bei 7,9 %. Für 2023 liegt die Inflationsrate nach Mitteilung des Statistischen Bundesamtes inzwischen bei 8,7%. Ein Wirtschaftswachstum wird sich laut IWF weiter verlangsamen.

Die Bundesregierung setzt weiterhin auf erneuerbare Energien und damit auf den Ausbau des Stromverteilungsnetzes. Die Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG wird alle geplanten Investitionsmaßnahmen für 2023 umsetzen.

Beeinträchtigungen durch das Coronavirus haben wir nicht verzeichnet.

Gescher, den 24. März 2023

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 2022

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand 01.01.2022	Zugänge *	Abgänge Umbuchungen(-/+)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	im Geschäftsjahr 2022	Abgänge	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2022	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	19.145.779,00	1.262.020,00	17.289,00	20.390.510,00	14.568.948,00	393.806,00	14.814,00	14.947.940,00	5.442.570,00	4.576.831,00
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	19.210.677,00	1.262.020,00	17.289,00	20.455.408,00	14.568.948,00	393.806,00	14.814,00	14.947.940,00	5.507.468,00	4.641.729,00
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	19.246.077,00	1.262.020,00	17.289,00	20.490.808,00	14.568.948,00	393.806,00	14.814,00	14.947.940,00	5.542.868,00	4.677.129,00

* die Zugänge enthalten keine Fremdkapitalzinsen

pdf-Kopie

Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG

Tätigkeitsabschluss gemäß § 6 b Abs. 3 EnWG

Stromnetzverteilung

zum 31. Dezember 2022

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 2022 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 7.699,77 € (Vorjahr 64,0 T€) gebildet.

pdf-Kopie

III. Erläuterungen zum Tätigkeitsabschluss der Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG zum 31. Dezember 2022

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 2022 sind im Anlagenspiegel -Stromnetzverteilung- dargestellt.

Forderungen und Verbindlichkeiten, mit Ausnahme gegenüber Kreditinstituten, haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

Rückstellungen -Stromnetzverteilung-

in €	Anfangsbestand 01.01.2022	Verbrauch 2022	Auflösung 2022	Zuführung 2022	Endbestand 31.12.2022
Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Rückstellungen	1.441,42	889,64	0,00	1.209,44	1.761,22
	1.441,42	889,64	0,00	1.209,44	1.761,22

Die sonstigen Rückstellungen betreffen Kosten für Jahresabschlussprüfung und Beratung sowie Beiträge an Wirtschaftsverbänden.

pdf-Kopie

Verbindlichkeiten -Stromnetzverteilung-

Die Restlaufzeit der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten teilt sich wie folgt auf:

in €	31.12.2022	davon RLZ* <= 1 Jahr	davon RLZ* > 1 Jahr	davon RLZ* > 5 Jahre	31.12.2021	davon RLZ* <= 1 Jahr
Stromnetzverteilung	1.300.260,15	63.628,17	847.916,36	388.715,62	348.955,20	48.955,20
Andere Tätigkeiten	300.308,60	308,60	300.000,00	0,00	300.308,60	308,60
	1.600.568,75	63.936,77	1.147.916,36	388.715,62	649.263,80	49.263,80

Finanzielle Verpflichtungen aus Leasing-, Miet- und Nutzungsverträgen sowie Dauerschuldverhältnissen ergeben sich in Höhe von 63.500 € für die kaufmännische Betriebsführung und von 2.500 € für die Haftungspauschale.

Haftungsverhältnisse gemäß § 251 HGB sind nicht zu verzeichnen.

Gescher, den 24. März 2023

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 2022
Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG
Stromnetzverteilung

Aktiva

in €	31.12.2022	31.12.2021
A. Anlagevermögen		
I. Sachanlagen	5.237.872,00	4.416.922,00
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	64.898,00	64.898,00
2. technische Anlagen und Maschinen	5.172.974,00	4.352.024,00
II. Finanzanlagen	25.000,00	25.000,00
	5.262.872,00	**4.441.922,00**
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen gegen Gesellschafter	0,00	0,00
2. sonstige Vermögensgegenstände	14.458,70	14.563,84
	14.458,70	**14.563,84**
II. Guthaben bei Kreditinstituten	0,00	0,00
	0,00	**0,00**
Umlaufvermögen insgesamt	**14.458,70**	**14.563,84**
	5.277.330,70	**4.456.485,84**

Passiva

in €	31.12.2022	31.12.2021
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	**352.800,58**	**322.724,85**
	2.356.900,89	**2.326.825,16**
III. Bilanzgewinn /-verlust		
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	352.800,58	322.724,85
Einstellung in Rücklagen	-352.800,58	-322.724,85
Bilanzgewinn- /verlust	0,00	0,00
IV. Kapitalausgleichsposten	7.699,77	63.965,90
	3.364.600,66	**3.390.791,06**
B. Empfangene Ertragszuschüsse	**610.684,00**	**634.521,00**
C. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	0,00	0,00
2. Sonstige Rückstellungen (WP/Steuerber)	1.761,22	1.441,42
	1.761,22	**1.441,42**
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.300.260,15	348.955,20
- davon Restlaufzeit > 1 Jahr 847.916,36 € (Vj.: T€ 300)		
- davon Restlaufzeit > 5 Jahre 388.715,62 € (Vj.: T€ 0)		
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	35.105,00
- davon Restlaufzeit > 1 Jahr: 0,00 € (VJ.: 0 T€)		
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	24,67	45.672,16
- davon Restlaufzeit > 1 Jahr: 0,00 € (VJ.: 0 T€)		
	1.300.284,82	**429.732,36**
	5.277.330,70	**4.456.485,84**

621

pdf-Kopie

Gewinn- und Verlustrechnung
01.01.2022 bis 31.12.2022
Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG

Tätigkeitsabschluss: Stromnetzverteilung

	in €	2022	2021
1.	Umsatzerlöse	832.195,62	788.536,00
2.	Sonstige betriebliche Erträge	234,14	0,50
3.	Aufwendungen für bezogene Leistungen	60.840,80	59.000,00
	Rohergebnis	*771.588,96*	*729.536,50*
4.	Abschreibungen	377.413,00	355.565,00
5.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	16.197,04	32.062,17
6.	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.461,65	1.935,93
8.	Ergebnis vor Steuern	373.517,27	339.973,40
	EBIT (Gewinn vor Zinsen und Ertragssteuern)	98,60%	99,11%
9.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	20.256,38	16.788,24
10.	**Ergebnis nach Steuern**	**353.260,89**	**323.185,16**
11.	Sonstige Steuern	460,31	460,31
12.	**Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)**	**352.800,58**	**322.724,85**
13.	Einstellung in Rücklagen	-352.800,58	-322.724,85
14.	**Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)**	**0,00**	**0,00**

pdf-Kopie

Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG - Tätigkeitsabschluss: Stromverteilnetz

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2022

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand 01.01.2022	Zugänge *	Abgänge Umbuchungen(-/+)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	im Geschäftsjahr 2022	Abgänge	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2022	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	18.890.282,00	1.200.838,00	17.289,00	20.073.831,00	14.538.258,00	377.413,00	14.814,00	14.900.857,00	5.172.974,00	4.352.024,00
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	18.955.180,00	1.200.838,00	17.289,00	20.138.729,00	14.538.258,00	377.413,00	14.814,00	14.900.857,00	5.237.872,00	4.416.922,00
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	18.980.180,00	1.200.838,00	17.289,00	20.163.729,00	14.538.258,00	377.413,00	14.814,00	14.900.857,00	5.262.872,00	4.441.922,00

* die Zugänge enthalten keine Fremdkapitalzinsen

623

pdf-Kopie

Bilanz zum 31. Dezember 2022
Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG
Andere Tätigkeiten

Aktiva

in €	31.12.2022	31.12.2021
A. Anlagevermögen		
I. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00
2. technische Anlagen und Maschinen	269.596,00	224.807,00
	269.596,00	**224.807,00**
II. Finanzanlagen		
1. Genossenschaftsanteile	10.400,00	10.400,00
2. Kapitalausgleichsposten	7.699,77	63.965,90
	18.099,77	**74.365,90**
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen gegen Gesellschafter	105,50	62,50
2. sonstige Vermögensgegenstände	5.459,56	3.967,40
	5.565,06	**4.029,90**
II. Guthaben bei Kreditinstituten	12.072,33	0,00
	12.072,33	**0,00**
Umlaufvermögen insgesamt	**17.637,39**	**4.029,90**
	305.333,16	**303.202,80**

