

Widukindstadt Enger

Haushaltsplan

2023





Inhaltsverzeichnis

1 Haushaltssatzung	6
2 Vorbericht Allgemeines	8
2.1 Gesetzliche Grundlagen	8
2.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung	8
2.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz	11
2.4 Gesamtdeckungsprinzip und Bildung von Budgets	12
3 Übersicht über die Haushaltslage	15
3.1 Allgemeines	15
3.2 Hebesätze	17
4 Erträge	18
4.1 Allgemeines	18
4.2 Steuern	21
4.2.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze	21
4.2.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen	23
4.3 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen	28
4.4 Sonstige Ertragsarten	30
5 Aufwendungen	33
5.1 Allgemeines	33
5.2 Personalaufwendungen	35
5.3 Versorgungsaufwendungen	36
5.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37
5.5 Bilanzielle Abschreibungen	38
5.6 Transferaufwendungen	39
5.6.1 Umlagezahlung an Gemeindeverbände	40
5.6.2 Sozialtransferaufwendungen	43
5.7 Sonstige ordentliche Aufwendungen	45
5.8 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	45
6 Ergebnis	48
6.1 Allgemeines	48
6.2 Kennzahlen	48
7 Finanzplan	51
7.1 Allgemeines	51
7.2 Investitionstätigkeit	53
7.3 Finanzierungstätigkeit	59



Haushaltsplan Enger

7.4 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	60
8 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden	62
8.1 Allgemeines	62
8.2 Eigenkapital	63
8.3 Verschuldung	67
9 Weitere Angaben gemäß § 7 KomHVO NRW	70
10 Sonstige allgemeine Entwicklungen	74
10.1 Bevölkerung	74
10.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt	76
11 Ausblick zur Haushaltswirtschaft	80
12 Gesamtergebnisplan und Gesamtfinanzplan mit Konten	81
13 Teilpläne Produktbereiche	98
01 Innere Verwaltung	98
02 Sicherheit und Ordnung	106
03 Schulträgeraufgaben	112
04 Kultur und Wissenschaft	118
05 Soziale Leistungen	122
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	126
08 Sportförderung	130
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	134
10 Bauen und Wohnen	138
11 Ver- und Entsorgung	142
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	146
13 Natur- und Landschaftspflege	150
14 Umweltschutz	154
15 Wirtschaft und Tourismus	158
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	162
14 Teilpläne Produkte	168
010101 Rats- und Ausschussangelegenheiten, Sitzungsdienst	168
010301 Gleichstellung	173
010601 Zentrale Serviceleistungen	178
010602 IT-Service und Telekommunikation	184
010701 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	189
010801 Beschäftigungsverhältnisse, Dienstbezüge, Beihilfen, Reisekosten, Personalrat	194
010802 Personalentwicklung, Aus- und Fortbildung	199
010901 Haushaltsplanung und Haushaltsausführung	204
010906 Kasse	209
010907 Vollstreckung	214



Haushaltsplan Enger

011001 Steuerung und Organisation.....	219
011301 Erwerb und Veräußerung von Grundstücken	224
011302 Bewirtschaftung der Liegenschaften	229
020107 Öffentliche Sicherheit und Ordnung.....	238
020108 Hilfe bei Wohnproblemen und Obdachlosigkeit	243
020207 Gewerbe und Märkte	248
021001 Einwohner- und Meldewesen, sonstige Leistungen für den Bürger.....	253
021101 Personenstandsangelegenheiten, Einbürgerungen.....	258
021301 Statistiken und Wahlen	263
021506 Feuerwehr	268
030201 Zentrale Schulträgeraufgaben	274
030501 GS Belke-Steinbeck/Besenkamp	280
030502 GS Enger-Mitte.....	285
030503 GS Oldinghausen/Pödinghausen	290
030504 GS Westerenger	295
030701 Städtische Realschule.....	300
030801 Widukind-Gymnasium	305
040601 Bücherei.....	310
040701 Widukind-Museum	315
041001 Kulturangelegenheiten	320
050301 Sozialhilfe.....	325
050309 Aussiedler- und Asylbewerberangelegenheiten	330
050401 Sonstige soziale Angelegenheiten	335
060101 Kindergartenangelegenheiten.....	340
060201 Kinder- und Jugendangelegenheiten	345
080201 Sportangelegenheiten	350
090101 Räumliche Planung und Entwicklung	355
100301 Denkmalschutz.....	362
100501 Wohnungsangelegenheiten	367
110201 Abfallwirtschaft	372
120101 Verwaltung der Straßen, Wege und Plätze	377
130601 Friedhöfe	383
140701 Umweltschutz	389
150101 Wirtschaftsförderung.....	394
150201 Stadtmarketing und Tourismus.....	399
160101 Steuern, Gebühren, Beiträge.....	404
160102 Zentrale Erträge und Aufwendungen	409
15 Haushaltsquerschnitt (Übersicht über die Produktbereiche)	415



Haushaltsplan Enger

16 Haushaltsanlagen	423
16.1 Zuwendungen an Fraktionen	423
16.2 Stellenplan	425
16.3 Bilanz	429
16.4 Ergebnisrechnung 2021	431
16.5 Finanzrechnung 2021	432
16.6 Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	435
16.7 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	440
16.8 Übersicht über die Eigenkapitalentwicklung	441
16.9 Übersicht über die Beteiligungen	445
16.10 Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse der Eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen	446
16.10.1 WBSE	446
16.10.2 Gartenhallenbad GmbH	601
16.10.3 Musikschule Enger-Spenge	648



1 Haushaltssatzung

1. Haushaltssatzung der Stadt Enger für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666 / SGV. NRW 2023), in der jeweils geltenden Fassung, hat der Rat der Stadt Enger mit Beschluss vom 20.04.2023 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

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

im Ergebnisplan mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	50.992.628 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	53.080.852 EUR
abzüglich globaler Minderaufwand von	-516.100 EUR
somit auf	52.564.752 EUR

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	42.130.724 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	49.474.547 EUR

(nachrichtlich: globaler Minderaufwand von -516.100 EUR im Ergebnisplan)

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	4.331.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	9.201.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	4.870.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	1.106.197 EUR

festgesetzt.

Der vorgenannte globale Minderaufwand im Ergebnisplan gemäß § 75 Absatz 2 Satz 4 GO NRW wird im Teilplan 160102 abgebildet.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 4.870.000 EUR festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 14.720.000,00 EUR festgesetzt.

§ 4



Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 1.572.124 EUR für das Jahr 2023 festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 50.000.000 EUR festgesetzt.

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern sind bei der Stadt Enger in einer Hebesatzsatzung geregelt und mit Beschluss vom 13. Dezember 2016 festgesetzt worden, so dass die Angabe in dieser Satzung nur eine nachrichtliche Bedeutung hat.

- Grundsteuer für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 240 v.H.
- Grundsteuer für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 525 v.H.
- Gewerbesteuer auf 465 v.H.

§ 7

Ein Haushaltssicherungskonzept entfällt.

§ 8

(1) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Sinne des § 83 Abs. 2 GO NW sind unerheblich, wenn sie im Einzelfall den Betrag von 15.000,-- EUR nicht überschreiten.

Mehraufwendungen oder -auszahlungen, die zur Verwendung zweckbestimmter Erträge oder Einzahlungen erforderlich sind, gelten in jedem Fall als unerheblich, gleiches gilt für Mehraufwendungen auf Grund interner Leistungsverrechnung.

(2) Ein Fehlbetrag im Sinne des § 81 Abs. 2 Ziffer 1 GO NW ist unerheblich, wenn er 5 % des Volumens des Ergebnis- oder Finanzplans nicht überschreitet.

(3) Eine Steigerung der Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 81 Abs. 2 Ziffer 2 GO NW ist unerheblich, wenn sie 5 % des Volumens des Ergebnis- oder Finanzplans nicht überschreitet.

(4) Geringfügige Investitionen und Instandsetzungen im Sinne von § 81 Abs. 3 Nr. 1 GO NW sind solche Maßnahmen, die im Einzelfall 5 % des Volumens des Ergebnis- oder Finanzplans nicht überschreiten.

Enger, den 20.04.2023

Thomas Meyer
Bürgermeister

Werner Busemann
Ratsmitglied

Henri Rieke
Schriftführung



2 Vorbericht Allgemeines

2.1 Gesetzliche Grundlagen

Am 01.01.2005 ist das Gesetz über ein Neues Kommunales Finanzmanagement 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.

Der Vorbericht soll gemäß §7 Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplanes geben sowie die aktuelle Lage und die Entwicklung darstellen.

2.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Erläuterungen zum „Neuen kommunalen Finanzmanagement“

Die Widukindstadt Enger hat ihre Haushaltsführung zum 01.01.2006 auf die Vorschriften des Neuen kommunalen Finanzmanagements (NKF) umgestellt.

Das NKF beinhaltet ein doppisches Haushalts- und Rechnungswesen auf der Basis der kaufmännischen doppelten Buchführung und ermöglicht somit den Kommunen die Darstellung ihres Ressourcenaufkommens und -verbrauchs bezogen auf ihre Aufgabenstellung und den Nachweis ihres Vermögens. Somit wird auch für die Bürgerinnen und Bürger mehr Transparenz im kommunalen Haushalt abgebildet.

Die wesentlichen Bestandteile des NKF werden mit dem 3-Komponenten-System

- Ergebnisrechnung / Ergebnisplan
- Finanzrechnung / Finanzplan
- Bilanz

dargestellt.

Hiermit bleibt der kommunale Haushalt unverändert das zentrale Steuerungs- und Rechenschaftsinstrument in der Kommunalverwaltung.



3-Komponenten-System



Die Ergebnisrechnung ist vergleichbar mit der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Sie erfasst periodengerecht Aufwendungen und Erträge und bildet damit Ressourcenaufkommen und –verbrauch ab. Das ausgewiesene Jahresergebnis geht in die Schlussbilanz ein und zeigt die Veränderung des Eigenkapitals unmittelbar an.

Die Finanzrechnung weist alle Ein- und Auszahlungen der Kommune im Haushaltsjahr aus und macht Angaben zur Liquiditätsentwicklung. Neben der laufenden Verwaltungstätigkeit werden hier die Investition und deren Finanzierung abgebildet. Ebenso ergeben sich durch die Inanspruchnahme der in der Bilanz ausgewiesenen Rückstellungen (u.a. für Unterhaltungsmaßnahmen) Unterschiede zum Ergebnisplan, weil die Verbuchung von Auszahlungen für Rückstellungen nicht dem lfd. Aufwand zugerechnet werden. Der Finanzsaldo fließt in die Bilanz und verändert den Bestand an liquiden Mitteln.

In der Bilanz wird am Bilanzstichtag eine systematische Gegenüberstellung von Vermögen und Schulden vorgenommen, woraus die wirtschaftliche Lage der Kommune erkennbar ist.

Bei der Haushaltsplanung ist der Ergebnisplan mit der vollständigen periodengerechten Darstellung des Ressourcenaufkommens und –verbrauches ein wichtiges Planungsinstrument. Er stellt alle Erträge und Aufwendungen einer Planungsperiode dar und gibt einen Gesamtüberblick über die voraussichtliche finanzwirtschaftliche Entwicklung der Kommune.

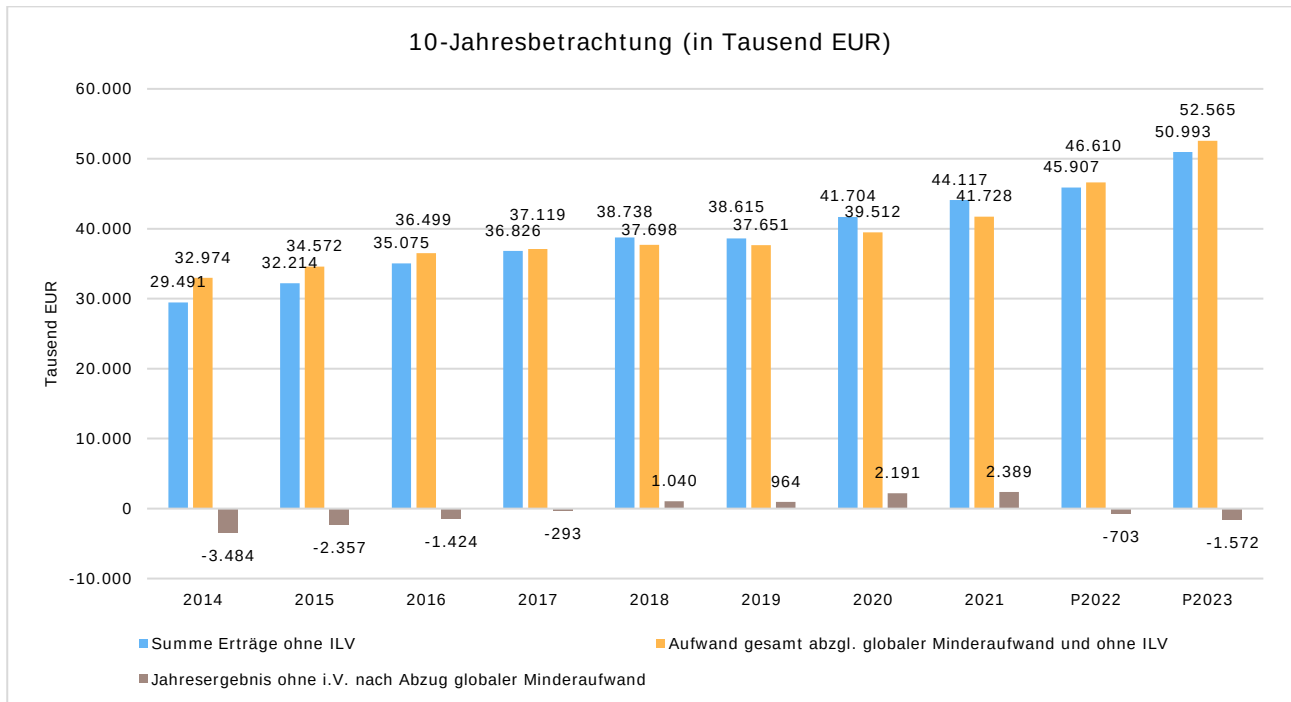
Der Finanzplan enthält alle Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und bildet zusätzlich die investiven Maßnahmen des Planungsjahres mit deren Finanzierung ab.

Rückblick auf die NKF-Jahre

Seit Einführung von NKF konnte die Widukindstadt Enger ihre Haushalte bis zum Haushaltsjahr 2017 ausschließlich defizitär abschließen. Erst ab dem Jahresabschluss 2018 konnten erstmals wieder positive Jahresergebnisse erzielt werden. Die bisher aufgestellten Jahresabschlüsse wurden durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft INTECON GmbH, Bad Oeynhausen geprüft und testiert. Der Rat der Widukindstadt Enger hat die hierfür benötigten Beschlüsse gefasst und zum jetzigen Zeitpunkt sind die öffentlichen Bekanntmachungen bis 2020 erfolgt. Der Jahresabschluss 2021 wird derzeit vom Wirtschaftsprüfer geprüft. Die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen sowie der Jahresergebnisse sind aus der folgenden Grafik ersichtlich:



Haushaltsplan Enger



Aufgrund der umgesetzten Konsolidierungsmaßnahmen konnten die Jahresergebnisse im Vergleich zu den Plandaten stetig verbessert werden.

Aktuelle Situation

Die Widukindstadt Enger war erstmalig im Haushaltsjahr 2010 verpflichtet gemäß § 76 Absatz 1 GO NRW ein Haushaltssicherungskonzept mit einem Konsolidierungszeitraum von 2010 bis 2013 aufzustellen. Aufgrund der Umstrukturierung des Gemeindefinanzierungsgesetzes im Haushaltsjahr 2012, wodurch der städtische Haushalt entgegen der vorherigen Planungen erheblich belastet wurde, musste der Konsolidierungszeitraum bis zum Jahr 2019 verlängert werden. Dieses konnte unter Berücksichtigung des neugefassten § 76 GO NRW und dem hierzu erfolgten Erlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales NRW erfolgen.

Aufgrund der eingeleiteten Konsolidierungsmaßnahmen konnte bereits im Jahresabschluss 2018 ein positives Haushaltsergebnis ausgewiesen werden und was auch im Jahresabschluss 2019 erreicht werden konnte, sodass das Haushaltssicherungskonzept erfolgreich abgeschlossen werden konnte.

Auch der Jahresabschluss 2020 sowie der vorläufige Jahresabschluss 2021 schließen mit einem positiven Ergebnis ab. Die Jahresabschlussprüfung durch den beauftragten Wirtschaftsprüfer ist bereits zum Teil erfolgt. Die erforderliche Beratung und Beschlussfassung im Rechnungsprüfungsausschuss bzw. Rat ist für das 1. Halbjahr 2023 vorgesehen.

Bei den positiven Jahresergebnissen 2020 und 2021 ist jedoch besonders darauf hinzuweisen, dass diese nur durch die Inanspruchnahme der vom Land NRW geschaffenen haushaltsrechtlichen Bilanzierungshilfe ermöglicht wurden. Durch diese haushaltsrechtliche Darstellungsmöglichkeit können die Jahresabschlüsse 2020 und 2021 in Höhe von rd. 5,2 Mio. € „entlastet“ werden.