Passiva

in €	31.12.2022	31.12.2021
A. Eigenkapital		
I. Kapitalanteile		
1. Komplementärkapital	0,00	0,00
2. Kommanditkapital	**0,00**	**0,00**
II. Rücklagen		
Kapitalrücklage	**0,00**	**0,00**
Rücklagen Kommanditisten	**5.020,78**	**2.890,62**
	5.020,78	**2.890,62**
III. Bilanzgewinn /-verlust		
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	5.020,78	2.890,62
Einstellung in Rücklagen	-5.020,78	-2.890,62
Bilanzgewinn- /verlust	0,00	0,00
IV. Kapitalausgleichsposten	0,00	0,00
	5.020,78	**2.890,62**
B. Empfangene Ertragszuschüsse	**0,00**	**0,00**
C. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	0,00	0,00
2. Sonstige Rückstellungen (WP/Steuerber)	3,78	3,58
	3,78	**3,58**
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	300.308,60	300.308,60
- davon Restlaufzeit > 1 Jahr: 300.000 € (Vj.: T€ 300)		
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**
	305.333,16	**303.202,80**

pdf-Kopie

Gewinn- und Verlustrechnung
01.01.2022 bis 31.12.2022
Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG

Tätigkeitsabschluss: Andere Tätigkeiten

	in €	2022	2021
1.	Umsatzerlöse	23.256,00	17.505,00
2.	Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00
3.	Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0,00
	Rohergebnis	*23.256,00*	*17.505,00*
4.	Abschreibungen	16.393,00	12.751,00
5.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	15,57	10,59
6.	Erträge aus Beteiligungen	400,00	237,00
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.939,03	1.939,03
8.	Ergebnis vor Steuern	5.308,40	3.041,38
	EBIT (Gewinn vor Zinsen und Ertragssteuern)	1,40%	0,89%
9.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	287,62	150,76
10.	**Ergebnis nach Steuern**	**5.020,78**	**2.890,62**
11.	Sonstige Steuern	0,00	0,00
12.	**Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)**	**5.020,78**	**2.890,62**
13.	Einstellung in Rücklagen	-5.020,78	-2.890,62
14.	**Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)**	**0,00**	**0,00**

pdf-Kopie

Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2022 - Verpachtung (mME/iMSys)

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand 01.01.2022	Zugänge *	Abgänge Umbuchungen(-/+)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	im Geschäftsjahr 2022	Abgänge	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2022	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	255.497,00	61.182,00	0,00	316.679,00	30.690,00	16.393,00	0,00	47.083,00	269.596,00	224.807,00
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	255.497,00	61.182,00	0,00	316.679,00	30.690,00	16.393,00	0,00	47.083,00	269.596,00	224.807,00
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	265.897,00	61.182,00	0,00	327.079,00	30.690,00	16.393,00	0,00	47.083,00	279.996,00	235.207,00

* die Zugänge enthalten keine Fremdkapitalzinsen

626

pdf-Kopie

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

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 sowie der Ergänzungsvereinbarung zur Ergänzungsvereinbarung vom 15./31.08.2022 gezahlt.

pdf-Kopie

2. Geschäftsverlauf

Der Betrieb des Stromnetzes durch die Westenergie AG bzw. den Subpächter Westnetz GmbH erfolgte im Geschäftsjahr 2022 zuverlässig. Größere Störungen waren nicht zu verzeichnen.

Die Investitionen einschließlich der modernen Messeinrichtungen betragen 1.262 T€ und liegen um ca. 1 T€ über dem fortgeführten und nachträglich genehmigten Wirtschaftsplanwertes von 1.261 T€. Zur Finanzierung erfolgte die geplante Aufnahme von Darlehen in Höhe von insgesamt 1.000 T€.

3. Vermögens- und Finanzlage

Ertragslage:

Die Gewinn- und Verlustrechnung setzt sich im Wesentlichen aus nachstehenden folgenden Positionen zusammen: Die Umsatzerlöse belaufen sich auf 855 T€ (VJ 806 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. 61 T€ (VJ 59 T€). Der kaufmännische Dienstleistungsvertrag wurde zum 01.01.2021 neu verhandelt. Die planmäßige Abschreibung des Sachanlagevermögens beträgt 394 T€ (VJ 368 T€). Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe 16 T€ (VJ 32 T€) beinhalten hauptsächlich Prüfungs- und Beratungskosten 7 T€ (VJ 10 T€), die Verluste aus Anlagenabgang 3 T€ (VJ 15 T€), sowie die Haftungs- und Aufwandsvergütung der Komplementärin 5 T€ (VJ 5 T€).

Das Ergebnis vor Steuern beträgt 379 T€ (VJ 343 T€). Ein Jahresüberschuss wurde in Höhe von 358 T€ (VJ 326 T€) erzielt. Er liegt damit um rd. 18,5 T€ über dem genehmigten Wirtschaftsplanergebnis von 339,5 T€.

Vermögens- und Finanzlage:

Im Berichtsjahr wird eine Bilanzsumme von 5.575 T€ (Vorjahr 4.696 T€) ausgewiesen. Davon entfallen auf der Aktivseite 5.507 T€ (VJ 4.642 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 105,50 € (VJ 62,50 €) und einem Umsatz-/Gewerbesteuererstattungsanspruch 20 T€ (VJ 19 T€).

Das bilanzielle Eigenkapital beträgt im Berichtsjahr 3.362 T€ (VJ 3.330 T€).

Die empfangenen Ertragszuschüsse betragen zum Jahresabschluss 611 T€ (VJ 635 T€). Im Berichtsjahr betrug der Zugang an Zuschüssen 31 T€ (VJ 72 T€) und die Auflösung 55 T€ (VJ 53 T€).

Die sonstigen Rückstellungen 2 T€ (VJ 1 T€) beinhalten die Restkosten für IHK-Beiträge, Beratungskosten, Jahresabschlusserstellung und Steuerdeklaration für 2022.

pdf-Kopie

4. Finanzielle Leistungsindikatoren

Eigenkapitalrendite (EBIT / EK)	11,4 %	(VJ 10,4 %)
Gesamtkapitalrendite (EBIT / EK+FK)	6,9 %	(VJ 7,4 %)
Umsatzrendite (EBIT / Umsatzerlöse)	45,0 %	(VJ 43,0 %)

Der Cashflow entwickelte sich wie folgt:

Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	623 T€
Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit	-1.262 T€
Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit	699 T€
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	-48 T€
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	12 T€

5. Gesamtaussage

Mit Beginn des Kriegs im Jahr 2022 gegen die Ukraine und die damit verbundene Energiekrise wurde ein Streckbetrieb der noch vorhandenen drei AKW's bis zum 15. April 2023 von der Bundesregierung erlaubt, um die Versorgungssicherheit der Bevölkerung mit Strom weiterhin zu gewährleisten. Durch Modernisierung, Verstärkung und Neubau von Leitungen wird die Übertragungsleistung und Flexibilität des Netzes erhöht. Im Jahr 2022 verzeichneten wir keine größeren Störungen. Geplante Investitionen konnten weitestgehend getätigt werden.

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 weiterhin vor der größten Herausforderung seit Jahrzehnten. Die Bundesregierung stellt die Weichen für den beschleunigten Ausbau von Wind- und Solarenergie und verstärkt den Ausstieg aus fossilen Energien und für mehr Energieeffizienz. Im Jahr 2030 sollen 80 Prozent des in Deutschland verbrauchten Stroms aus erneuerbaren Energien stammen, um im Jahr 2045 Treibhausneutralität zu erreichen.

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.

pdf-Kopie

Um der volatilen Einspeisung und den steigenden Stromverbrauch, u. a. bedingt durch den Bau von (Schnell-) Ladesäulen zur flächendeckenden und bedarfsgerechten Ladeinfrastruktur für die Versorgung von E-Mobilität und der zunehmend in Eigenheimen ausgestatteten Erdwärmepumpen gerecht zu werden, wird in digitale Technik investiert. Dies obliegt in erster Linie dem Netzbetreiber. Dieser ist für den sicheren Betrieb und die für die bedarfsgerechte Entwicklung der Netze zuständig und muss das Stromnetz an die geänderten Bedingungen anpassen. Dies geschieht durch Netzmanagement, Netzoptimierungen und -modernisierung.