Der aufgestellte Haushaltsplanentwurf 2023 basiert auf den aktuellen Bedarfsermittlungen der Fachbereiche sowie die im aktuellen Runderlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes NRW aufgeführten Orientierungsdaten. Unter Berücksichtigung dieser Orientierungsdaten wird bei der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung von einer sinkenden Entwicklung des Steuer-



und Abgabebaukommens (Erträge) aufgrund der pandemischen Lage ausgegangen. Bei den Aufwendungen ist im Planungszeitraum tlw. eine moderate Anpassung in den einzelnen Bereichen erfolgt.

Zielsetzung der Stadt Enger ist es, einen haushaltsrechtlich ausgeglichenen Haushalt zu erreichen, durch die erzielten Jahresüberschüsse das Eigenkapital zu stärken und den Abbau der Liquiditätskredite zu forcieren, was in den beschlossenen Haushalten bisher auch darstellbar war.

Bedingt durch die Auswirkungen der Corona-Pandemie mussten jedoch die bisherigen Haushaltsplanungen erheblich korrigiert werden. Insbesondere die Entwicklung der Steuererträge (Gewerbesteuer, Einkommenssteuer, Umsatzsteuer) musste an die abgeschwächte Konjunkturentwicklung angepasst werden. Hierdurch ergibt sich, dass nur durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage der in der Gemeindeordnung geforderte Haushaltsausgleich ausgewiesen werden kann.

Im Haushaltsplan 2023 wird der Ansatz eines globalen Minderaufwandes nach § 75 Abs.2 der Gemeindeordnung NRW gebildet. Durch diese gesetzliche Möglichkeit kann anstelle einer bestehenden oder fehlenden Ausgleichsrücklage oder zusätzlich zur Verwendung der Ausgleichsrücklage eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 1 Prozent der ordentlichen Aufwendungen im Ergebnisplan berücksichtigt werden.

Der ergebniswirksame globale Minderaufwand wird unter der Rubrikennummer 30 im Gesamtergebnisplan ausgewiesen. Eine Berücksichtigung im Finanzplan erfolgt nach den gesetzlichen Bestimmungen nicht.

2.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan im Vordergrund. Eine Plan-Bilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden von Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz.

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier verändert sich das Eigenkapital um -1.572.124 Euro.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die Liquididen Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von -8.450.020 Euro.

Vor dem Hintergrund des bereits aufgrund der in Vorjahren (bis 2019) defizitär abgeordneten Finanzrechnungen war die Widukindstadt Enger bereits gezwungen einen Liquiditätskredit in Höhe von rd. 25,3 Mio. € (Stand 31.12.2021) aufzunehmen, um die kommunale Aufgabenerfüllung gewährleisten zu können. Für diesen Liquiditätskredit wurde bisher in der Haushaltssatzung eine Höchstsumme von 38 Mio. € festgeschrieben.

Betrachtet man nunmehr die Liquiditätsentwicklung über den aktuellen Finanzplanungszeitraum bis zum Haushaltsjahr 2026 wird deutlich, dass voraussichtlich ein zusätzliches Finanzierungsvolumen in Höhe von rd. 26 Mio. € benötigt wird, sodass ab dem Haushaltsjahr 2023 die Linie für den Liquiditätskredit (vorerst) mit 50 Mio. € auszuweisen ist.



2.4 Gesamtdeckungsprinzip und Bildung von Budgets

Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung können Erträge und Aufwendungen zu Budgets verbunden werden. In den Budgets ist die Summe der Erträge/Einzahlungen und die Summe der Aufwendungen/Auszahlungen verbindlich.

Innerhalb der Budgets können zweckgebundene Mehreinnahmen für entsprechende Mehrausgaben eingesetzt werden.

Ausgenommen von der flexiblen Haushaltsbewirtschaftung innerhalb der Budgets sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen inkl. Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit sowie die Aufwendungen für die Inanspruchnahme WBSE und die damit im Zusammenhang entstehenden Erstattungen. Diese Mittel sind innerhalb eines gesonderten Budgets „Personal“ bzw. „Inanspruchnahme WBSE“ zusammengefasst. Weitere Ausnahmen bilden die Abschreibungen, die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten sowie die internen Leistungsverrechnungen.

Für den Bereich der Widukindstadt Enger werden die haushaltsrechtlichen Budgets auf Ebene der Fachbereiche gebildet, diese Budgetstruktur ergibt sich aus der nachfolgenden Übersicht:



Haushaltsplan Enger

Fachbereich	Produkt	Produktbezeichnung
Fachbereich I	Allgemeiner Service, zentrale Verwaltung, Kultur, Liegenschaften	
	01 01 01	Rats- und Ausschussangelegenheiten
	01 03 01	Gleichstellung
	01 06 01	Zentrale Serviceleistungen
	01 06 02	IT-Service und Telekommunikation
	01 07 01	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
	01 08 01	Beschäftigungsverhältnisse, Dienstbezüge, Beihilfen, Reisekosten
	01 08 02	Personalentwicklung, Aus- und Fortbildung
	01 10 01	Steuerung und Organisation
	02 13 01	Statistiken und Wahlen
	04 06 01	Bücherei
	04 07 01	Widukind-Museum
	04 10 01	Kulturangelegenheiten
	15 02 01	Stadtmarketing und Tourismus
Fachbereich II	Öffentliche Sicherheit, Ordnung und Soziales	
	02 01 07	Öffentliche Sicherheit und Ordnung
	02 01 08	Obdachlosigkeit
	02 02 07	Gewerbe und Märkte
	02 10 01	Einwohner- und Meldewesen, sonstige Leistungen
	02 11 01	Personenstandsangelegenheiten
	02 15 06	Feuerwehr
	05 03 01	Sozialhilfe
	05 03 09	Aussiedler- und Asylbewerberangelegenheiten
	05 04 01	Sonstige soziale Angelegenheit
	10 05 01	Wohnungsangelegenheiten
	11 02 01	Abfallwirtschaft
	13 06 01	Friedhöfe



Haushaltsplan Enger

Fachbereich	Produkt	Produktbezeichnung
Fachbereich III	Finanzen, Schule, Jugend, Sport	
	01 09 01	Haushaltsplanung und Haushaltsausführung
	01 09 06	Kasse
	01 09 07	Vollstreckung
	03 02 01	Zentrale Schulträgeraufgaben
	03 05 01	GS Belke-Steinbeck/Besenkamp
	03 05 02	GS Enger-Mitte-
	03 05 03	GS Oldinghausen/Pödinghausen
	03 05 04	GS Westerenger
	03 07 01	Städtische Realschule
	03 08 01	Widukind-Gymnasium
	06 01 01	Kindergartenangelegenheiten
	06 02 01	Kinder- und Jugendangelegenheiten
	08 02 01	Sportangelegenheiten
	16 01 01	Steuern, Gebühren, Beiträge
	16 01 02	Zentrale Erträge und Aufwendungen
Fachbereich IV	Stadtplanung, Infrastruktur, Umwelt und Wirtschaftsförderung	
	01 13 01	Erwerb und Veräußerung von Grundstücken
	09 01 01	Räumliche Planung und Entwicklung
	10 03 01	Denkmalschutz
	12 01 01	Verwaltung der Straßen, Wege und Plätze
	14 07 01	Umweltschutz
	15 01 01	Wirtschaftsförderung
Fachbereich WBSE/ Gebäu- demanagement (GM)		
	01 13 02	Bewirtschaftung der Liegenschaften



3 Übersicht über die Haushaltslage

3.1 Allgemeines

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnisplanes im Vergleich zum Plan des Vorjahres und zum Ergebnis des Vorvorjahres:

Ergebnisübersicht

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023		Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliche Erträge	40.693.444	42.437.500	44.415.896	↗	45.991.458	48.255.724	48.803.854
Ordentliche Aufwendungen	41.152.622	45.707.122	51.720.852	↗	51.681.923	52.037.865	51.745.179
Ordentliches Ergebnis	-459.177	-3.269.622	-7.304.956	↘	-5.690.465	-3.782.141	-2.941.325
Finanzerträge	553.043	560.200	310.100	↘	310.100	310.100	310.100
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	575.667	1.360.000	1.360.000	→	1.360.000	1.365.000	1.370.000
Finanzergebnis	-22.623	-799.800	-1.049.900	↘	-1.049.900	-1.054.900	-1.059.900
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-481.800	-4.069.422	-8.354.856	↘	-6.740.365	-4.837.041	-4.001.225
Außerordentliche Erträge	2.870.969	2.908.913	6.266.632	↗	5.101.450	3.332.326	3.357.341
Außerordentliches Ergebnis	2.870.969	2.908.913	6.266.632	↗	5.101.450	3.332.326	3.357.341
Jahresergebnis	2.389.168	-1.160.509	-2.088.224	↘	-1.638.915	-1.504.715	-643.884
globaler Minderaufwand	--	-457.071	-516.100	↘	-516.800	-520.400	-517.500
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	2.389.168	-703.438	-1.572.124	↘	-1.122.115	-984.315	-126.384



Haushaltsplan Enger

Die nachfolgende Tabelle gibt Auskunft über die Verrechnung der Ergebnisse mit der allgemeinen Rücklage.

Haushaltsjahr	Verringerung der allg. Rücklage	Zuführung zur allg. Rücklage	Prozentuale Verringerung zum Bestand	Prozentuale Erhöhung zum Bestand
2006	884.710,96 €*		2,35%	
2007	315.437,05 €*		0,86%	
2008	1.298.742,08 €*		3,56%	
2009	5.131.205,84 €*		14,58%	
2010	4.436.254,06 €*		14,75%	
2011	2.580.274,39 €*		10,07%	
2012	3.300.708,87 €*		14,32%	
2013	3.722.328,30 €*		18,84%	
2014	3.483.616,09 €*		21,99%	
2015	2.357.279,39 €*		19,51%	
2016	1.424.031,17 €*		14,80%	
2017	293.037,97 €*		3,57%	
2018		665.869,03 €		8,42%
2019		964.285,24 €		11,25%
2020		2.191.092,25 €		25,63%

Planjahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuführung Ausgleichsrücklage	2.389.168 *					
Entnahme Ausgleichsrücklage		-703.438	-1.572.124	-1.122.115	-984.315	-126.384
Entnahme allg. Rücklage						

*vorläufiges Ergebnis



3.2 Hebesätze

Die Hebesätze nahmen dabei folgenden Verlauf:

Hebesatztablelle

	2021	2022	2023
Hebesatz Grundsteuer A	240	240	240
Hebesatz Grundsteuer B	525	525	525
Hebesatz Gewerbesteuer	465	465	465



4 Erträge

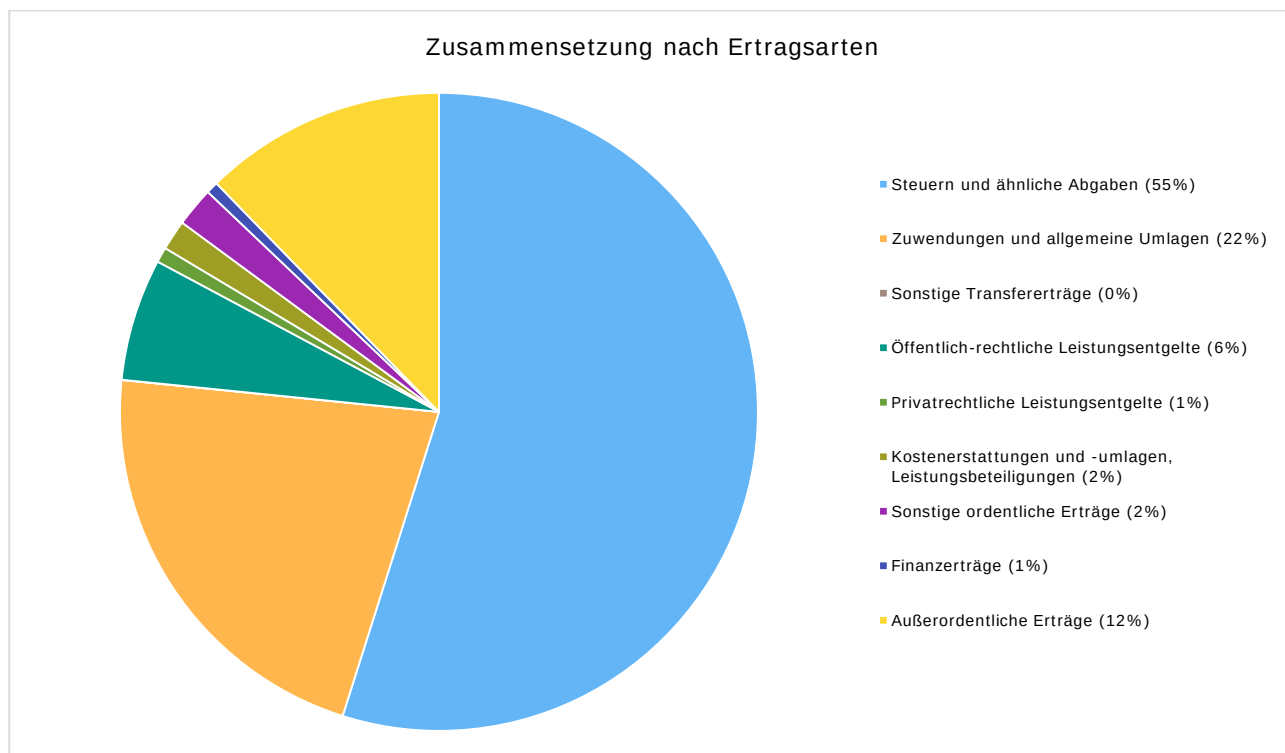
4.1 Allgemeines

Die Summe aller Erträge im Planjahr beläuft sich auf 50.992.628 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Ertragsarten aus:

Ertragsübersicht

	Plan 2023	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	27.986.715	54,88
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.072.035	21,71
Sonstige Transfererträge	5.000	0,01
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.161.602	6,20
Privatrechtliche Leistungsentgelte	393.340	0,77
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	779.950	1,53
Sonstige ordentliche Erträge	1.017.254	1,99
Ordentliche Erträge	44.415.896	87,10
Finanzerträge	310.100	0,61
Außerordentliche Erträge	6.266.632	12,29
Summe	50.992.628	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:





Haushaltsplan Enger

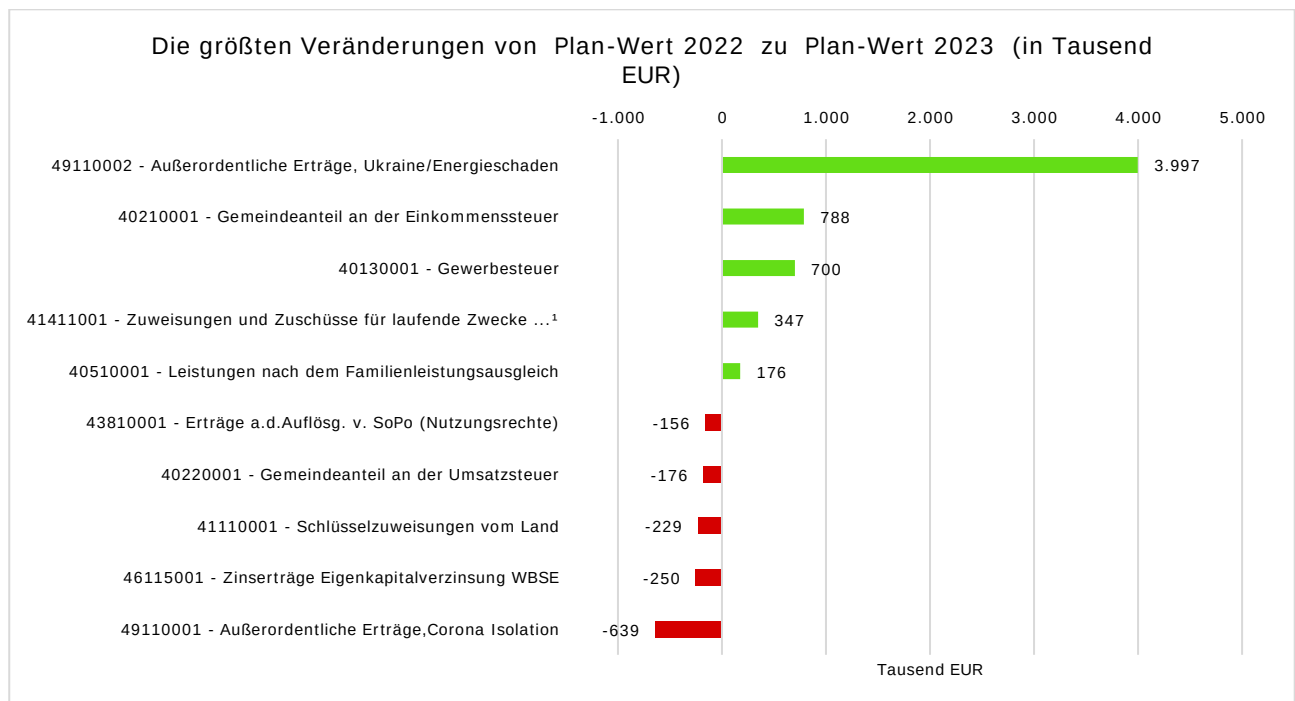
Der Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 45.906.613 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Gesamterträge um 5.086.015 Euro auf 50.992.628 Euro.