Das Bundeskabinett hat den Gesetzentwurf des Bundesministeriums für Wirtschaft und Klimaschutz (BMWK) zum Neustart der Digitalisierung der Energiewende beschlossen. Das konkrete Rollout-Ziel zur Unterstützung der Energiewende rückt in den Vordergrund, die Rolloutfristen orientieren sich nun dabei am Zieljahr 2030, um bis dahin die erforderliche digitale Infrastruktur für ein weitgehend klimaneutrales Energiesystem bereitzustellen. Ab sofort ist es möglich, bis zum 31.12.2024 bei Verbrauchern bis 100.000 kWh (optional < 6.000 kWh) und Erzeugern bis 25 kW (optional 1-7 kW) zertifizierte Geräte einzubauen, selbst wenn noch nicht alle Funktionen freigeschaltet werden können.

Der Einbau von Smart Meter und die damit verbundene intelligente Vernetzung der Stromerzeugung mit dem Stromverbrauch 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, so dass der Einbau der mME sowie der iMSys durch die Westnetz GmbH jährlich weiterhin planmäßig erfolgte.

Das Endergebnis der Kostenerhebung für die 4. Regulierungsperiode Strom (2024-2028) im Jahr 2022 steht noch aus. Eine erste Anhörung gem. § 67 Abs. 1 EnWG zur Ermittlung des Ausgangsniveaus für die Bestimmung der Erlösobergrenze wurde durch die Bundesnetzagentur übermittelt. Die Stellungnahme zu dieser Anhörung erfolgte durch uns im März 2023. Die gesenkten Eigenkapitalzinssätze für diese Regulierungsperiode wurden 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 und steht damit im Widerspruch zu dem von der Regierung avisierten Netzausbau zur Erreichung der Klimaneutralität. Wir erwarten, dass die Bundesnetzagentur die EK-Zinssätze anpasst, damit die Netzbetreiber den weiteren Ausbau des Verteilnetzes voranbringen können.

Im Wirtschaftsplan 2023 wurden Investitionen in Höhe von 1.179 T€ einschließlich der Investitionen von modernen Messeinrichtungen eingeplant.

Zum Zeitpunkt der Jahresabschlusserstellung kann nicht abgeschätzt werden, ob das weiterhin bestehende Kriegsgeschehen und die damit einhergehende Wirtschaftskrise das Ergebnis der Stromnetzgesellschaft GmbH & Co. KG im kommenden Jahr 2023 beeinflussen wird.

Es wird von einem Jahresüberschuss 2023 in Höhe von 343 T€ ausgegangen.

Die Geschäftsführung sieht aktuell 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 24. März 2023

Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG

Die Geschäftsführung

vertreten durch

Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH

……..……..	……..……..
Ursula Boes	Anna Carina Schneider
Geschäftsführerin	Geschäftsführerin

pdf-Kopie

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG, Gescher

Vermerk über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG, Gescher, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2022 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 2022 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2022 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.

Sonstige gesetzliche und andere rechtliche Anforderungen

Vermerk über die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG

Prüfungsurteile

Wir haben geprüft, ob die Gesellschaft ihre Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten für das Geschäftsjahr vom 01. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 eingehalten hat. Darüber hinaus haben wir die Tätigkeitsabschlüsse für die Tätigkeit Elektrizitätsverteilung nach § 6b Abs. 3 Satz 1 EnWG sowie § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG – bestehend jeweils aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 sowie die als Anlage beigefügten Angaben zu den Rechnungslegungsmethoden für die Aufstellung der Tätigkeitsabschlüsse – geprüft.

- Nach unserer Beurteilung wurden die Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten in allen wesentlichen Belangen eingehalten.
- Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entsprechen die beigefügten Tätigkeitsabschlüsse in allen wesentlichen Belangen den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG und des § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung der Einhaltung der Pflichten zur Führung getrennter Konten und der Tätigkeitsabschlüsse 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 und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG“ 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 zur Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zu dienen.

pdf-Kopie

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für die Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Einhaltung der Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten. Die gesetzlichen Vertreter sind auch verantwortlich für die Aufstellung der Tätigkeitsabschlüsse nach den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG und des § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie als notwendig erachtet haben, um die Pflichten zur Führung getrennter Konten einzuhalten.

Die Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für die Tätigkeitsabschlüsse entspricht der im Abschnitt „Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und der Gesellschafterversammlung für den Jahresabschluss und den Lagebericht“ hinsichtlich des Jahresabschlusses beschriebenen Verantwortung mit der Ausnahme, dass der jeweilige Tätigkeitsabschluss kein unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens , Finanz- und Ertragslage der Tätigkeit zu vermitteln braucht.

Die Gesellschafterversammlung ist verantwortlich für die Überwachung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten der Gesellschaft nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen,

- ob die gesetzlichen Vertreter ihre Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten in allen wesentlichen Belangen eingehalten haben und
- ob die Tätigkeitsabschlüsse in allen wesentlichen Belangen den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG und des § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG entsprechen.

Ferner umfasst unsere Zielsetzung, einen Vermerk in den Bestätigungsvermerk aufzunehmen, der unsere Prüfungsurteile zur Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG beinhaltet.

Die Prüfung der Einhaltung der Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten umfasst die Beurteilung, ob die Zuordnung der Konten zu den Tätigkeiten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 4 EnWG sowie nach § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG sachgerecht und nachvollziehbar erfolgt ist und der Grundsatz der Stetigkeit beachtet wurde.

pdf-Kopie

Unsere Verantwortung für die Prüfung der Tätigkeitsabschlüsse entspricht der im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ hinsichtlich des Jahresabschlusses beschriebenen Verantwortung mit der Ausnahme, dass wir für den jeweiligen Tätigkeitsabschluss keine Beurteilung der sachgerechten Gesamtdarstellung vornehmen können.

Bielefeld, den 31. März 2023

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer

pdf-Kopie

Gescher, im November 2022

Wirtschaftsplan

der

der Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG

2023

Gesellschafterversammlung

29. November 2022

Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG

Wirtschaftsplan 2023 -Erfolgsrechnung- Stand: 14.11.2022

GuV Planungsrechnung	IST 2021 Euro	F1-Wplan 2022 TEUR	WPlan 2023 TEUR	WPlan 2024 TEUR	WPlan 2025 TEUR	WPlan 2026 TEUR	WPlan 2027 TEUR
Netzentgelte Pachterlöse	735.303 €	770,0 T€	844,0 T€	*779,3 T€*	*843,9 T€*	*918,7 T€*	*956,5 T€*
Pachtzins Smart Meter (Annuität)	17.505 €	24,7 T€	28,4 T€	36,6 T€	45,8 T€	55,7 T€	65,8 T€
BKZ-Auflösung	53.233 €	54,3 T€	60,1 T€	64,9 T€	64,4 T€	63,5 T€	62,2 T€
Sonstige Erlöse / s.b.Erträge	1 €	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€
Erlöse Gesamt	806.042 €	849,0 T€	932,5 T€	880,8 T€	954,1 T€	1.037,9 T€	1.084,5 T€
Aufw.bez.Leist. Betriebsführung kaufm.	59.000 €	*59,5 T€*	*64,8 T€*	*65,3 T€*	*65,8 T€*	*66,3 T€*	*66,8 T€*
Rohergebnis	747.042 €	789,5 T€	867,7 T€	815,6 T€	888,4 T€	971,6 T€	1.017,8 T€
Aufwendungen Gesamt inkl. FK	91.073 €	84,5 T€	90,8 T€	91,3 T€	91,8 T€	92,3 T€	92,8 T€
EBITDA	714.969 €	764,5 T€	841,7 T€	789,6 T€	862,4 T€	945,6 T€	991,8 T€
Abschreibung Restbestand+Invest	368.316 €	410,8 T€	459,7 T€	504,3 T€	547,1 T€	598,7 T€	640,1 T€
EBIT	346.653 €	353,7 T€	382,0 T€	285,3 T€	315,3 T€	346,9 T€	351,7 T€
Zinsaufwand	3.875 €	7,2 T€	25,7 T€	54,1 T€	90,2 T€	128,5 T€	160,3 T€
Zinsertrag (Genossenschaftsanteile)	237 €	0,3 T€	0,4 T€	0,4 T€	0,4 T€	0,4 T€	0,4 T€
Ergebnis vor Steuern	343.015 €	346,8 T€	356,7 T€	231,6 T€	225,5 T€	218,8 T€	191,8 T€
Planzahlen ursprüngl. BusinessCase	353 €		321 T€	374 T€	363 T€	393 T€	381 T€
Sonstige Steuern (Grundsteuer)	460 €	0,5 T€	0,5 T€	0,5 T€	1,5 T€	1,5 T€	1,5 T€
GewSt	16.939 €	16,0 T€	13,2 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€
Planzahlen ursprüngl. BusinessCase	-27 €		-22 T€	-30 T€	-28 T€	-32 T€	-31 T€
Ergebnis nach Gewerbesteuer	**325.615 €**	**330,3 T€**	**343,0 T€**	**231,1 T€**	**224,0 T€**	**217,3 T€**	**190,3 T€**

Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG

Wirtschaftsplan 2023 -Planbilanz & Kapitalflussrechnung- Stand: 14.11.2022

Planbilanz	IST 2021 EUR	F1-Wplan 2022 TEUR	WPlan 2023 TEUR	WPlan 2024 TEUR	WPlan 2025 TEUR	WPlan 2026 TEUR	WPlan 2027 TEUR
Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	64.898 €	64,9 T€	64,9 T€	64,9 T€	64,9 T€	64,9 T€	64,9 T€
Sachanlagen Netz per 31.12.	4.352.024 €	5.236,1 T€	5.888,1 T€	6.231,8 T€	6.731,4 T€	7.383,0 T€	7.432,0 T€
Smart Meter per 31.12.	224.807 €	274,2 T€	350,9 T€	439,3 T€	538,7 T€	630,5 T€	720,5 T€
Finanzanlagen	35.400 €	35,4 T€	35,4 T€	35,4 T€	35,4 T€	35,4 T€	35,4 T€
Σ Anlagevermögen	4.677.129 €	5.610,6 T€	6.339,3 T€	6.771,4 T€	7.370,4 T€	8.113,8 T€	8.252,8 T€
Kasse	0 €	102,6 T€	2,8 T€	64,9 T€	63,8 T€	70,2 T€	72,0 T€
Forderungen sonst. Vermögensg. (Steuern)	18.531 €	0,0 T€					
Forderungen gegen Gesellschafter	63 €	0,0 T€					
Σ Umlaufvermögen	18.594 €	102,6 T€	2,8 T€	64,9 T€	63,8 T€	70,2 T€	72,0 T€
Aktiva	**4.695.723 €**	**5.713,2 T€**	**6.342,1 T€**	**6.836,3 T€**	**7.434,2 T€**	**8.184,0 T€**	**8.324,8 T€**
Kapitalkonto I (Hafteinlage)	1.000.000 €	1.000,0 T€	1.000,0 T€	1.000,0 T€	1.000,0 T€	1.000,0 T€	1.000,0 T€
Kapitalkonto II (zusätzl. Einlagen)	2.004.100 €	2.004,1 T€	2.004,1 T€	2.004,1 T€	2.004,1 T€	2.004,1 T€	2.004,1 T€
Jahresüberschuss/-fehlbetrag/Rücklagenkonto	325.615 €	330,3 T€	343,0 T€	231,1 T€	224,0 T€	217,3 T€	190,3 T€
Σ Eigenkapital	3.329.715 €	3.334,4 T€	3.347,1 T€	3.235,2 T€	3.228,1 T€	3.221,4 T€	3.194,4 T€
Baukostenzuschüsse	634.521 €	775,2 T€	791,4 T€	746,5 T€	702,1 T€	658,6 T€	616,4 T€
Steuer- und Sonst. Rückstellungen	1.445 €	3,0 T€	3,0 T€	4,0 T€	4,0 T€	4,0 T€	4,0 T€
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	649.264 €	1.600,6 T€	2.200,6 T€	2.850,6 T€	3.500,0 T€	4.300,0 T€	4.510,0 T€
Verbindlichkeiten aus L + L	35.105 €	0,0 T€	0,0 T€				
Verbindlichkeiten gegen Gesellschafter	45.672 €	0,0 T€	0,0 T€				
Σ Fremdkapital	1.366.007 €	2.378,8 T€	2.995,0 T€	3.601,1 T€	4.206,1 T€	4.962,6 T€	5.130,4 T€
Passiva	**4.695.722 €**	**5.713,2 T€**	**6.342,1 T€**	**6.836,3 T€**	**7.434,2 T€**	**8.184,0 T€**	**8.324,8 T€**
Eigenkapitalquote (EK / GV *100)	70,9%	58,4%	52,8%	47,3%	43,4%	39,4%	38,4%
Eigenkapital einschl. 2/3 RAP (BKZ)	79,9%	67,4%	61,1%	54,6%	49,7%	44,7%	43,3%

Kapitalflussrechnung	TEUR 2021 EUR	F1-Wplan 2022 TEUR	WPlan 2023 TEUR	WPlan 2024 TEUR	WPlan 2025 TEUR	WPlan 2026 TEUR	WPlan 2027 TEUR
Jahresüberschuss	325.615 €	330,3 T€	343,0 T€	231,1 T€	224,0 T€	217,3 T€	190,3 T€
Abschreibungen	368.316 €	410,8 T€	459,7 T€	504,3 T€	547,1 T€	598,7 T€	640,1 T€
Auflösung empfangener Investitionszuschüsse	-53.233 €	-54,3 T€	-60,1 T€	-64,9 T€	-64,4 T€	-63,5 T€	-62,2 T€
Einzahl. aus AV-Abgang	14.989 €	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€
Veränderungen der Rückstellungen	-1.709 €	1,6 T€	0,0 T€	1,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€
Veränderung Vorräte, Ford.aus L+L sowie Aktiva	14.845 €	18,6 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€
Veränderungen Verb.a.L+L sowie anderer Passiva	77.272 €	-80,8 T€	0,0 T€	0,0 T€	-0,6 T€	0,0 T€	0,0 T€
Cash Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	746.096 €	626,2 T€	742,6 T€	671,5 T€	706,1 T€	752,5 T€	768,2 T€
Ausschüttung (Ergebnis Vorjahr)	-361.741 €	-325,6 T€	-324,6 T€	-343,0 T€	-231,1 T€	-224,0 T€	-217,3 T€
Einzahlg. a. d. Erhebung v. Investitionszuschüssen	71.831 €	195,0 T€	242,0 T€	20,0 T€	20,0 T€	20,0 T€	20,0 T€
Darlehenstilgung (endfällig)	0 €	0,0 T€	0,0 T€	-250,0 T€	-350,0 T€	-200,0 T€	0,0 T€
Darlehensaufnahme	0 €	1.000,0 T€	600,0 T€	900,0 T€	1.000,0 T€	1.000,0 T€	210,0 T€
Cash Flow aus der Finanzierungstätigkeit	-289.910 €	869,4 T€	517,4 T€	327,0 T€	438,9 T€	596,0 T€	12,7 T€
Investitionen	-663.918 €	-1.344,3 T€	-1.178,9 T€	-936,4 T€	-1.146,1 T€	-1.342,1 T€	-779,1 T€
Finanzanlagen	0 €	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€	0,0 T€
Cash Flow aus der Investitionstätigkeit	-663.918 €	-1.344,3 T€	-1.178,9 T€	-936,4 T€	-1.146,1 T€	-1.342,1 T€	-779,1 T€
Zahlungswirksame Veränd.des Finanzmittelfonds	-207.733 €	151,3 T€	81,1 T€	62,1 T€	-1,1 T€	6,4 T€	1,8 T€

Jahresabschluss

der

Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH

für das Wirtschaftsjahr 2022

sowie

Wirtschaftsplan 2023

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN

WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT · STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

Bericht
über die Prüfung

des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2022
und des Lageberichtes 2022

Stromnetzgesellschaft Gescher
Verwaltung GmbH,
Gescher

pdf-Kopie

ANLAGEN

pdf-Kopie

Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH
Bilanz zum 31. Dezember 2022

Aktiva

in €	31.12.2022	31.12.2021
A. Umlaufvermögen		
I. Finanzanlagen		
1. Genossenschaftsanteile	10.400,00	10.400,00
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen gegen Gesellschafter	24,67	18,52
2. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
II. Guthaben bei Kreditinstituten	30.515,65	28.157,46
Summe Aktiva	**40.940,32**	**38.575,98**

Passiva

in €	31.12.2022	31.12.2021
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
II. Verlustvortrag	0,00	0,00
III. Gewinnvortrag	11.780,36	9.675,98
IV. Jahresüberschuss	2.321,55	2.104,38
	39.101,91	**36.780,36**
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	**368,41**	**395,62**
2. Sonstige Rückstellungen	**1.470,00**	**1.400,00**
Summe Passiva	**40.940,32**	**38.575,98**

pdf-Kopie

Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH
Gewinn- und Verlustrechnung
vom 01. Januar bis 31. Dezember 2022

in €	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021
1. Sonstige betriebliche Erträge	5.224,67	5.270,20
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.724,67	-2.770,20
3. Betriebsergebnis	**2.500,00**	**2.500,00**
4. Erträge aus Beteiligungen	258,00	0,00
5. Ergebnis vor Steuern	**2.758,00**	**2.500,00**
6. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-436,45	-395,62
7. Ergebnis nach Steuern/Jahresüberschuss	**2.321,55**	**2.104,38**

pdf-Kopie

Anhang für das Geschäftsjahr 2022
der Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH
48712 Gescher
Amtsgericht Coesfeld HRB 16067

1. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 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 11.780,36 € setzt sich aus dem Verlustvortrag 2015 und den Gewinnvorträgen aus den Jahren 2016 bis 2021 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 2.724,67 € und um die Haftungsprämie von 2.500,00 €.

pdf-Kopie

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten die Kosten der Jahresabschlussprüfung sowie die Aufwendungen für Betriebsführung und Steuerdeklaration.