Die Veränderungen bei den einzelnen Ertragsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2022	Plan 2023	Abw. abs.
Steuern und ähnliche Abgaben	26.530.707	27.986.715	1.456.008 ↗
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.899.038	11.072.035	172.997 ↗
Sonstige Transfererträge	5.000	5.000	0 →
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.969.337	3.161.602	192.265 ↗
Privatrechtliche Leistungsentgelte	326.990	393.340	66.350 ↗
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	751.674	779.950	28.276 ↗
Sonstige ordentliche Erträge	954.754	1.017.254	62.500 ↗
Ordentliche Erträge	42.437.500	44.415.896	1.978.396 ↗
Finanzerträge	560.200	310.100	-250.100 ↘
Außerordentliche Erträge	2.908.913	6.266.632	3.357.719 ↗
Summe	45.906.613	50.992.628	5.086.015 ↗



41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land¹



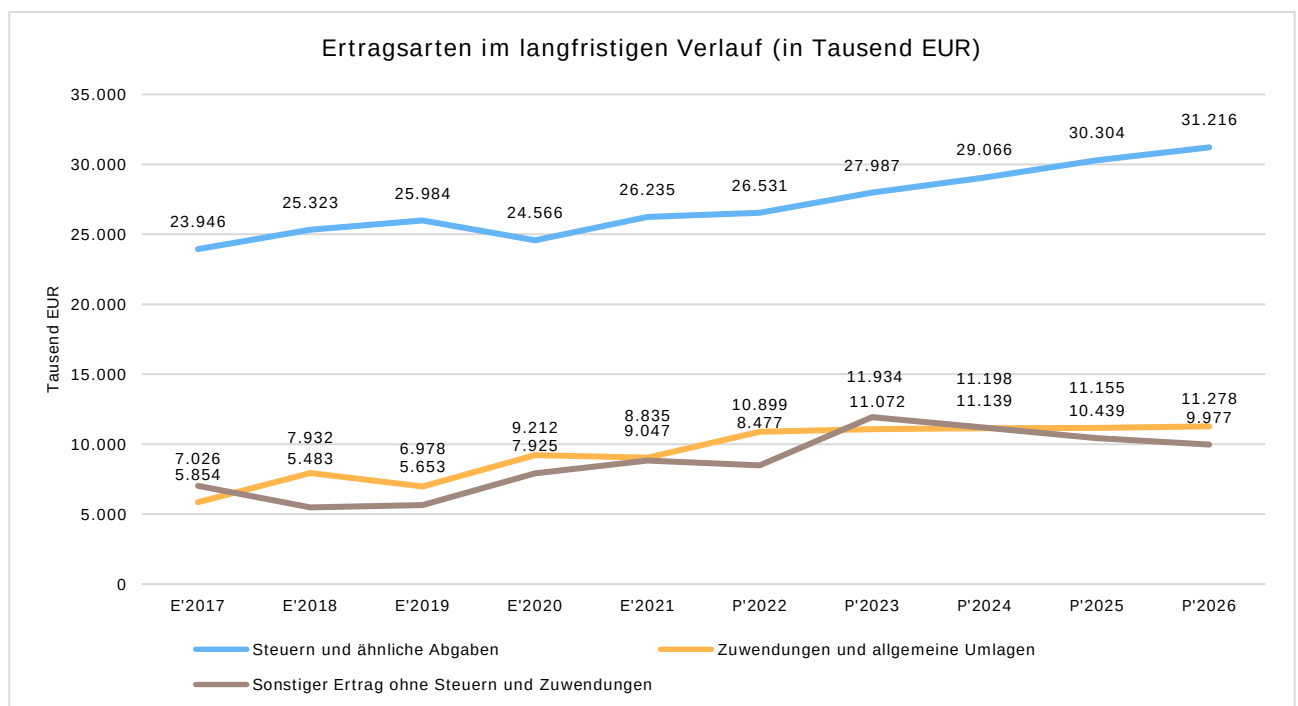
Haushaltsplan Enger

Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung wird nach aktueller Planung wie folgt eingeschätzt:

Ertragsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023		Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Steuern und ähnliche Abgaben	26.235.386	26.530.707	27.986.715	↗	29.065.634	30.303.972	31.216.413
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.047.003	10.899.038	11.072.035	↗	11.139.386	11.155.314	11.278.153
Sonstige Transfererträge	8.289	5.000	5.000	→	5.000	5.000	5.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.718.008	2.969.337	3.161.602	↗	3.599.374	3.599.374	3.599.374
Privatrechtliche Leistungsentgelte	364.007	326.990	393.340	↗	336.610	336.610	336.610
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	764.995	751.674	779.950	↗	828.200	838.200	794.950
Sonstige ordentliche Erträge	1.555.757	954.754	1.017.254	↗	1.017.254	2.017.254	1.573.354
Ordentliche Erträge	40.693.444	42.437.500	44.415.896	↗	45.991.458	48.255.724	48.803.854
Finanzerträge	553.043	560.200	310.100	↘	310.100	310.100	310.100
Außerordentliche Erträge	2.870.969	2.908.913	6.266.632	↗	5.101.450	3.332.326	3.357.341
Summe	44.117.456	45.906.613	50.992.628	↗	51.403.008	51.898.150	52.471.295

Die wichtigsten Ertragsarten in der langfristigen Entwicklung stellen sich wie folgt dar:





4.2 Steuern

4.2.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

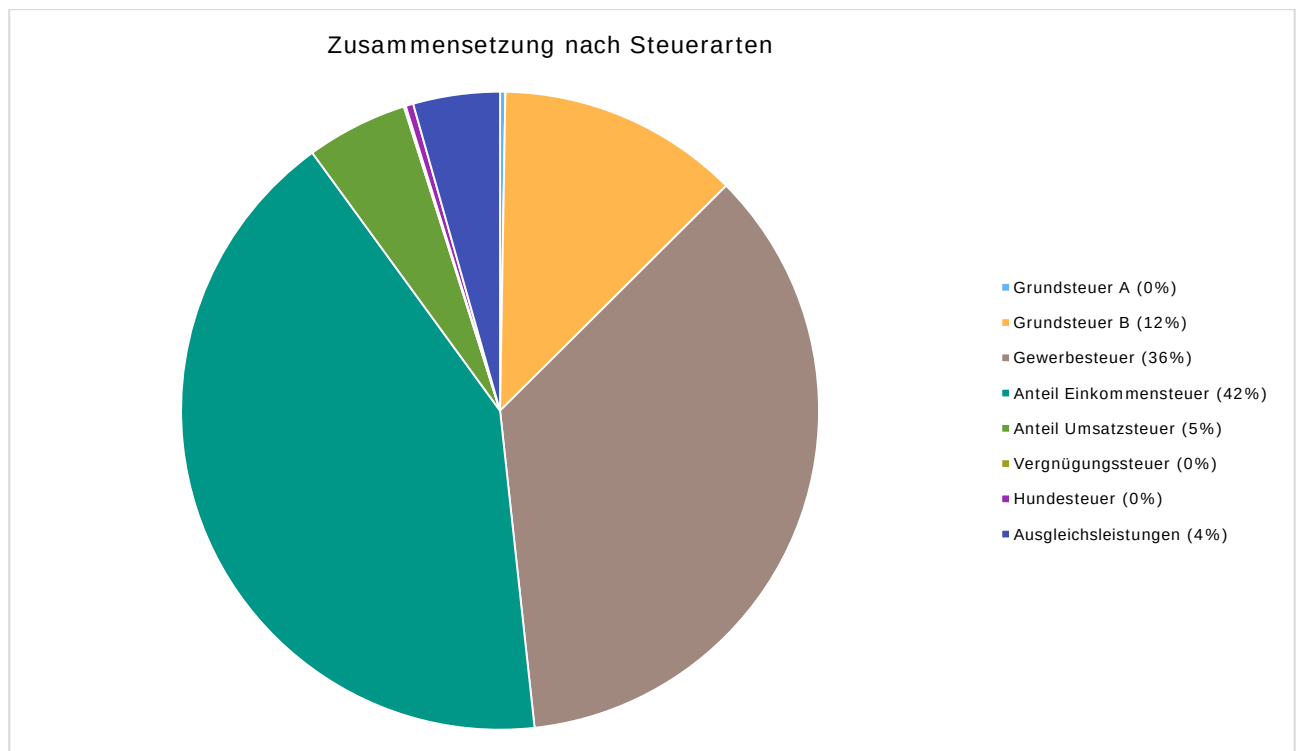
Mit einem Haushaltsansatz i.H.v. 27.986.715 Euro kommt den Erträgen aus Steuern ein bedeutender Anteil zu.

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023		Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Grundsteuer A	69.219	78.000	75.000	↘	75.000	75.000	75.000
Grundsteuer B	3.369.509	3.450.000	3.435.000	→	3.465.000	3.500.000	3.500.000
Gewerbesteuer	9.206.809	9.300.000	10.000.000	↗	10.500.000	10.800.000	11.000.000
Anteil Einkommensteuer	10.851.217	10.884.620	11.672.723	↗	12.186.323	12.966.248	13.614.560
Anteil Umsatzsteuer	1.610.712	1.615.357	1.439.359	↘	1.512.765	1.561.174	1.592.398
Vergnügungssteuer	23.741	40.000	28.000	↘	28.000	28.000	28.000
Hundesteuer	106.541	110.000	108.000	↘	108.000	108.000	108.000
Ausgleichsleistungen	997.637	1.052.730	1.228.633	↗	1.190.546	1.265.550	1.298.455
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	26.235.386	26.530.707	27.986.715	↗	29.065.634	30.303.972	31.216.413

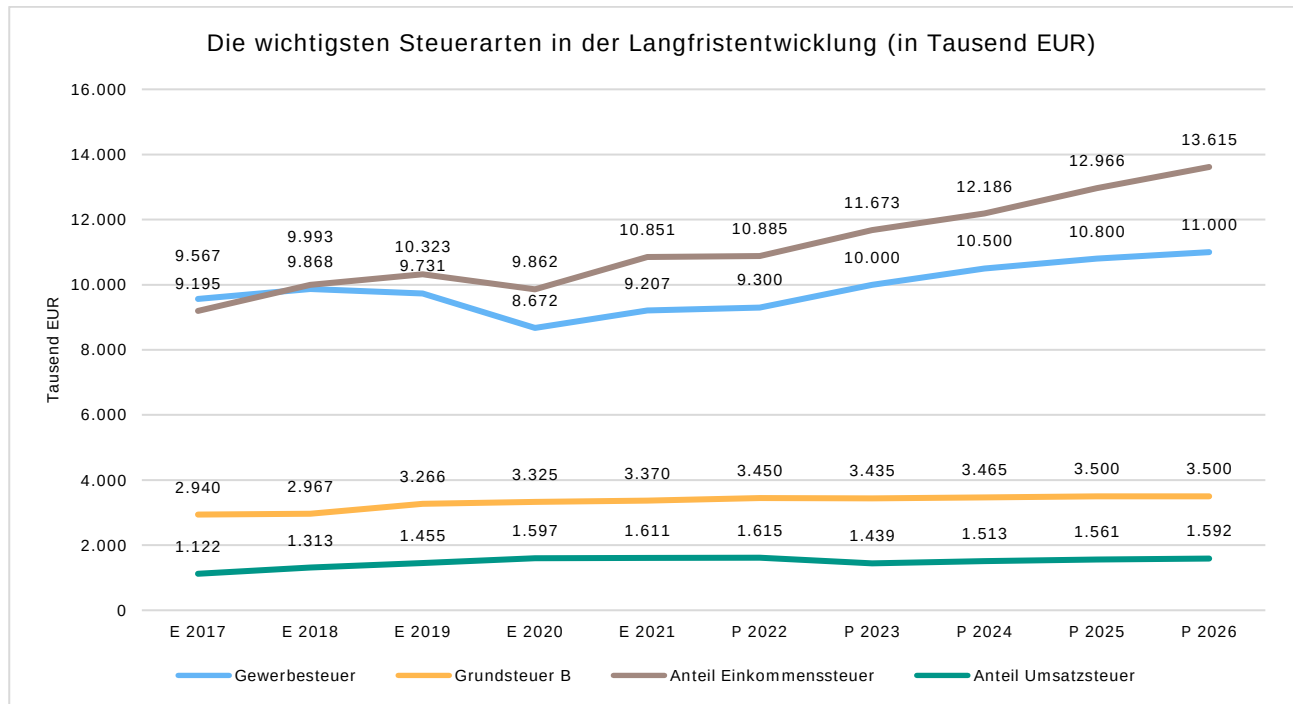
Zusammensetzung des Steueraufkommens





Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung:

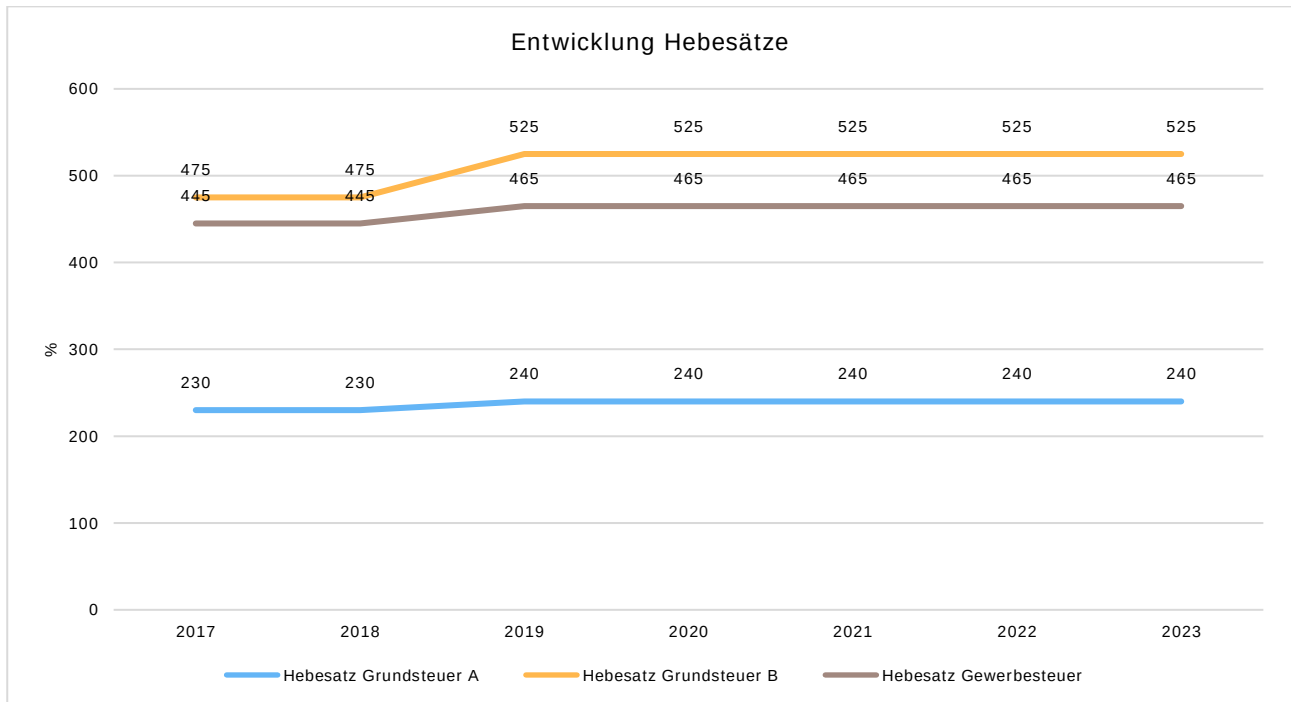


Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:



Haushaltsplan Enger



4.2.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

Steuerquote

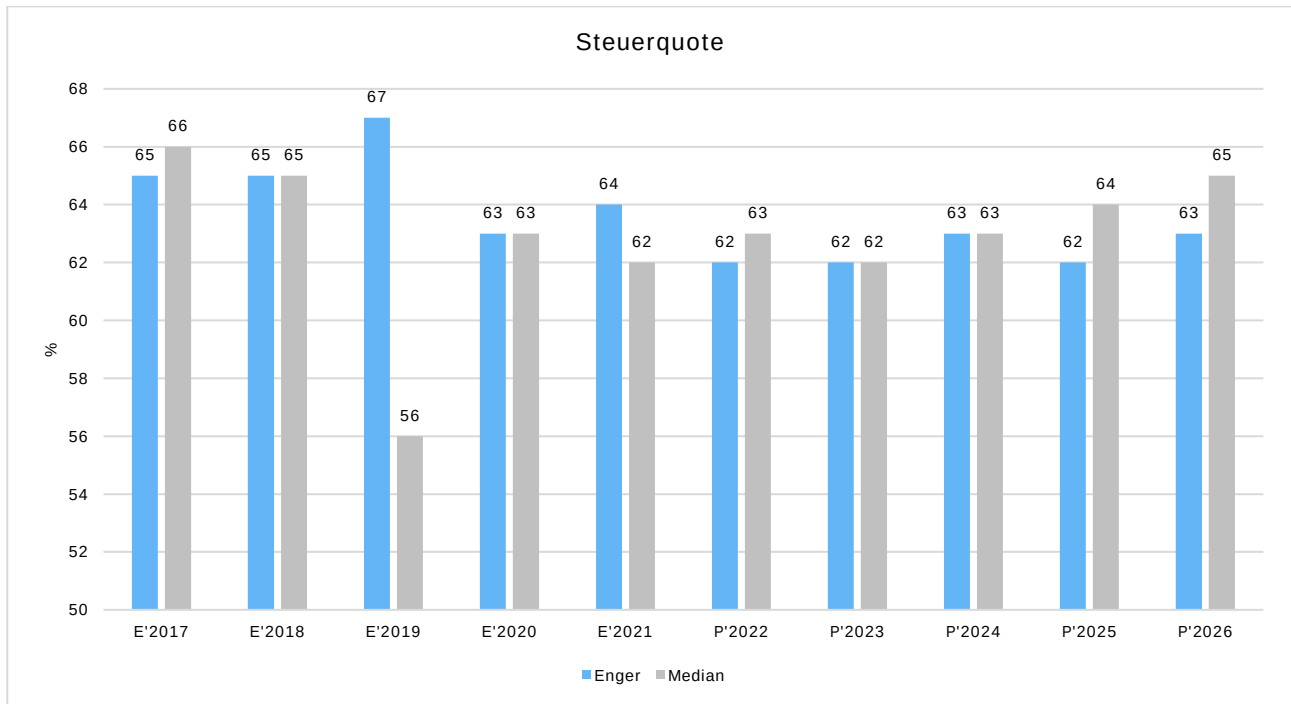
Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde "selbst" finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, vom Steueraufkommen den Aufwand für die Gewerbesteuerumlage in Abzug zu bringen.

Eine hohe Steuerquote spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs und ist insofern positiv zu werten.

Der Median setzt sich aus einem Vergleichsring von 8 umliegenden Kommunen zusammen und wird auch in den nachfolgenden Grafiken verwendet.



Haushaltsplan Enger

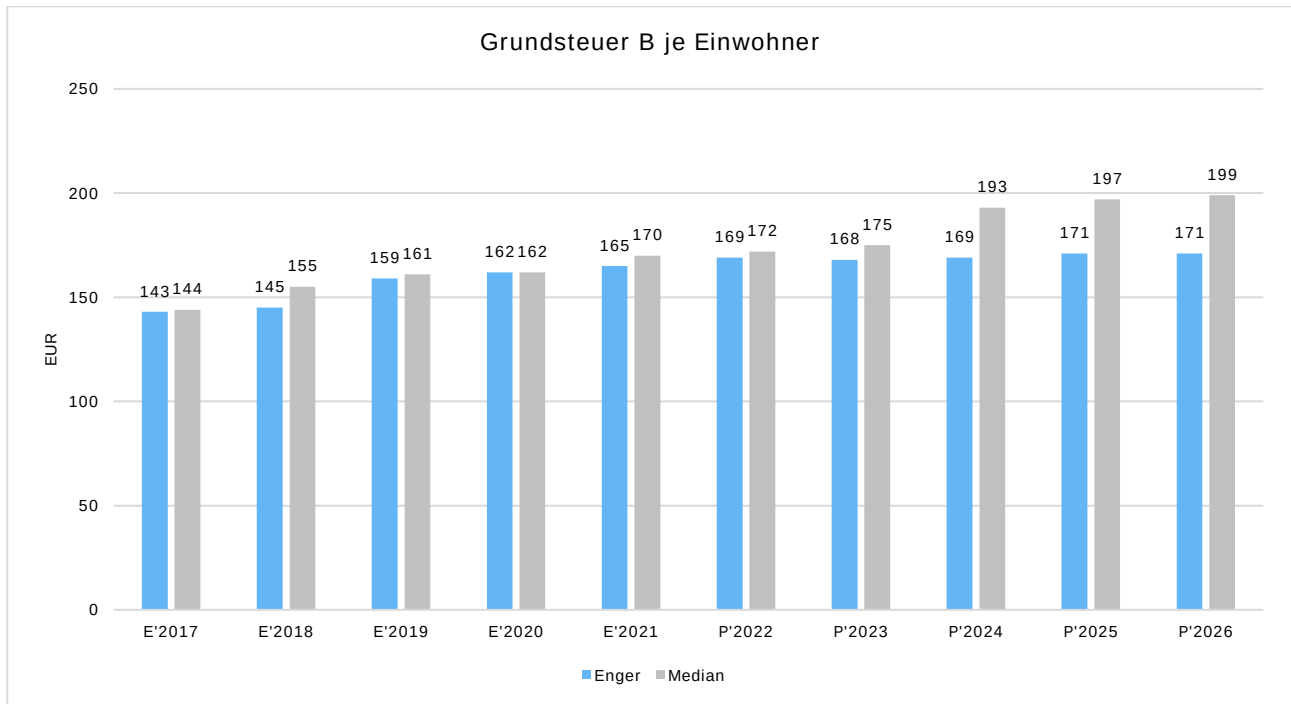


Grundsteuer B je Einwohner

Die Grundsteuer B ist eine konstante Steuerart. Nachfolgend wird das Steueraufkommen in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



Haushaltsplan Enger

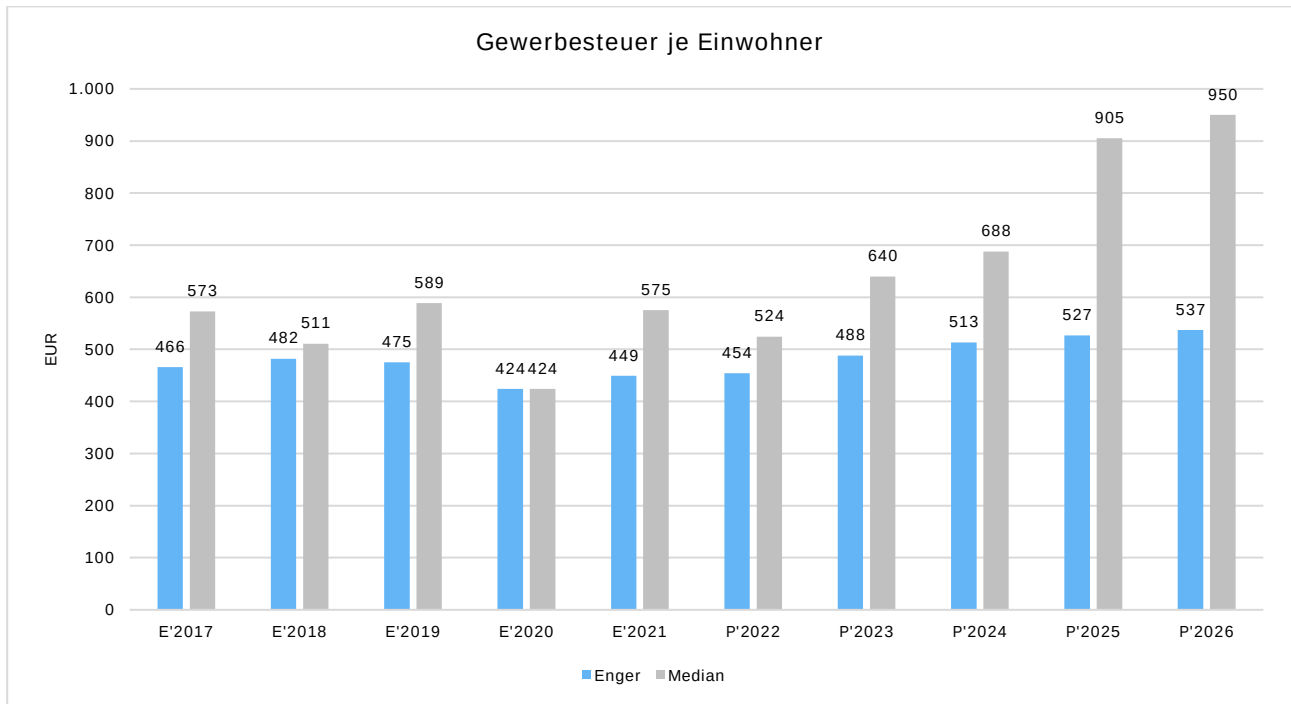


Gewerbsteuer je Einwohner

Die Gewerbsteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbsteuer stärkeren Schwankungen u.a. aufgrund der konjunkturellen Einflüsse sowie der aktuellen Steuergesetzgebung ausgesetzt:



Haushaltsplan Enger



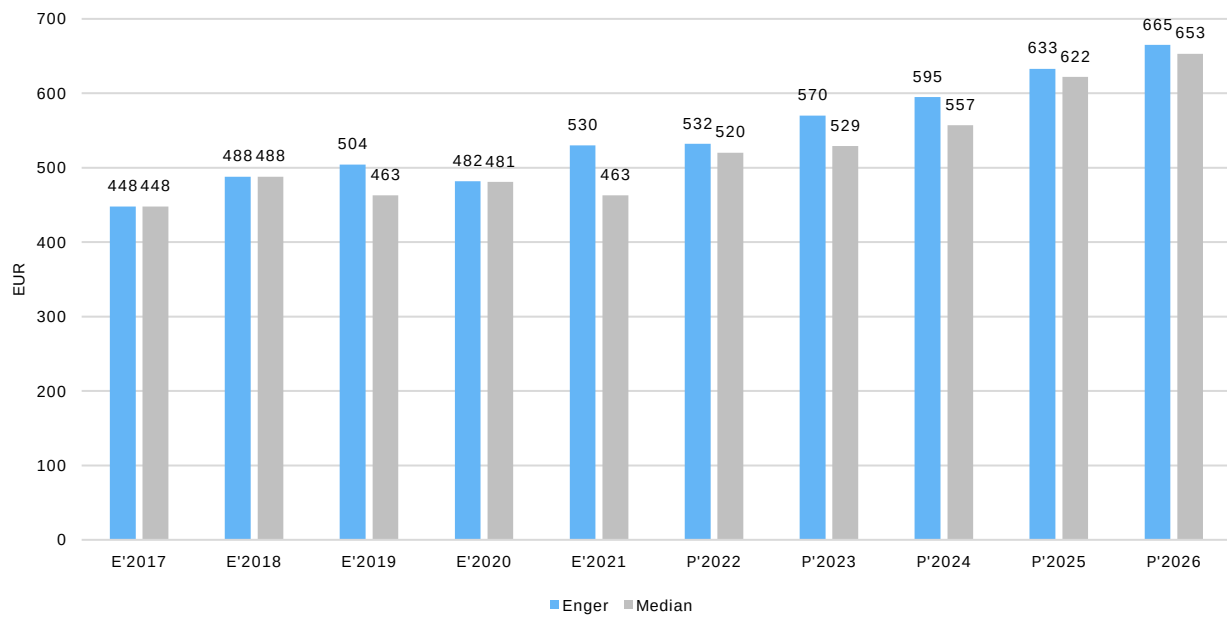
Gemeinschaftssteuern

Die Gemeinschaftssteuern, bestehend aus der Beteiligung am Aufkommen der Einkommens- und Umsatzsteuer, bilden eine weitere wichtige Ertragssäule des kommunalen Haushaltes. Nachfolgend wird auch hier das Aufkommen jeweils einwohnerbezogen dargestellt:

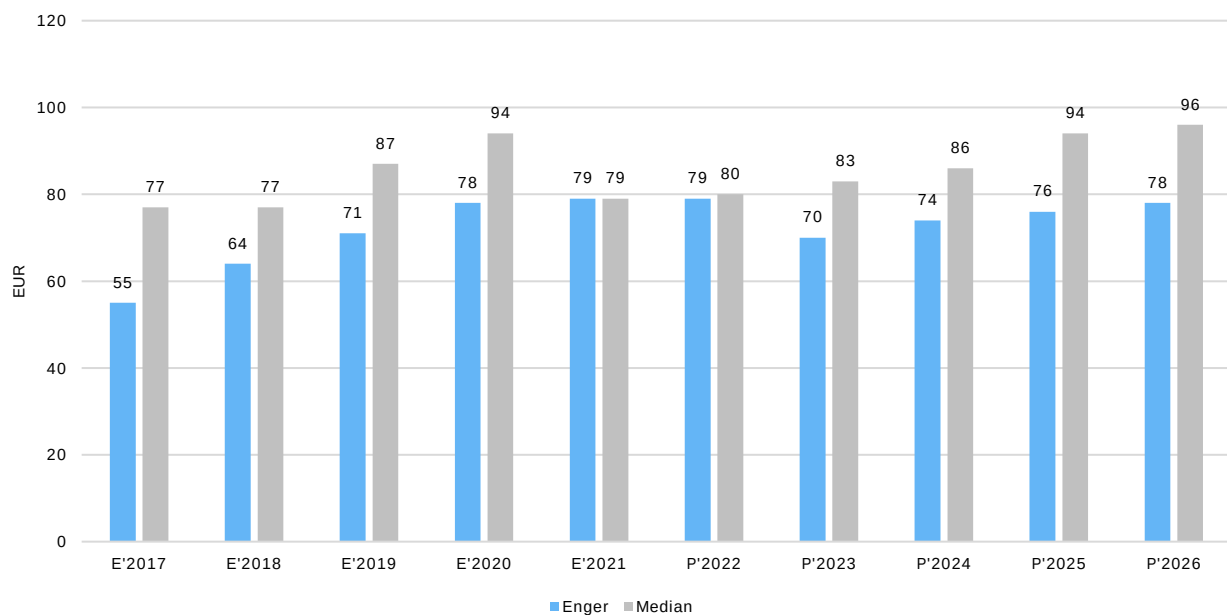


Haushaltsplan Enger

Anteil Einkommensteuer je Einwohner



Anteil Umsatzsteuer je Einwohner





4.3 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Kontengruppe 41)

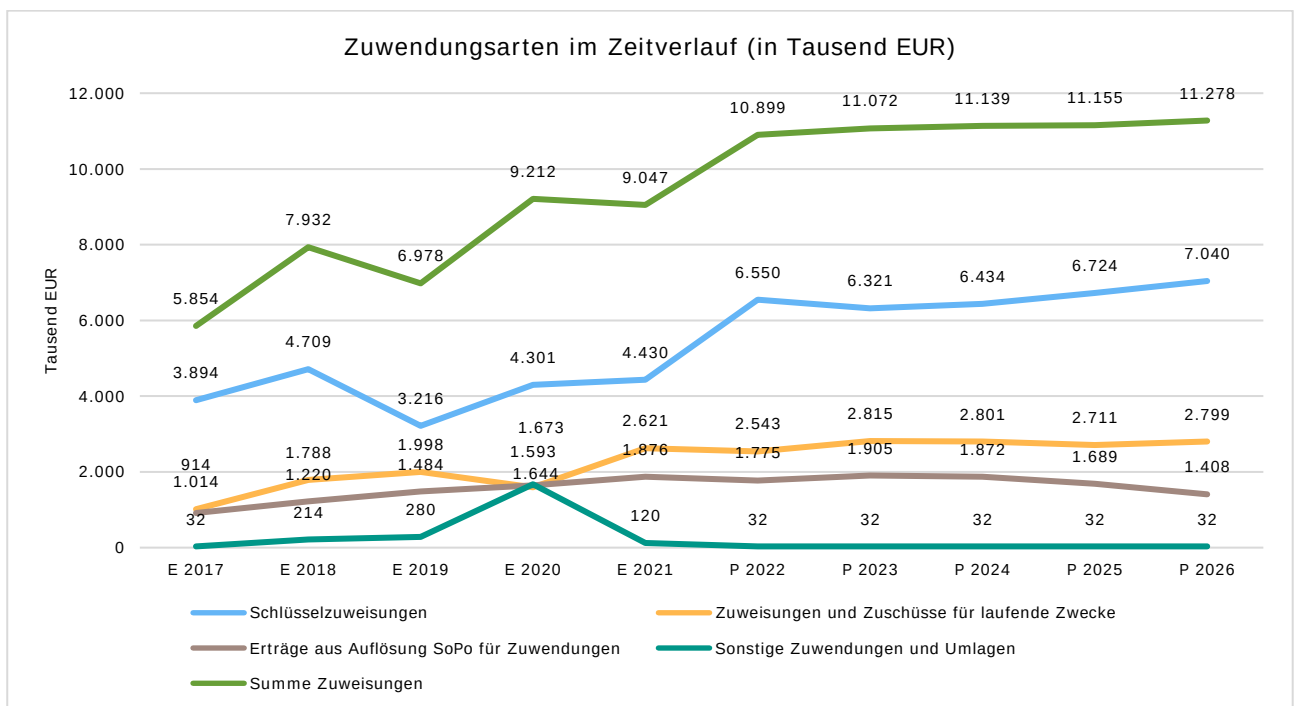
Unter diesem Bereich werden die Schlüsselzuweisungen ohne investiven Charakter, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Landeszuweisungen nach dem AsylBLG sowie die Auflösung der Sonderposten aus erhaltenen Investitionszuweisungen in Höhe von insgesamt 10.964.035 € für das Jahr 2023 ausgewiesen.

Die größte Position nimmt hier die Schlüsselzuweisung vom Land ein.

Die Stadt Enger bekommt für das Jahr 2023 eine Schlüsselzuweisung in Höhe von 6.320.686 €. Aufgrund der Abrechnungssystematik des GFG sinkt der Werte im Vergleich zum Vorjahr um rd. 229.000 €. Der Planansatz steigt in den Folgejahren und wird unter Berücksichtigung der Orientierungsdaten fortgeschrieben.