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 2022 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 2.321,55 € und den Gewinnvortrag von 11.780,36 € auf neue Rechnung vorzutragen.

pdf-Kopie

6. Nachtragsbericht

Vorgänge von besonderer Bedeutung sind nach dem Schluss des Geschäftsjahres nicht eingetreten. Die Auswirkungen des Coronavirus und des Ukrainekrieges bleiben für diese Gesellschaft ohne Einfluss.

Gescher, den 27.01.2023

Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH

……	……
Ursula Boes	Anna Carina Schneider
Geschäftsführerin	Geschäftsführerin

pdf-Kopie

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

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 5,2 T€ (VJ 5,3 T€) und beinhalten die von der Stromnetzgesellschaft Gescher GmbH & Co. KG zu leistenden Aufwandsentschädigungen über 2,7 T€ (VJ 2,8 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).

Der Ertrag aus Beteiligungen aus den Genossenschaftsanteilen bei der Volksbank Gescher eG beträgt 0,3 T€ (VJ 0.0 T€)

Das handelsrechtliche Ergebnis nach Steuern beträgt 2,3 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 40.940,32 € (VJ 38.575,98 €) 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 2023 und die Folgejahre von einem mit dem Geschäftsjahr 2022 vergleichbaren positiven Ergebnis aus.

Gescher, den 27.01.2023

Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH

…… ……

Ursula Boes
Geschäftsführerin

Anna Carina Schneider
Geschäftsführerin

pdf-Kopie

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH, Gescher

Vermerk über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH, Gescher, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2022 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 2022 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2022 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.

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 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,

pdf-Kopie

- 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.

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 08. Februar 2023

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer

pdf-Kopie

Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH

Wirtschaftsplan 2023 -Erfolgsrechnung-

Stand: 24.10.2022

GuV Planungsrechnung	1 EUR 2023	2 EUR 2024	3 EUR 2025	4 EUR 2026	5 EUR 2027
Sonstige betriebliche Erträge	5.530 €	5.630 €	5.730 €	5.830 €	5.930 €
Kontoführungsgebühren	80 €	80 €	80 €	80 €	80 €
Sonstiger Aufwand (IHK, Bundesanzeiger)	350 €	350 €	350 €	350 €	350 €
Entgelt für kaufm. DL	1.100 €	1.150 €	1.200 €	1.250 €	1.300 €
Prüf.- und Beratungsaufw., Steuererklärung	1.500 €	1.550 €	1.600 €	1.650 €	1.700 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen Gesamt	3.030 €	3.130 €	3.230 €	3.330 €	3.430 €
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)	259 €	260 €	261 €	262 €	263 €
Ergebnis vor Steuern	2.759 €	2.760 €	2.761 €	2.762 €	2.763 €
Ertragssteuern (KSt/Solz) 15,82%	426 €	426 €	426 €	426 €	426 €
Ergebnis nach Steuer (gesamt)	2.333 €	2.334 €	2.335 €	2.336 €	2.337 €

Stromnetzgesellschaft Gescher Verwaltung GmbH

Wirtschaftsplan 2023 -Planbilanz & Kapitalflussrechnung-

Stand: 24.10.2022

Planbilanz der	1 EUR 2023	2 EUR 2024	3 EUR 2025	4 EUR 2026	5 EUR 2027
Σ Finanzanlagen	10.400 €	10.400 €	10.400 €	10.400 €	10.400 €
Forderungen u. so. Verm.Gegenstände	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Kasse	32.992 €	35.376 €	37.761 €	40.147 €	42.534 €
Σ Umlaufvermögen	32.992 €	35.376 €	37.761 €	40.147 €	42.534 €
Aktiva	43.392 €	45.776 €	48.161 €	50.547 €	52.934 €
Gezeichnetes Kapital	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €
Verlust- /Gewinnvortrag	14.113 €	16.446 €	18.780 €	21.115 €	23.451 €
Jahresüberschuss	2.333 €	2.334 €	2.335 €	2.336 €	2.337 €
Σ Eigenkapital	41.446 €	43.780 €	46.115 €	48.451 €	50.788 €
Σ Rückstellungen	1.946 €	1.996 €	2.046 €	2.096 €	2.146 €
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
sonstige Verbindlichkeiten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Σ Fremdkapital	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Passiva	43.392 €	45.776 €	48.161 €	50.547 €	52.934 €

Kapitalflussrechnung	1 EUR 2023	2 EUR 2024	3 EUR 2025	4 EUR 2026	5 EUR 2027
Jahresüberschuss	2.333 €	2.334 €	2.335 €	2.336 €	2.337 €
Abschreibungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Veränderungen d. Forderungen aus L + L	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Veränderungen der Rückst./Verb.	50 €	50 €	50 €	50 €	50 €
Cash Flow aus der lfd. Geschäftstätigkeit	2.383 €	2.384 €	2.385 €	2.386 €	2.387 €
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	2.383 €	2.384 €	2.385 €	2.386 €	2.387 €
Flüssige Mittel am Anfang der Periode	30.608 €	32.992 €	35.376 €	37.761 €	40.147 €
Flüssige Mittel am Ende der Periode	32.992 €	35.376 €	37.761 €	40.147 €	42.534 €
Veränderung flüssige Mittel	2.383 €	2.384 €	2.385 €	2.386 €	2.387 €

Jahresabschluss

der

Grundstücksgesellschaft Gescher m.b.H.

für das Wirtschaftsjahr 2022

sowie

Wirtschaftsplan 2023

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN

WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT · STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

Bericht
über die Prüfung

des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2022
und des Lageberichtes 2022

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 2022	I/1
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2022	I/2
Anhang zum 31. Dezember 2022	I/3
Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022	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
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
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V.
IT	Informationstechnologie
n.F.	neue Fassung
PS	Prüfungsstandard des IDW
u.a.	unter anderem
VOB	Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen
VOL	Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen
*	+ = *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 01. Februar 2023 den Auftrag, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022 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 musste aufgrund unterplanmäßiger Erlöse aus Grundstücksverkäufen im abgelaufenen Geschäftsjahr 2022 einen Jahresfehlbetrag von T€ 33 hinnehmen.

Im Jahr 2022 wurden aus dem Verkauf von Baugrundstücken Umsatzerlöse von 1,2 Mio. € erzielt. Nach Berücksichtigung von Grundstücksankäufen und den aktivierungsfähigen Erschließungsaufwendungen ergab sich im Geschäftsjahr eine Bestandserhöhung von T€ 365. 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€ 2.782 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 bzw. der getätigten Verkäufe aus dem Bestand 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 höheren Zinsen führte, ist ein Rückgang der Nachfrage nach Baugrundstücken festzustellen. Gleichwohl gibt es für das zurzeit in der Vermarktung befindliche Baugebiet „Schultenrott“ noch eine Nachfrage, die erwarten lässt, dass die verbliebenen Grundstücke bis Ende 2023 verkauft werden können.

Insgesamt hängt die weitere Entwicklung der GGG davon ab, inwieweit der erforderliche Erwerb von zu überplanenden Flächen realisiert werden kann.

Für das Jahr 2023 ist die Geschäftsführung bestrebt, mit der Entwicklung weiterer Flächen zu Wohnbauland zu beginnen und diese in 2025 oder 2026 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 2021 wurde von der Gesellschafterversammlung in ihrer Sitzung vom 30. August 2022 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 2023 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 2022 wurde von der Gesellschafterversammlung in ihrer Sitzung am 30. August 2022 beschlossen.