Zuwendungsarten (in Tausend EUR)

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023		Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.047	10.899	11.072	↗	11.139	11.155	11.278
davon Schlüsselzuweisungen	4.430	6.550	6.321	↘	6.434	6.724	7.040
davon Bedarfszuweisungen und sonstige allgemeine Zuweisungen	-151	--	--		--	--	--
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.621	2.543	2.815	↗	2.801	2.711	2.799
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	1.876	1.775	1.905	↗	1.872	1.689	1.408
davon allgemeine Umlagen und sonstige Zuwendungen	271	32	32	→	32	32	32



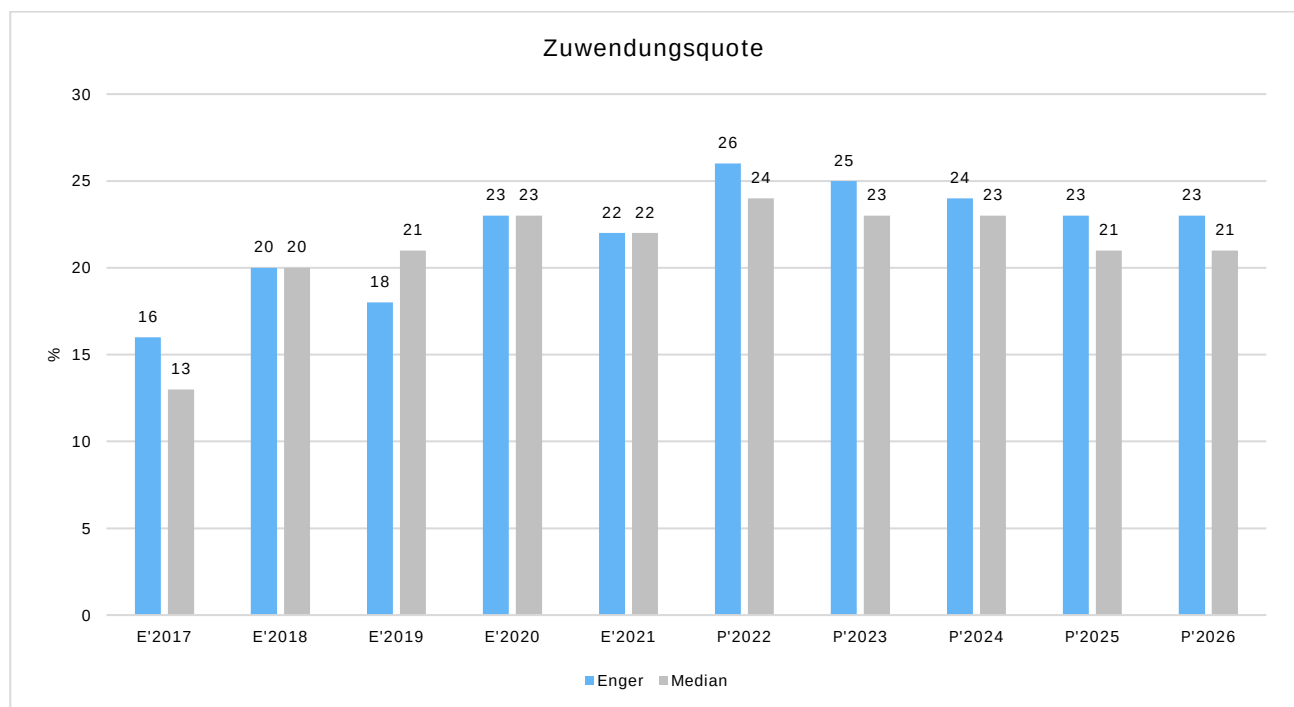


Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist.

Sie errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.





4.4 Sonstige Ertragsarten

Die Entwicklung bei den übrigen Ertragsarten stellt sich wie folgt dar:

Sonstige Ertragsarten

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023		Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Sonstige Transfererträge	8.289	5.000	5.000	→	5.000	5.000	5.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.718.008	2.969.337	3.161.602	↗	3.599.374	3.599.374	3.599.374
Privatrechtliche Leistungsentgelte	364.007	326.990	393.340	↗	336.610	336.610	336.610
Kostenerstattungen und -umlagen	764.995	751.674	779.950	↗	828.200	838.200	794.950
Sonstige ordentliche Erträge	1.555.757	954.754	1.017.254	↗	1.017.254	2.017.254	1.573.354
Finanzerträge	553.043	560.200	310.100	↘	310.100	310.100	310.100
Außerordentliche Erträge	2.870.969	2.908.913	6.266.632	↗	5.101.450	3.332.326	3.357.341

Erläuterungen zu den sonstigen Ertragsarten

Sonstige Transfererträge (Kontengruppe 42)

Die sonstigen Transfererträge in Höhe von 5.000 € im Planungszeitraum beinhalten den Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von und in Einrichtungen.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppe 43)

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte setzen sich aus Verwaltungs-, Benutzungsgebühren und aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge zusammen und weisen für das Jahr 2023 einen Betrag von 3.161.602 € aus.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppe 44)

Unter privatrechtliche Leistungsentgelte werden Miet- und Pachterträge, Verkaufserlöse sowie Erstattungen für Sachkosten in Höhe von 393.340 € im Planungszeitraum ausgewiesen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Kontengruppe 44)

Bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen von 779.950 € handelt es sich um Gelder für erbrachte kommunale Leistungen wie z.B. Personal- und Sachkostenerstattungen. Die in den Vorjahren in diesem Bereich ausgewiesenen Landeserstattungen nach dem AsylbLG sind unter der Position „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ umgegliedert worden.

Sonstige ordentliche Erträge (Kontengruppe 45)

In diesem Bereich werden Konzessionsabgaben, Bußgelder, Säumniszuschläge, Veräußerungserträge von Grundstücken sowie Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, Rückstellungen oder aus Wertberichtigungen ausgewiesen.

Die größte Einnahmeposition stellen hier die Konzessionsabgaben Gas, Wasser und Strom mit einem Betrag von 771.000 € dar, der in den Folgejahren unverändert fortgeschrieben wird.



Haushaltsplan Enger

Außerordentliche Erträge (Kontengruppe 49)

Isolierung der Corona und Ukraine/Energieschaden -bedingten Haushaltsbelastungen

Durch Änderung des kommunalen Haushaltsrechts wird es den Kommunen von Seiten des Landes NRW ermöglicht die Corona und Ukraine/Energieschaden-bedingten Haushaltsbelastungen im Ergebnisplan zu isolieren und so diese haushaltsrechtlich zu neutralisieren.

Durch eine Gegenüberstellung der bisherigen/vorjährigen Finanzplanungsdaten mit der aktuellen Finanzplanung mit den Auswirkungen der Corona-Pandemie, wird es den Kommunen ermöglicht, die sich ergebende Differenz haushaltsrechtlich „auszubuchen“ und so den Haushalt ohne Corona-Auswirkungen darzustellen.

Die Corona-bedingten Haushaltsbelastungen für das Haushaltsjahr 2023 sind in der folgenden Tabelle aufgeführt:

	Haushaltsansatz 2023 aus der mittel- fristigen Finanzpla- nung aus dem Haus- halt 2020/2021 - EUR-	Haushaltsansatz im Haushaltsplan 2022 -EUR-	- = Corona-bedingte Haushaltsbelastung + = Corona-bedingte Haushaltsverbesserung -EUR-
Einnahmen			-2.263.979
Realsteuern	10.855.000	10.000.000	-855.000
			-
Gemeindeanteil an der EKSt	12.909.370	11.672.723	-1.236.647
Gemeindeanteil an der USt	1.611.690	1.439.358	-172.332
Ausgaben			9.756
" Gebäudebewirtschaftung Corona-bedingter Mehrauf- wand			
-anteilig- "		30.000	-30.000
Musikschulumlage (Erhöhung wg. Gebührenausschlag)	210.000	257.500	-47.500
Rathaus Geschäftsaufwand Masken		5.000	-5.000
Liegenschaften Schutzkleidung Masken		5.000	-5.000
" Kosten für Schutzausrüstung			
bisher nicht berücksichtigt "			-
" Gewerbesteuerumlage	817.040	700.000	+117.040
Gesamt			-2.269.627

Die gleiche Möglichkeit wurde den Kommunen von Seiten des Landes NRW für die Ukraine/Energieschaden-bedingten Haushaltsbelastungen für das Haushaltsjahr 2023 eröffnet. Diese sind in der folgenden Tabelle aufgeführt und ergeben sich durch die von den Fachbereichen aufgrund der Krisenauswirkungen zusätzlich angemeldeten Haushaltsmittel:



	Bilanzierungshilfe Ukraine/Energiemehraufwand
Einnahmen	-658.678
Gewerbesteuer	-430.108
Grundsteuer	-328.570
Benutzungsgebühren ÜGWH	100.000
Ausgaben	3.338.828
Gebäudebewirtschaftung In- standhaltung der Grundstü- cke und baul. Anlagen etc.	2.056.000
Unterhaltung des bewegli- chen Vermögens und An- schaffungen von VG s zwi- schen 60€ und 800€	197.000
Personalkosten Blackout	62.500
Energiemehraufwand für Be- förderungen	50.000
Verlustübernahme bei Be- trieben	274.000
Mieten und Pachten	275.000
Verlustabdeckung MHV	423.828
Gesamt	-3.997.005

Entsprechend den (derzeitigen) haushaltsrechtlichen Vorschriften ist über den aktuellen Finanzplanungszeitraum die Isolierung der Corona und Ukraine/Energieschaden-bedingten Haushaltsbelastungen fortzuschreiben. In 2025 ist darüber zu entscheiden, ob die Bilanzierungshilfe beginnend mit dem Haushaltsjahr 2026 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben oder ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen ist. Hierdurch wird deutlich, dass im Haushaltsjahr 2026 die Corona und Ukraine/Energieschaden-bedingten Belastungen im Ergebnisplan, entweder durch Ertragssteigerungen oder Aufwandsminderungen, auszugleichen sind.



5 Aufwendungen

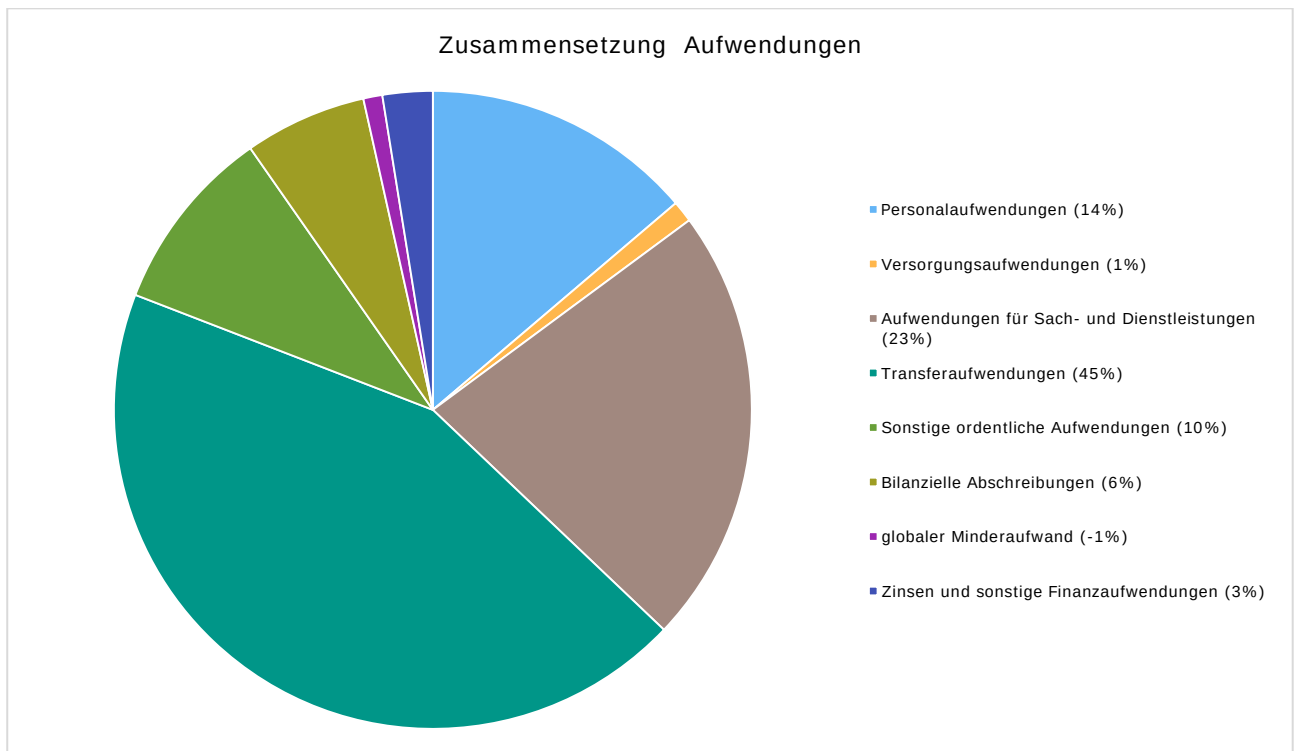
5.1 Allgemeines

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 53.080.852 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

	Plan 2023	in %
Personalaufwendungen	7.384.745	13,91
Versorgungsaufwendungen	583.000	1,10
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.918.071	22,45
Transferaufwendungen	23.457.909	44,19
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.055.780	9,52
Bilanzielle Abschreibungen	3.321.347	6,26
Ordentliche Aufwendungen	51.720.852	97,44
globaler Minderaufwand	-516.100	-0,97
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	51.204.752	96,47
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.360.000	2,56
Summe Aufwand	53.080.852	100,00

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:





Haushaltsplan Enger

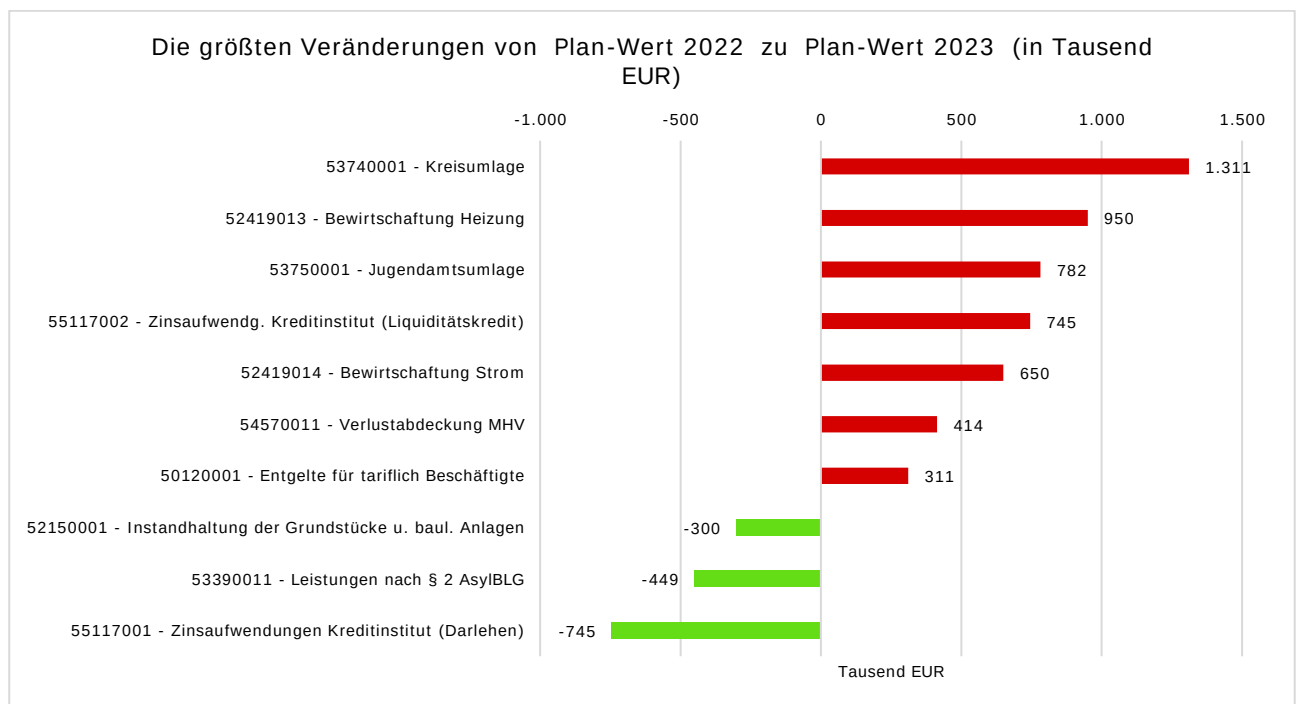
Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 47.067.122 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 6.013.730 Euro auf 53.080.852 Euro.