Der Erfolgsplan sah einen Jahresüberschuss von T€ 200 vor. Tatsächlich musste aufgrund geringerer Erlöse aus Grundstücksverkäufen ein Jahresfehlbetrag von T€ 33 hingenommen werden.

1.2. Jahresabschluss

Der vorliegende Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 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

	31.12.2022		31.12.2021		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Aktivseite					
Sachanlagen langfristiges Vermögen	73	2	73	2	-
Vorräte	2.782	95	3.147	98	- 365
Forderungen	19	1	-	-	+ 19
flüssige Mittel	45	2	-	-	+ 45
kurzfristiges Vermögen	2.846	98	3.147	98	- 301
Gesamtvermögen	2.919	100	3.220	100	- 301
Passivseite					
Eigenkapital = langfristiges Kapital	499	17	532	17	- 33
Rückstellungen	872	30	632	19	+ 240
Verbindlichkeiten	1.548	53	2.056	64	- 508
kurzfristiges Kapital	2.420	83	2.688	83	- 268
Gesamtkapital	2.919	100	3.220	100	- 301

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 reduzierte sich um T€ 301 (rd. 9 %) auf T€ 2.919.

Unter den Sachanlagen wurde unverändert ein mit einem Erbbaurecht belastetes Grundstück ausgewiesen.

pdf-Kopie

Der Posten Vorräte, der ausschließlich zur späteren Veräußerung bzw. zum Tausch vorgesehene Grundstücke beinhaltete, erhöhte sich bei Zugängen von T€ 554 und veräußerungsbedingten Abgängen von T€ 919 insgesamt um T€ 365. Die Zugänge betrafen mit T€ 183 Grundstückserwerbe und mit T€ 371 Erschließungskosten.

Das Eigenkapital verringerte sich in Auswirkung des Jahresfehlbetrags. Die Eigenkapitalquote lag unverändert bei 17 %.

Die Rückstellungen betrafen mit T€ 856 (i.V. T€ 615) Erschließungskosten.

Unter den Verbindlichkeiten wurden zum Bilanzstichtag vor allem kurzfristige Geldmarktkredite für den Grundstückserwerb in Höhe von T€ 1.400 (i.V. T€ 1.600) sowie Liefer- und Leistungsverbindlichkeiten von T€ 103 (i.V. T€ 5) ausgewiesen. Der Vorjahresausweis beinhaltete darüber hinaus Kontokorrentverbindlichkeiten von T€ 449.

pdf-Kopie

3.2. Ertragslage

	2022		2021		Veränderung*
	T€	%	T€	%	T€
Betriebsleistung	840	100	2.019	100	- 1.179
Materialaufwand	- 809	96	- 1.838	91	+ 1.029
Rohergebnis	+ 31	4	+ 181	9	- 150
Finanzergebnis	- 26	3	- 25	1	- 1
sonstige Aufwendungen saldiert mit sonstigen Erträgen	- 37	4	- 39	2	+ 2
Betriebsergebnis	- 32	3	+ 117	6	- 149
Ertragsteuern	- 1	-	- 25	1	+ 24
Jahresergebnis	- 33	3	+ 92	5	- 125

Die Gesellschaft schloss das Geschäftsjahr 2022 mit einem im Vorjahresvergleich um T€ 125 niedrigeren Jahresergebnis von - T€ 33 ab.

Die Betriebsleistung betraf mit T€ 1.204 (i.V. T€ 1.387) Erträge aus Grundstücksverkäufen, mit - T€ 365 (i.V. + T€ 628) Bestandsveränderungen sowie mit T€ 4 (i.V. T€ 4) sonstige Grundstückserträge.

Unter dem Posten Materialaufwand wurden mit T€ 183 (i.V. T€ 814) Aufwendungen für den Grundstückserwerb sowie mit T€ 626 (i.V. T€ 1.023) 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 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2022 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 2022 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 2022 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2022 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 21. August 2023

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 21. August 2023

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer

pdf-Kopie

ANLAGEN

pdf-Kopie

Grundstücksgesellschaft Gescher mbH, Gescher

Bilanz

zum 31. Dezember 2022

AKTIVA	Stand 31.12.2022 €	€	Stand 31.12.2021 T€
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen			
Grundstücke		72.761,69	72.761,69
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
fertige Erzeugnisse und Waren		2.782.235,13	3.147.476,06
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
sonstige Vermögensgegenstände		18.443,00	23,55
III. Guthaben bei Kreditinstituten		45.394,43	0,00
		2.918.834,25	**3.220.261,30**

PASSIVA	Stand 31.12.2022 €	€	Stand 31.12.2021 T€
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00		25.000,00
II. Kapitalrücklage	250.000,00		250.000,00
III. Gewinnvortrag	257.377,92		165.476,67
IV. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-33.236,61	499.141,31	91.901,25
B. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	7.500,00		14.000,00
2. sonstige Rückstellungen	864.622,22	872.122,22	617.780,12
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.400.000,00		2.048.552,11
- davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr € 1.400.000,00 (T€ 2.048,6)			
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	102.313,14		5.331,85
- davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr € 102.313,14 (T€ 5,3)			
3. Verbindlichkeiten gegen Gesellschafter	16.020,71		0,00
4. sonstige Verbindlichkeiten			
- davon aus Steuern 26.238,45 (T€ 0,0)	26.238,45		0,00
		1.544.572,30	
D. Rechnungsabgrenzungsposten		2.998,42	2.219,30
		2.918.834,25	**3.220.261,30**

682

pdf-Kopie

Anlage I/1

Grundstücksgesellschaft Gescher mbH, Gescher
Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

			Geschäftsjahr €	Gesamt Vorjahr €
1.	Umsatzerlöse		1.204.779,98	1.390.595,58
2.	Veränderung des Bestandes an Vorratsgrundstücken		-365.240,93	628.471,75
3.	**Gesamtleistung**		**839.539,05**	**2.019.067,33**
4.	sonstige betriebliche Erträge		1.333,55	332,15
5.	Materialaufwand:			
	a) Aufwendungen für Grunderwerb	183.177,06		
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	626.093,43	809.270,49	1.837.575,09
6.	Personalaufwand:			
	a) Löhne und Gehälter	3.853,50		3.378,42
	b) soziale Abgaben	1.167,21	5.020,71	1.026,75
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen		32.873,43	35.866,68
8.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		6.185,06	6.739,86
	- davon Zinserträge aus der Abzinsung von Rückstellungen € 5.925,08 (T€ 6,7)			
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		31.598,68	31.692,03
10.	Steuern vom Einkommen und Ertrag		1.457,55	24.647,00
11.	**Ergebnis nach Steuern**		**-33.163,20**	**91.953,37**
12.	sonstige Steuern		73,41	52,12
13.	**Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss**		**-33.236,61**	**91.901,25**

pdf-Kopie

Grundstücksgesellschaft Gescher mbH, Gescher

Anhang

zum Jahresabschluss auf den 31.12.2022

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 31.12.2021 wurden unverändert zum 01.01.2022 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 31.12.2022 beträgt € 499.141,31.

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 Jahresfehlbetrag mit dem Gewinnvortrag verrechnet und der verbleibende Gewinnvortrag auf neue Rechnung vorgetragen werden.

4. Rückstellungen

Die Rückstellungen in Höhe von T€ 872,1 beinhalten im Wesentlichen Rückstellungen für Erschließungskosten (T€ 855,8).

pdf-Kopie

5. Verbindlichkeiten

Von den Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von

bis zu einem Jahr:	Geschäftsjahr €	Vorjahr T€
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.400.000,00	2.048,6
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	102.313,14	5,3
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	16.020,71	0,0
Sonstige Verbindlichkeiten	26.238,45	0,0
	1.544.572,30	2.053,9

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€ 1.200,4 aus Grundstücksverkäufen sowie in Höhe von T€ 4,3 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€ 5,1 ausgewiesen.

pdf-Kopie

4. Jahresergebnis

Im Geschäftsjahr 2022 wird ein Jahresfehlbetrag von T€ 33,2 ausgewiesen.

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	Informatiker	
Beeke, Holger	Dipl. Sozialarbeiter	
Bönning, Werner	Rentner	(bis 8.12.2022)
Brüggestrath, Wolfgang	Kfm.-Techn. Angestellter	
Gebker, Hans-Jürgen	Architket	
Gertz, Reinhold	Arbeitserzieher	
Haveresch, Thomas	Breitbandkoordinator	
Heming, Ansgar	Wohnbereichsleiter	
Hölker, Rita	Rentnerin	
Homann, Matthias	Schreiner	
Jaziorski, Marc	Dipl. Psychologe, Angestellter	
Kloster, Thomas	Dipl. Informatiker (FH)	
Kortüm, Anne	Bürgermeisterin	- Vorsitzende –
Osterkamp, Michael	Beamter	(ab 01.02.2023)
Pierk, Stephan	Sicherheitsingenieur	
Schulze Iking, Hermann	Landwirt	
Schulz-Gadow, Holger	Industriemeister Elektrotechnik	

3. Haftungsverhältnisse gemäß § 251 HGB und sonstige finanzielle Verpflichtungen gemäß § 285 Nr. 3a HGB

Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen bestehen nicht.

pdf-Kopie

4. Honorar des Abschlussprüfers

Das für das Geschäftsjahr berechnete Gesamthonorar des Abschlussprüfers beträgt für:

Abschlussprüfungsleistungen T€ 4,8

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 aktuell ein Rückgang der Nachfrage nach Baugrundstücken festzustellen.

6. Ergebnisverwendungsvorschlag

Die Geschäftsführung schlägt der Gesellschafterversammlung vor, den Jahresfehlbetrag in Höhe von € 33.236,61 mit dem vorhandenen Gewinnvortrag von € 257.377,92 zu verrechnen und den verbleibenden Gewinnvortrag auf neue Rechnung vorzutragen.

48712 Gescher, 30. Mai 2023

Grundstücksgesellschaft Gescher mbH

Christian Hübers Uwe Wißmann
(Geschäftsführer)

pdf-Kopie

Grundstücksgesellschaft Gescher mbH, Gescher

Lagebericht

für das Geschäftsjahr 2022

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 2023 soll dieses Baugebiet, bestehend aus insgesamt 45 Grundstücken, komplett vermarktet werden. Der Endausbau der Straßenverkehrsflächen soll voraussichtlich 2026/27, 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 2023 der Startschuss für das Bauleitplanverfahren gegeben werden.

Im Geschäftsjahr 2022 wurden aus dem Verkauf von Baugrundstücken Umsatzerlöse in Höhe von rd. 1,2 Mio. EUR erzielt. Nach Berücksichtigung von Grundstücksan- und -verkäufen und den aktivierungsfähigen Erschließungsaufwendungen ergab sich im Geschäftsjahr eine Bestandsminderung von T€ 365. Die sonstigen Erträge beliefen sich auf T€ 1,2 und resultierten aus der Auflösung von Rückstellungen. Unter den Zinsen und ähnlichen Erträgen werden vornehmlich Erträge aus der Abzinsung von Rückstellungen in Höhe von T€ 5,9 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€ 5 und die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beliefen sich auf T€ 32,9. Die Zinsen und ähnlichen Aufwendungen betrugen T€ 31,6. Die Steuern vom Einkommen und Ertrag beliefen sich insgesamt auf T€ 1,5. Die sonstigen Steuern betrugen T€ 0,1, so dass sich insgesamt ein Jahresfehlbetrag von T€ 33,2 (Vorjahr Jahresüberschuss T€ 91,9) ergab.

Wesentliches Vermögen sind die zu vermarktenden bzw. noch zu entwickelnden Grundstücke, die insgesamt mit einem Betrag in Höhe von T€ 2.782,2 ausgewiesen werden.

pdf-Kopie

Dem Vermögen gegenüber steht ein Eigenkapital von T€ 499,1. Die Rückstellungen betrugen insgesamt T€ 872,1. Hinzu kommen noch Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzungsposten, die sich in der Summe auf T€ 1.547,6 belaufen.

Die Zahlungsbereitschaft war in 2022 jederzeit gewährleistet. Kontokorrentkredite wurden im abgelaufenen Geschäftsjahr nur in geringem Umfang in Anspruch genommen.

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 aktuell ein Rückgang der Nachfrage nach Baugrundstücken festzustellen. Gleichwohl gibt es für das zurzeit in der Vermarktung befindliche Baugebiet „Schultenrott" noch eine Nachfrage, die erwarten lässt, dass die verbliebenen Grundstücke bis Ende 2023 verkauft werden können.

Vor diesem Hintergrund ist die Gesellschaft bestrebt, im laufenden Geschäftsjahr 2023 mit der Entwicklung weiterer Flächen zu Wohnbauland zu beginnen und diese ab 2025/2026 zu vermarkten.

48712 Gescher, 30. Mai 2023

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 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2022 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 2022 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 2022 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2022 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 21. August 2023

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 2022

a) Aktivseite

A. Anlagevermögen

I. Sachanlagen

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

fertige Erzeugnisse und Waren	€	2.782.235,13
	(i.V. €	3.147.476,06)

Der Posten beinhaltet zum Bilanzstichtag Vorratsgrundstücke in einem Baugebiet.

Die Buchwerte der Vorratsgrundstücke entwickelten sich im Berichtsjahr wie folgt:

	2022 T€	2021 T€
Grundstücke " Schultenrott"		
Stand 01. Januar	2.482	2.175
Zugänge	554	865
Verkauf	- 919	- 558
Stand 31. Dezember	2.117	2.482
Schildarpstr.		
Stand 01. Januar	665	344
Zugänge	-	387
Verkauf	-	- 66
Stand 31. Dezember	665	665
Buchwerte	2.782	3.147

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

sonstige Vermögensgegenstände	€	18.443,00
	(i.V. €	23,55)

Augewiesen werden Ertragsteuererstattungsansprüche.

pdf-Kopie

III.	Guthaben bei Kreditinstituten	€	45.394,43
		(i.V. €	0,00)

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	€	257.377,92
		(i.V. €	165.476,67)

Laut Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 30. August 2022 wurde der Jahresüberschuss des Geschäftsjahres 2021 in Höhe von T€ 92 mit dem bestehenden Gewinnvortrag verrechnet.

IV.	Jahresfehlbetrag-/überschuss	€	- 33.236,61
		(i.V. €	91.901,25)

Nach dem Vorschlag der Geschäftsführung soll der Jahresfehlbetrag 2022 auf neue Rechnung vorgetragen werden.

pdf-Kopie

B. Rückstellungen

1. Steuerrückstellungen

	€	7.500,00
(i.V.	€	14.000,00)

Der Ausweis betriff Körperschaft- (T€ 4) und Gewerbesteuer (T€ 4).

2. sonstige Rückstellungen

	€	864.622,22
(i.V.	€	617.780,12)

	Stand 01.01.2022	Inanspruch-nahme	Zuführung	Stand 31.12.2022
	T€	T€	T€	T€
Erschließungskosten Schultenrott	578	130	379	827
Erschließungskosten Alte Feldmark	30	1	-	29
Jahresabschlusskosten	7	7	6	6
Archivierung	3	-	-	3
	618	138	385	865

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	€	1.400.000,00
		(i.V. €	2.048.552,11)

Der Ausweis betrifft einen kurzfristigen Geldmarktkredit.

2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	€	102.313,14
		(i.V. €	5.331,85)

Die ausgewiesenen Verbindlichkeiten betreffen Erschließungskosten.

3.	Verbindlichkeiten gegen Gesellschafter	€	16.020,71
		(i.V. €	0,00)

Ausgewiesen werden vornehmlich Verbindlichkeiten aus Avalprovisionen und aus Personalkostenerstattungen.

4.	Sonstige Verbindlichkeiten	€	26.238,45
		(i.V. €	0,00)

Der Posten betrifft Verbindlichkeiten aus Ertragsteuern.

D.	Rechnungsabgrenzungsposten	€	2.998,42
		(i.V. €	2.219,30)

Ausgewiesen werden Pachtvorauszahlungen.

pdf-Kopie

II. ERLÄUTERUNGEN ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DIE ZEIT VOM 01. JANUAR BIS 31. DEZEMBER 2022

1. Umsatzerlöse

	€	1.204.779,98
(i.V.	€	1.390.595,58)

	2022 T€	2021 T€
Grundstücksverkäufe	1.201	1.387
Grundstückserträge	4	4
	1.205	1.391

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

	€	- 365.240,93
(i.V.	€	628.471,75)

Die Bestandsverminderung 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

	€	1.333,55
(i.V.	€	332,15)

4. Materialaufwand:

a) Aufwendungen für Grunderwerb

	€	183.177,06
(i.V.	€	814.292,88)

Die Aufwendungen für den Grunderwerb berücksichtigen Kaufpreiszahlungen für die einzelnen Grundstücke des Baugebietes einschließlich Anschaffungsnebenkosten.

pdf-Kopie

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen € 626.093,43
(i.V. € 1.023.282,21)

Ausgewiesen werden Aufwendungen für Planungs- und Erschließungsleistungen.