Die Veränderungen bei den einzelnen Aufwandsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2022	Plan 2023	Abw. abs.
Personalaufwendungen	6.934.777	7.384.745	449.968 ↗
Versorgungsaufwendungen	583.000	583.000	0 →
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.654.437	11.918.071	2.263.634 ↗
Transferaufwendungen	21.259.400	23.457.909	2.198.509 ↗
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.154.537	5.055.780	901.243 ↗
Bilanzielle Abschreibungen	3.120.971	3.321.347	200.376 ↗
Ordentliche Aufwendungen	45.707.122	51.720.852	6.013.730 ↗
globaler Minderaufwand	-457.071	-516.100	-59.029 ↘
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Min- deraufwand	45.250.051	51.204.752	5.954.701 ↗
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.360.000	1.360.000	0 →
Summe Aufwand	47.067.122	53.080.852	6.013.730 ↗

Die größten Veränderungen werden in der folgenden Grafik dargestellt:



Unter Berücksichtigung der mittelfristigen Finanzplanung ergibt sich folgende Entwicklung der Aufwandsarten:

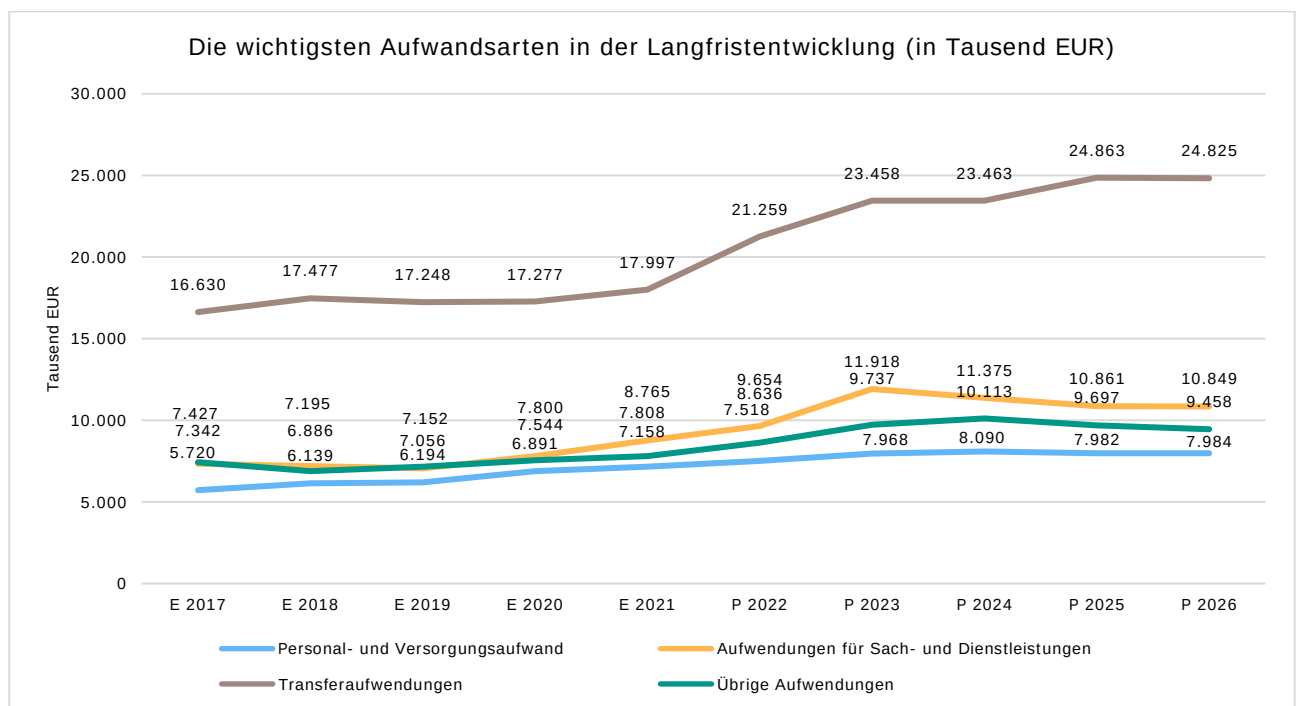


Haushaltsplan Enger

Aufwandsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023		Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Personalaufwendungen	6.497.863	6.934.777	7.384.745	↗	7.476.939	7.363.048	7.358.752
Versorgungsaufwendungen	660.137	583.000	583.000	→	613.146	619.146	625.146
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.765.499	9.654.437	11.918.071	↗	11.374.881	10.861.079	10.848.508
Transferaufwendungen	17.996.845	21.259.400	23.457.909	↗	23.463.458	24.862.649	24.824.879
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.868.608	4.154.537	5.055.780	↗	5.534.131	5.296.826	5.401.479
Bilanzielle Abschreibungen	3.363.669	3.120.971	3.321.347	↗	3.219.368	3.035.117	2.686.415
Ordentliche Aufwendungen	41.152.622	45.707.122	51.720.852	↗	51.681.923	52.037.865	51.745.179
globaler Minderaufwand	--	-457.071	-516.100	↘	-516.800	-520.400	-517.500
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	41.152.622	45.250.051	51.204.752	↗	51.165.123	51.517.465	51.227.679
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	575.667	1.360.000	1.360.000	→	1.360.000	1.365.000	1.370.000
Summe Aufwand	41.728.288	47.067.122	53.080.852	↗	53.041.923	53.402.865	53.115.179

Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:



5.2 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:



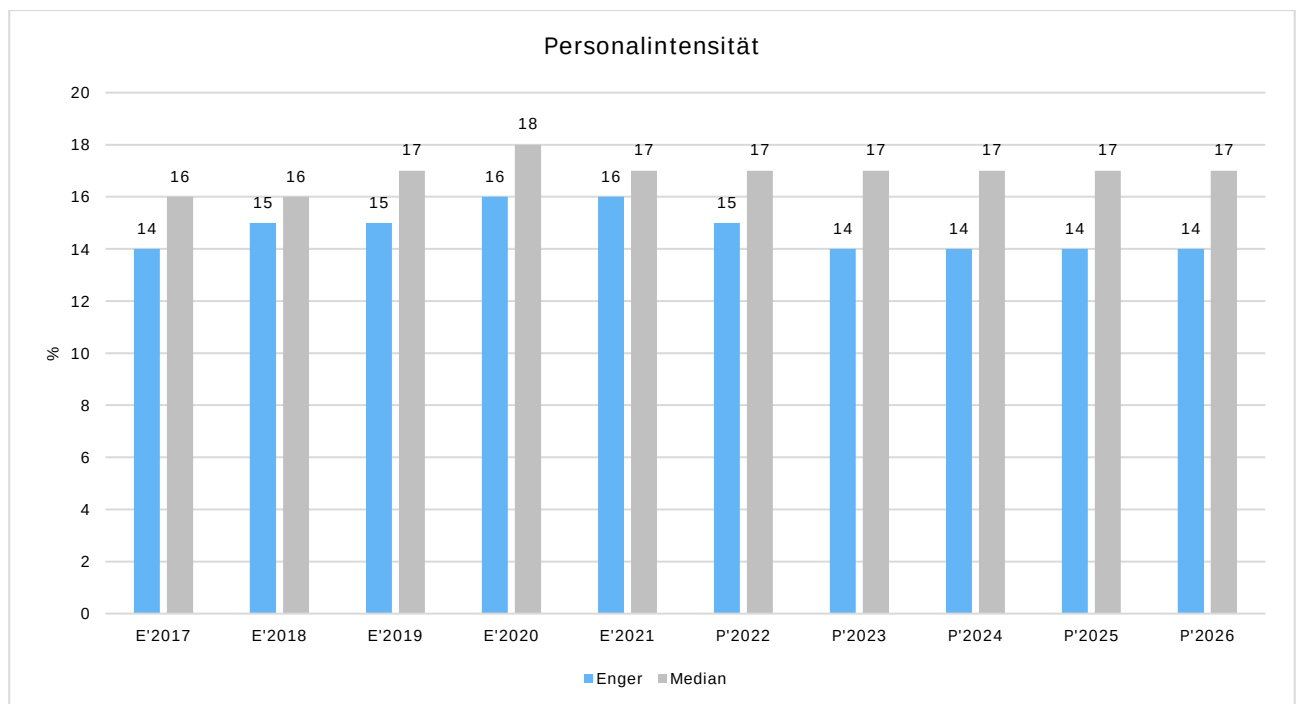
Haushaltsplan Enger

Personalaufwand

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023		Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Dienstaufwendungen	4.801.718	5.312.476	5.656.759	↗	5.656.758	5.656.758	5.656.758
Sonstige Personalaufwendungen	1.696.145	1.622.301	1.727.986	↗	1.820.181	1.706.290	1.701.994
Personalaufwendungen gesamt	6.497.863	6.934.777	7.384.745	↗	7.476.939	7.363.048	7.358.752

Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



5.3 Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Versorgungsaufwand

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023		Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Versorgungsaufwendungen	660.137	583.000	583.000	→	613.146	619.146	625.146



5.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

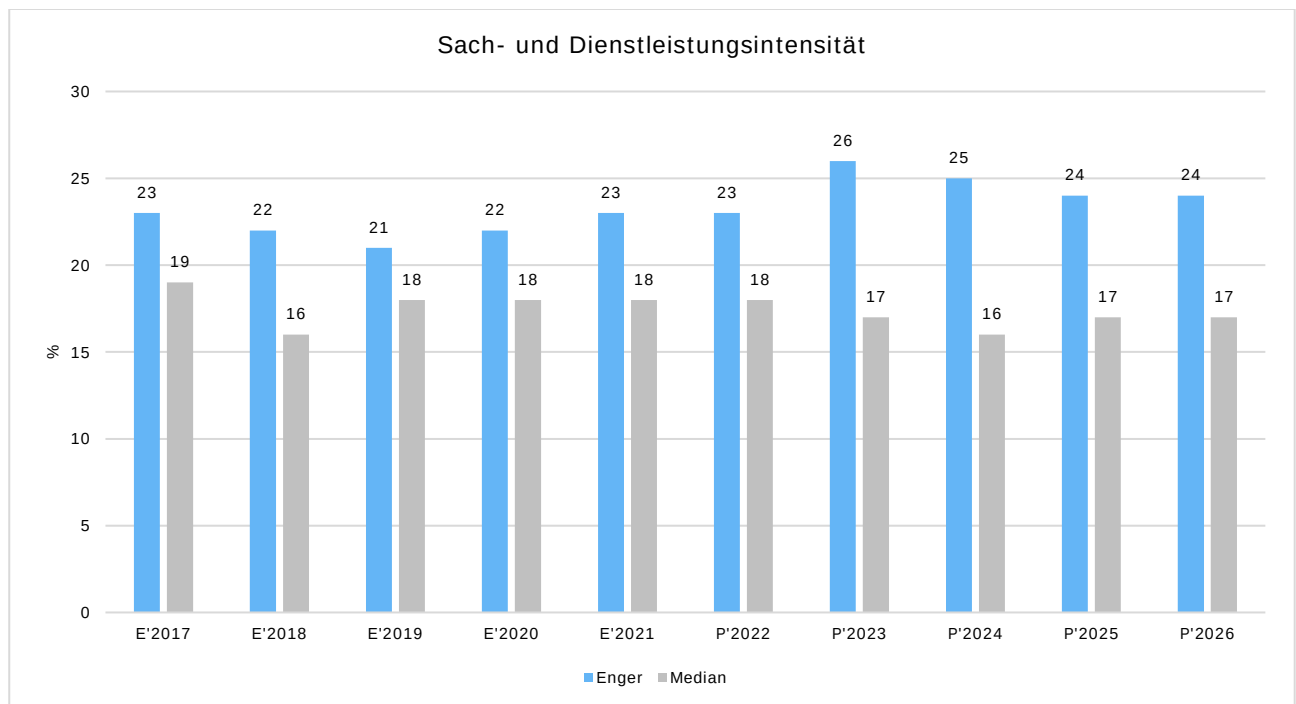
Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023		Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	2.644.494	3.234.600	4.620.100	↗	4.075.100	3.700.100	3.700.100
Unterhaltung bewegliches Vermögen	583.451	771.745	1.091.745	↗	1.156.745	1.066.745	1.052.965
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	5.537.554	5.648.092	6.206.226	↗	6.143.036	6.094.234	6.095.443
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.765.499	9.654.437	11.918.071	↗	11.374.881	10.861.079	10.848.508

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie zeigt an, welches Gewicht der Sach- und Dienstleistungsaufwand innerhalb des ordentlichen Aufwandes hat.





5.5 Bilanzielle Abschreibungen

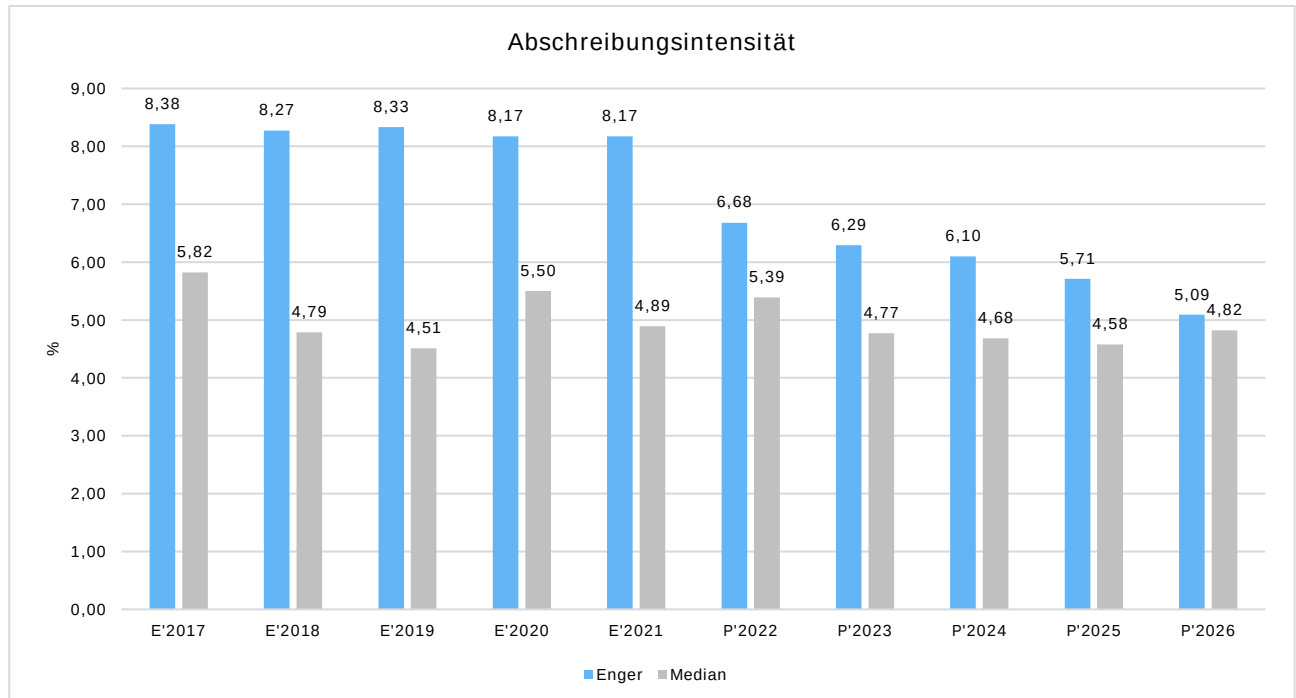
Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Abschreibungen

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023		Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	3.347.628	3.054.871	3.255.247	↗	3.153.268	2.969.017	2.636.415
Abschreibungen auf Finanzanlagen	16.038	--	--		--	--	--
Abschreibungen auf Umlaufvermögen	--	66.100	66.100	→	66.100	66.100	50.000
Abschreibungen gesamt	3.363.669	3.120.971	3.321.347	↗	3.219.368	3.035.117	2.686.415

Abschreibungsintensität

Die Kennzahl verdeutlicht, welchen prozentualen Anteil die Abschreibungen am ordentlichen Aufwand betragen.





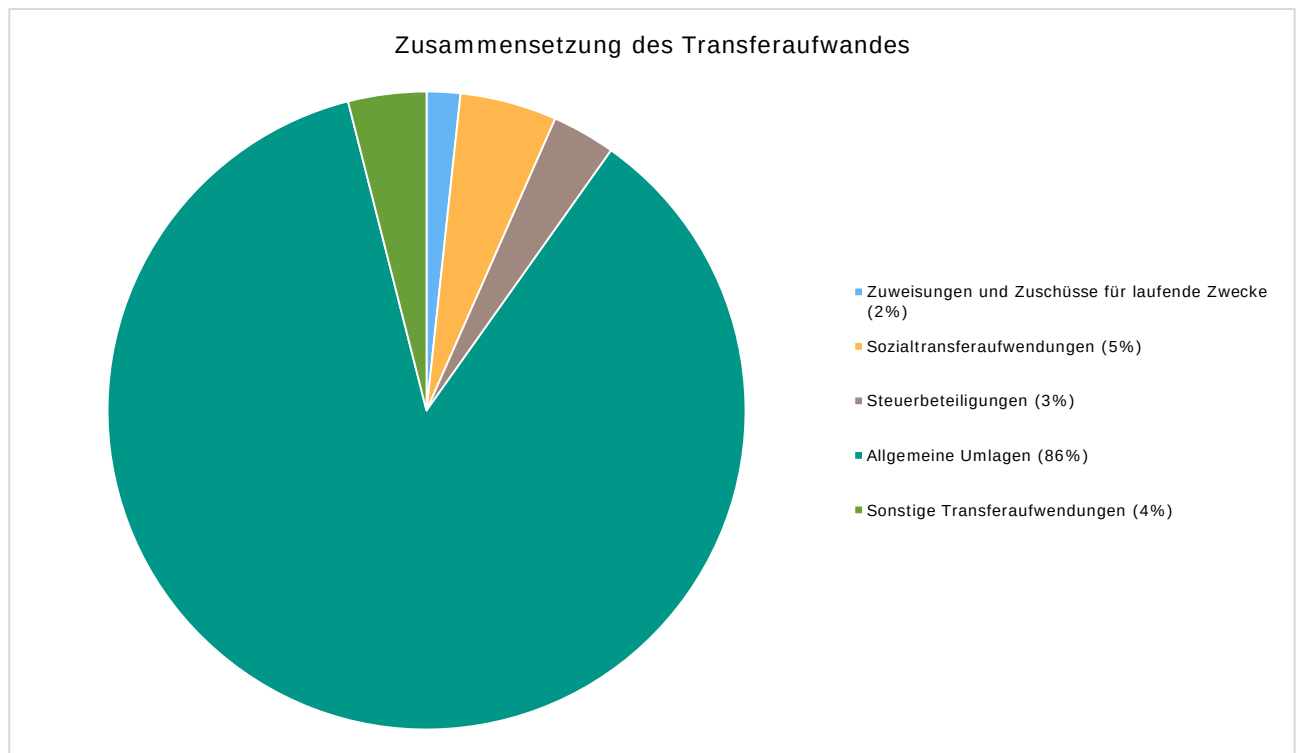
5.6 Transferaufwendungen

Innerhalb des Transferaufwandes stellen die Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie die Sozialtransfers die bedeutendsten Aufwandsarten dar.