5. Personalaufwand:

a) Löhne und Gehälter € 3.853,50
(i.V. € 3.378,42)

Ausgewiesen wird die von der Gesellschaft gezahlte Vergütung für einen Geschäftsführer.

b) soziale Aufwendungen und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung € 1.167,21
(i.V. € 1.026,75)

6. sonstige betriebliche Aufwendungen € 32.873,43
(i.V. € 35.866,68)

	2022 T€	2021 T€
Verwaltungs- und Sachkosten	23	23
Jahresabschlusskosten	5	6
Versicherungen	3	2
übrige	2	5
	33	36

7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge € 6.185,06
(i.V. € 6.739,86)

Ausgewiesen werden vornehmlich Erträge aus der Abzinsung von Rückstellungen.

pdf-Kopie

8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	€	31.598,68
(i.V.	€	31.692,03)

	2022	2021
	T€	T€
Zinsen Geldmarktdarlehen	20	19
Avalprovisionen	11	12
übrige	1	1
	32	32

9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

	€	1.457,55
(i.V.	€	24.647,00)

10. Ergebnis nach Steuern

	€	- 33.163,20
(i.V.	€	91.953,37)

11. sonstige Steuern

	€	73,41
(i.V.	€	52,12)

12. Jahresfehlbetrag/-überschuss

	€	- 33.236,61
(i.V.	€	91.901,25)

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 fand eine Gesellschafterversammlung statt. Eine ordnungsgemäße Niederschrift lag 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.

pdf-Kopie

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?

(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.

pdf-Kopie

(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.

(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.

pdf-Kopie

FRAGENKREIS 9:

Vergaberegelungen

(a) Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z.B. VOB, VOL, EU-Regelungen) ergeben?

Offenkundige Verstöße haben wir nicht festgestellt.

(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.

pdf-Kopie

(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.

(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.

pdf-Kopie

(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.

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 Jahresfehlbetrag soll 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):

Verlustbringende Einzelgeschäfte lagen nicht vor.

pdf-Kopie

FRAGENKREIS 16:

Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

(a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?

Unterplanmäßige Grundstücksverkäufe führten insgesamt zu einem Fehlbetrag.

(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 809786 8T7Z2B0

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

2023

Grundstücksgesellschaft Gescher mbH

Vermögensplan

	Ist 2021	Plan 2022	voraussichtl. Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	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	3.147,5	2.132,7	2.840,0	1.991,0	1.596,0	761,0	761,0
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Liquide Mittel/RAP	0,0	293,1	45,4	188,6	871,7	1.113,6	1.075,1
	3.147,5	2.425,8	2.885,4	2.179,6	2.467,7	1.874,6	1.836,1
Kapitalfehlbetrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aktiva	**3.220,3**	**2.498,6**	**2.958,2**	**2.252,4**	**2.540,5**	**1.947,4**	**1.908,9**
Finanzierung							
Eigenkapital							
Gezeichnetes Kapital u. Kapitalrücklage	275,0	275,0	275,0	275,0	275,0	275,0	275,0
Gewinn-/Verlustvortrag	165,5	257,4	257,4	309,0	338,8	552,5	784,4
Jahresüberschuss-/fehlbetrag	91,9	200,3	51,6	29,8	213,7	231,9	-38,5
Kapitalfehlbetrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	532,4	732,7	584,0	613,8	827,5	1.059,4	1.020,9
Fremdkapital mittelfristig							
Rückstellungen	607,9	1.125,0	727,1	1.390,0	1.700,0	875,0	875,0
Verbindlichk. gegenüber Kreditinstituten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	607,9	1.125,0	727,1	1.390,0	1.700,0	875,0	875,0
Fremdkapital kurzfristig							
Rückstellungen	23,9	38,7	228,5	40,6	10,0	10,0	10,0
Verbindlichk. gegenüber Kreditinstituten	2.048,6	600,0	1.400,0	200,0	0,0	0,0	0,0
Erhaltene Anzahlungen u. Verb.aus Lieferungen und Leistungen	5,3	0,0	15,6	5,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Verbindlichkeiten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	2.077,8	638,7	1.644,1	245,6	10,0	10,0	10,0
Rechnungsabgrenzungsposten	2,2	2,2	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
Passiva	**3.220,3**	**2.498,6**	**2.958,2**	**2.252,4**	**2.540,5**	**1.947,4**	**1.908,9**

Grundstücksgesellschaft Gescher mbH

Finanzplan

	Ist 2021	Plan 2022	voraussichtl. Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Jahresüberschuß/-fehlbetrag	91,9	200,3	51,6	29,8	213,7	231,9	-38,5
Zu-/Abnahme der Rückstellungen	592,2	531,9	323,8	475,0	279,4	-825,0	0,0
	684,1	**732,2**	**375,4**	**504,8**	**493,1**	**-593,2**	**-38,5**
Zu/Abnahme der Vorräte	-628,5	1.014,8	307,5	849,0	395,0	835,0	0,0
Zu-/Abnahme der Forderungen	9,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten	-19,6	-5,3	11,1	-10,6	-5,0	0,0	0,0
A. Mittelzu-/-abfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	**45,6**	**1.741,7**	**694,0**	**1.343,2**	**883,1**	**241,9**	**-38,5**
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	-500,0	-1.000,0	-200,0	-1.200,0	-200,0	0,0	0,0
Aufnahme von Darlehen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
C. Mittelzu-/abfluss aus der Finanzierungstätigkeit	**-500,0**	**-1.000,0**	**-200,0**	**-1.200,0**	**-200,0**	**0,0**	**0,0**
D. Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (A+B+C)	-454,4	741,7	494,0	143,2	683,1	241,9	-38,5
E. Finanzmittelbestand am 01.01.	5,8	-448,6	-448,6	45,4	188,6	871,7	1.113,6
F. Finanzmittelbestand am 31.12.	**-448,6**	**293,1**	**45,4**	**188,6**	**871,7**	**1.113,6**	**1.075,1**

Grundstücksgesellschaft Gescher mbH

Erfolgsplan

	Ist 2021	Plan 2022	voraussichtl. Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
I. Erträge							
1. Umsatzerlöse	1.390,6	2.864,4	1.220,2	1.660,0	1.910,0	1.908,8	4,0
2. Bestandsveränderungen							
2a. Bestandserhöhungen	1.252,6	976,8	452,0	325,0	830,0	390,0	0,0
2b. Bestandsminderungen	-624,1	-1.991,6	-759,5	-1.174,0	-1.225,0	-1.225,0	0,0
	628,5	-1.014,8	-307,5	-849,0	-395,0	-835,0	0,0
3. Zinsen und ähnliche Erträge	6,7	0,0	6,2	1,0	1,0	1,0	1,0
4. Sonstige Erträge	0,3	3,0	1,2	2,0	0,0	0,0	0,0
Summe Erträge	**2.026,1**	**1.852,6**	**920,1**	**814,0**	**1.516,0**	**1.074,8**	**5,0**
II. Aufwendungen							
1. Materialaufwand							
1a. Grunderwerb	814,3	381,8	183,2	0,0	0,0	0,0	0,0
1b. Planungskosten, Erschließung	438,3	595,0	268,8	325,0	880,0	1.515,0	0,0
1c. Rückstellungen	585,0	540,0	335,0	385,0	250,0	-825,0	0,0
	1.837,6	1.516,8	787,0	710,0	1.130,0	690,0	0,0
2. Personalaufwand	4,4	4,5	5,0	5,2	5,3	5,4	5,5
3. Zinsen	31,7	20,0	32,6	30,0	30,0	10,0	0,0
4. Sonstige Aufwendungen							
4a. Rechts-, Prüfungs- und Beratungskoste	6,1	7,0	5,0	5,0	7,0	7,0	7,0
4b. Verwaltungskosten	23,0	25,0	24,0	25,0	26,0	26,5	27,0
4c. Vertriebskosten	4,0	1,0	1,9	1,0	1,0	1,0	1,0
4d. Übrige Aufwendungen	2,7	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
	35,8	36,0	33,9	34,0	37,0	37,5	38,0
5. Steuern	24,7	75,0	10,0	5,0	100,0	100,0	0,0
Summe Aufwendungen	**1.934,2**	**1.652,3**	**868,5**	**784,2**	**1.302,3**	**842,9**	**43,5**
III. Jahresergebnis	**91,9**	**200,3**	**51,6**	**29,8**	**213,7**	**231,9**	**-38,5**