Transferaufwendungen

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023		Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	363.519	423.100	399.900	↘	399.900	399.900	399.900
Sozialtransferaufwendungen	729.426	1.350.000	1.151.240	↘	1.151.240	1.151.240	1.151.240
Steuerbeteiligungen	712.378	700.000	752.688	↗	790.323	812.903	827.957
Allgemeine Umlagen	15.585.096	18.131.300	20.225.081	↗	20.466.995	21.843.606	21.790.782
Sonstige Transferaufwendungen	606.427	655.000	929.000	↗	655.000	655.000	655.000
Summe Transferaufwendungen	17.996.845	21.259.400	23.457.909	↗	23.463.458	24.862.649	24.824.879

Die Zusammensetzung des Transferaufwandes:

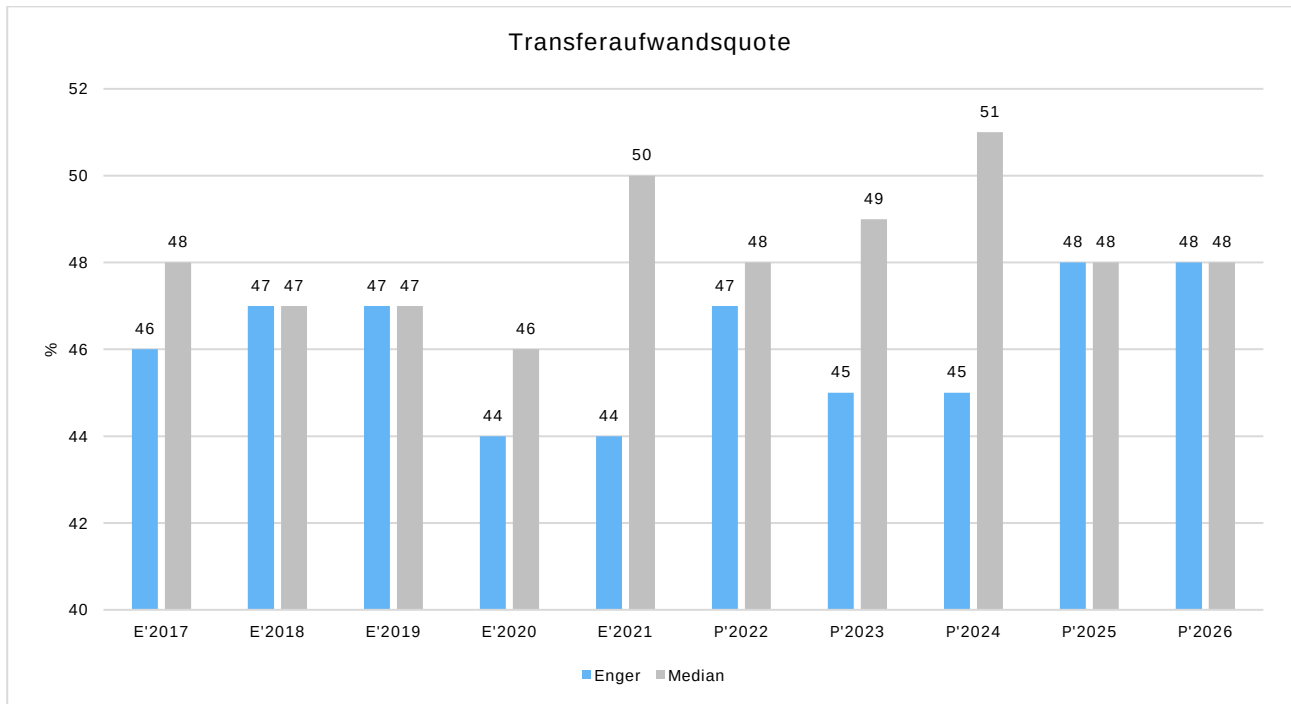


Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote stellt die Transferaufwendungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen und bringt den prozentualen Anteil an den ordentlichen Aufwendungen zum Ausdruck. Sie ist damit ein Indikator dafür, wie hoch der kommunale Haushalt durch Transferaufwendungen belastet wird.



Haushaltsplan Enger



5.6.1 Umlagezahlung an Gemeindeverbände

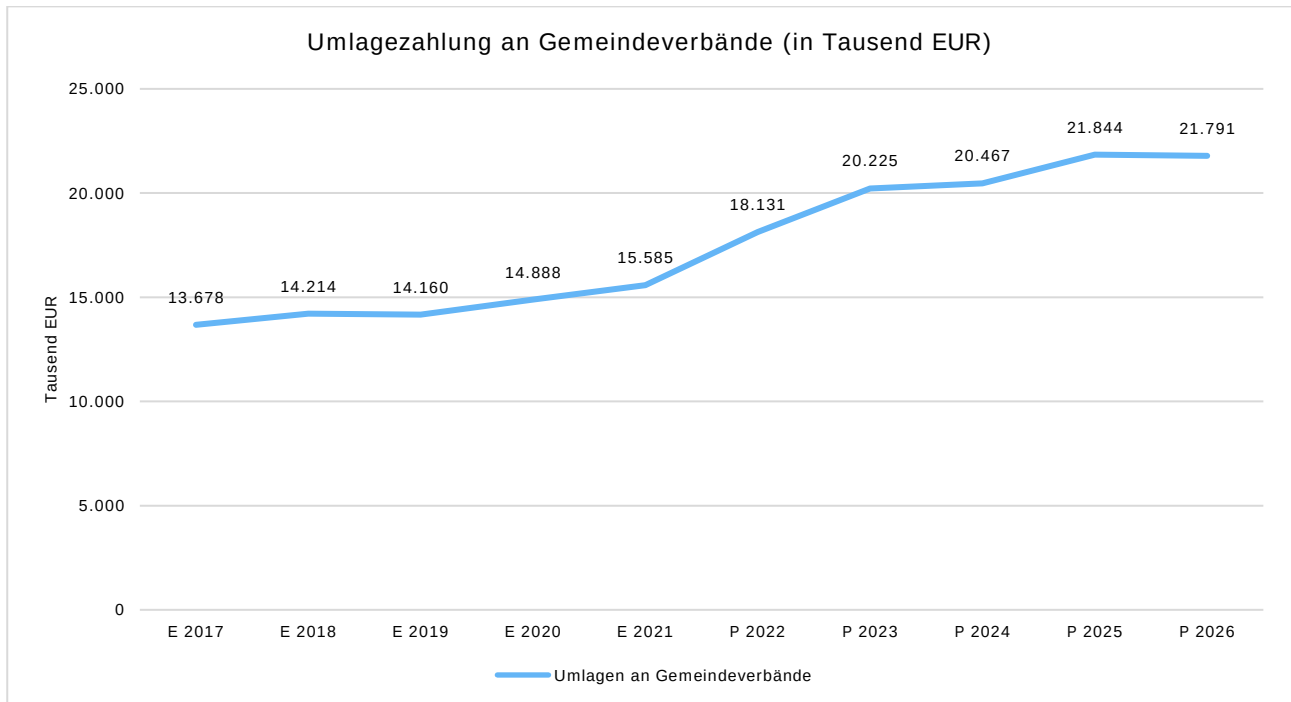
Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

Umlage an Gemeindeverbände

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023		Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Umlagen an Gemeindeverbände	15.585.096	18.131.300	20.225.081	↗	20.466.995	21.843.606	21.790.782



Haushaltsplan Enger



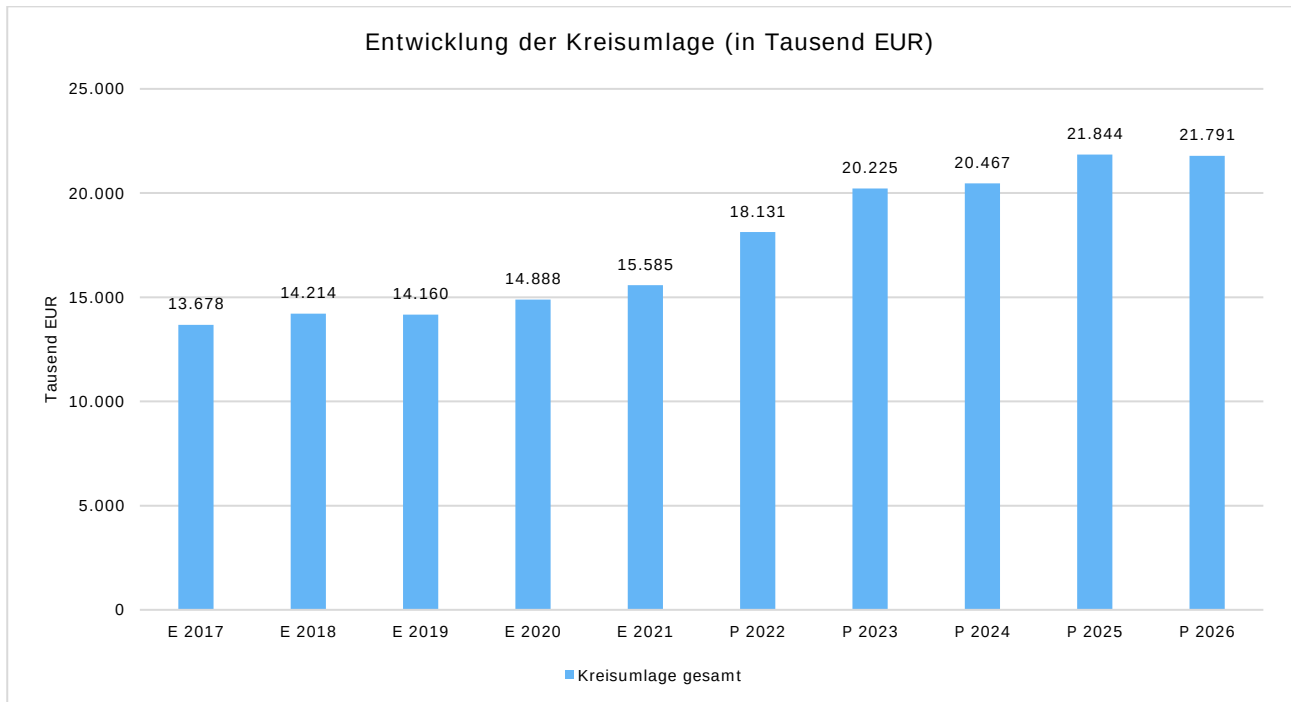
Kreisumlage

Die Kreisumlage insgesamt bildet bei den Transferaufwendungen die größte Position mit rd. 20.225.081 €. Im Vergleich zum Vorjahr müssen Haushaltsmittel in Höhe von rd. 2.094.000 € zusätzlich bereitgestellt werden.

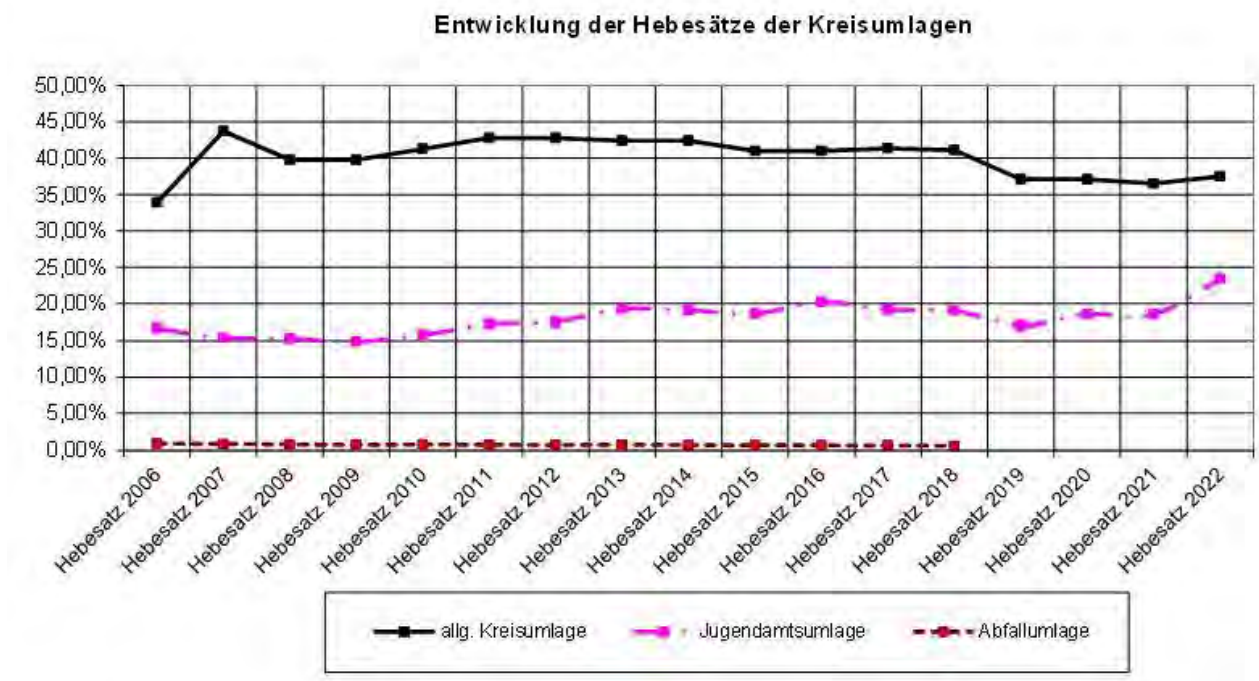
Die Berechnung der Allgemeinen Kreisumlage sowie der Jugendamtsumlage basieren auf den im Rahmen der Haushaltsbeschlussfassung 2022/2023 vom Kreis Herford festgelegten Hebesätzen. Im Haushaltsjahr 2023 werden die Umlagegrundlagen entsprechend dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2023 zu Grunde gelegt. Im weiteren Finanzplanungszeitraum erfolgt der Ausweis der Kreisumlage unter Berücksichtigung der aktuellen Orientierungsdaten sowie der vom Kreis Herford mitgeteilten Hebesätze.



Haushaltsplan Enger



Die Entwicklung der Kreisumlagen und der Hebesätze sind aus den folgenden Grafiken erkennbar:



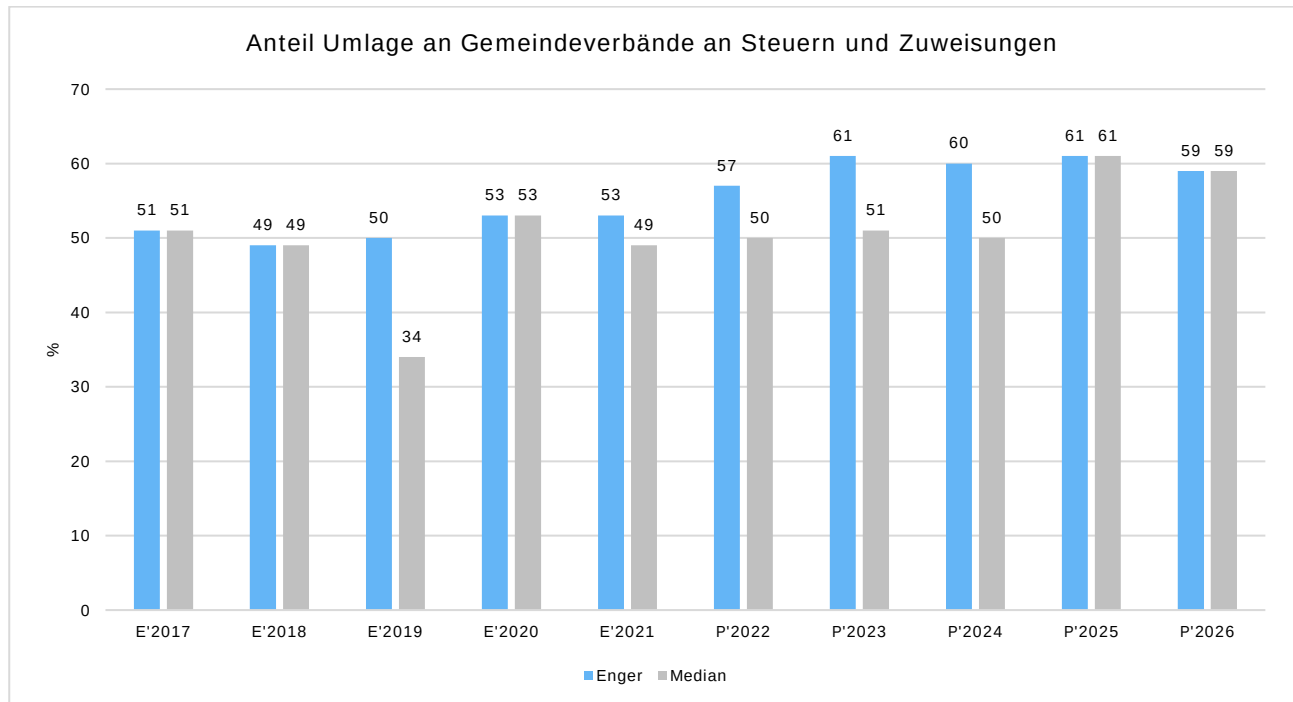
Ab dem Haushaltsjahr 2020 beinhaltet die Allgemeine Kreisumlage die Abfallumlage, da aus haushaltsrechtlichen Gründen hierfür keine separate Umlage mehr erhoben werden darf.

Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen



Um die Belastung durch die Umlagezahlung an Gemeindeverbände objektiver beurteilen zu können, wird sie nachfolgend ins Verhältnis zu den Erträgen aus Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) und Schlüsselzuweisungen gestellt.

Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden.



5.6.2 Sozialtransferaufwendungen

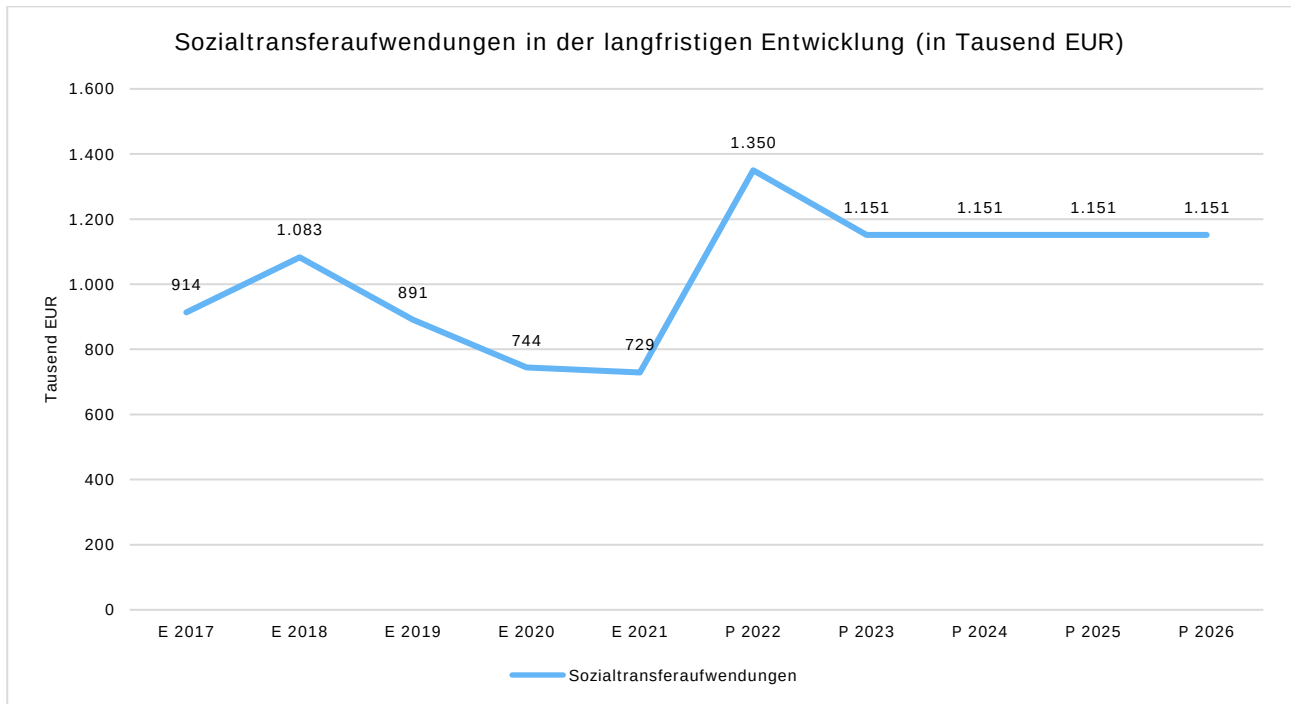
Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung zeigt sich folgendes Bild:

Sozialtransferaufwand

	Plan 2022	Plan 2023	Abw. abs.
Sozialtransferaufwendungen	1.350.000	1.151.240	-198.760 ▼

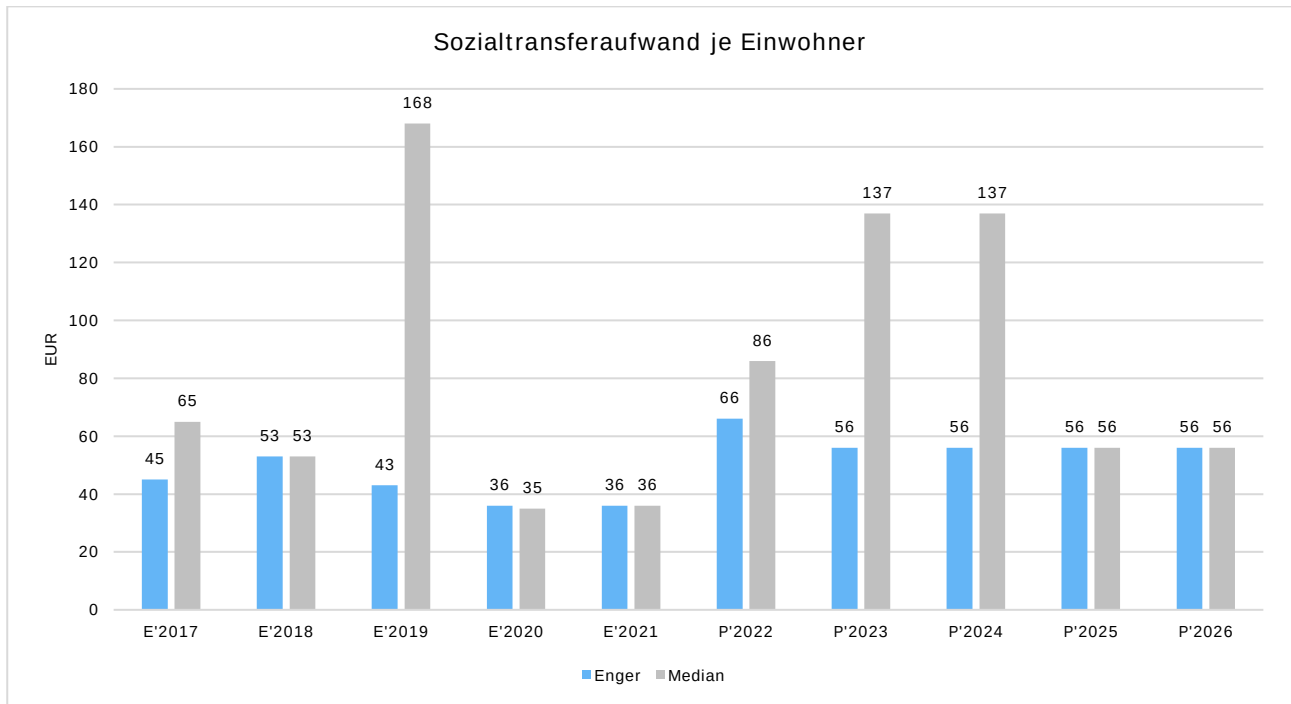


Haushaltsplan Enger



Sozialtransferaufwendungen je Einwohner

Um die Höhe der Belastung des Haushaltes durch Sozialtransferaufwendungen und die langfristige Entwicklung zu verdeutlichen, bietet sich die Betrachtung der einwohnerbezogenen Kennzahl an.



5.7 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen entwickeln sich wie folgt:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023		Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	112.753	207.500	216.344	↗	178.300	179.844	179.300
Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.858.819	2.176.607	2.565.198	↗	3.020.288	2.761.470	2.845.720
Geschäftsaufwendungen	699.233	440.110	454.290	↗	450.790	450.790	450.790
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	356.995	403.530	411.830	↗	411.830	411.830	411.830
Wertberichtigungen auf Forderungen	84.571	30.000	30.000	→	30.000	30.000	30.000
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	756.239	896.790	1.378.118	↗	1.442.923	1.462.892	1.483.839
Summe sonstiger ordentlicher Aufwendungen	3.868.608	4.154.537	5.055.780	↗	5.534.131	5.296.826	5.401.479

5.8 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

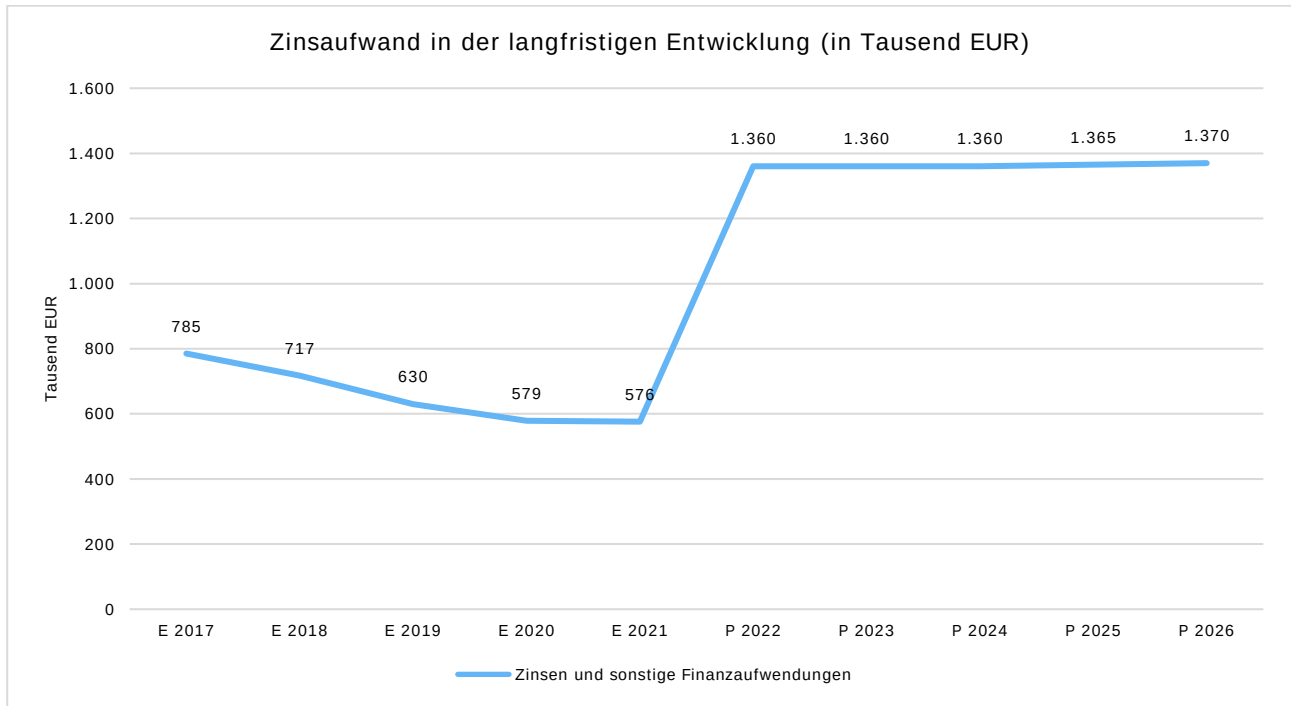
Die Entwicklung bei den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen stellt sich wie folgt dar:

Zinsaufwand



Haushaltsplan Enger

	Plan 2022	Plan 2023	Abw. abs.
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.360.000	1.360.000	0 →



Auf wesentliche Zinsbelastungen ist nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO näher einzugehen

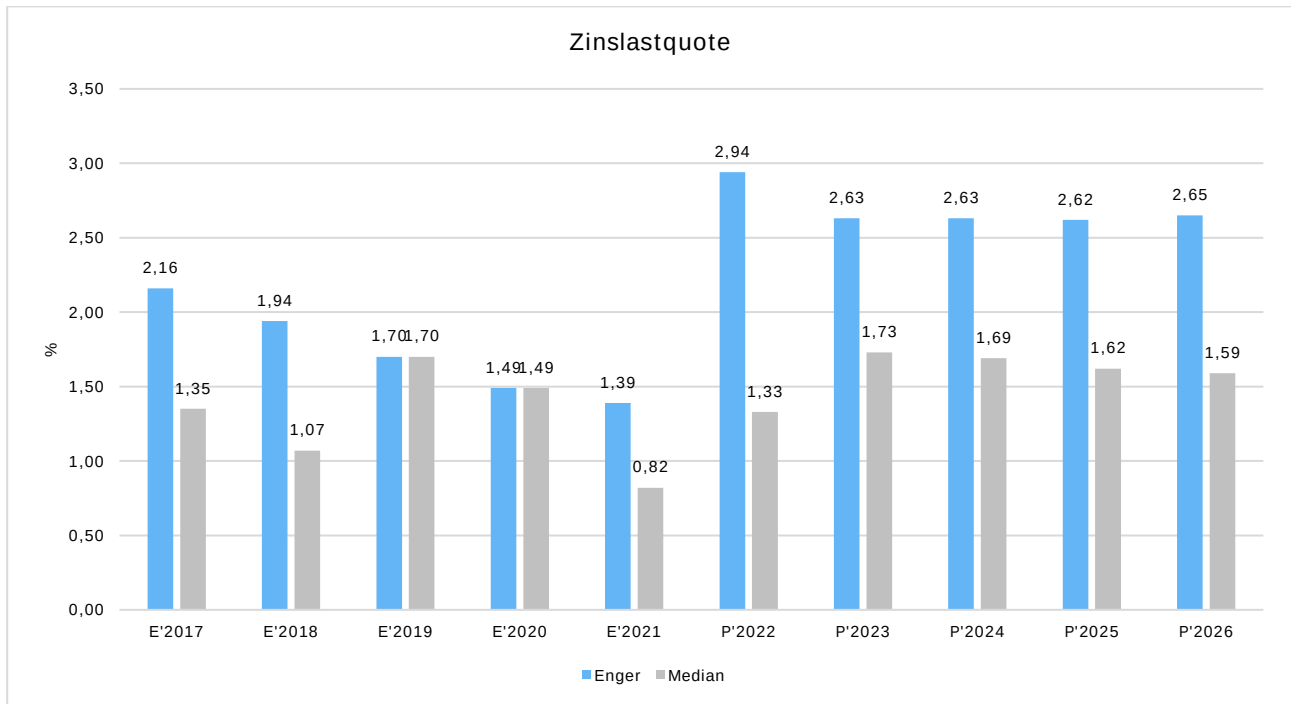
Dank des bisherigen niedrigen Zinsniveaus, konnten Investitionskredite zu günstigen Konditionen aufgenommen werden und auslaufende alte Zinsbindungen konnten ebenfalls durch günstige Konditionen ersetzt werden. Da sich das Zinsniveau momentan steigend verhält und darüber hinaus mit einer höheren Inanspruchnahme des Liquiditätskredites gerechnet werden muss, muss zukünftig mit ein höherer bzw. noch weiter steigender Zinsaufwand Berücksichtigung finden.

Zinslastquote

Die Zinslastquote bildet das Verhältnis der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist.



Haushaltsplan Enger





6 Ergebnis

6.1 Allgemeines

Aus den oben dargestellten Erträgen und Aufwendungen ergibt sich folgendes Ergebnis, was nachfolgend im Vergleich zur Planung des Vorjahres abgebildet wird:

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

	Plan 2022	Plan 2023	Abw. absolut
Ordentliches Ergebnis	-3.269.622	-7.304.956	-4.035.334 ▼
Finanzergebnis	-799.800	-1.049.900	-250.100 ▼
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-4.069.422	-8.354.856	-4.285.434 ▼
Außerordentliches Ergebnis	2.908.913	6.266.632	3.357.719 ▲
Jahresergebnis	-1.160.509	-2.088.224	-927.715 ▼
globaler Minderaufwand	-457.071	-516.100	-59.029 ▼
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	-703.438	-1.572.124	-868.686 ▼

Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023		Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliches Ergebnis	-459.177	-3.269.622	-7.304.956	▼	-5.690.465	-3.782.141	-2.941.325
Finanzergebnis	-22.623	-799.800	-1.049.900	▼	-1.049.900	-1.054.900	-1.059.900
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-481.800	-4.069.422	-8.354.856	▼	-6.740.365	-4.837.041	-4.001.225
Außerordentliches Ergebnis	2.870.969	2.908.913	6.266.632	▲	5.101.450	3.332.326	3.357.341
Jahresergebnis	2.389.168	-1.160.509	-2.088.224	▼	-1.638.915	-1.504.715	-643.884
globaler Minderaufwand	--	-457.071	-516.100	▼	-516.800	-520.400	-517.500
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	2.389.168	-703.438	-1.572.124	▼	-1.122.115	-984.315	-126.384

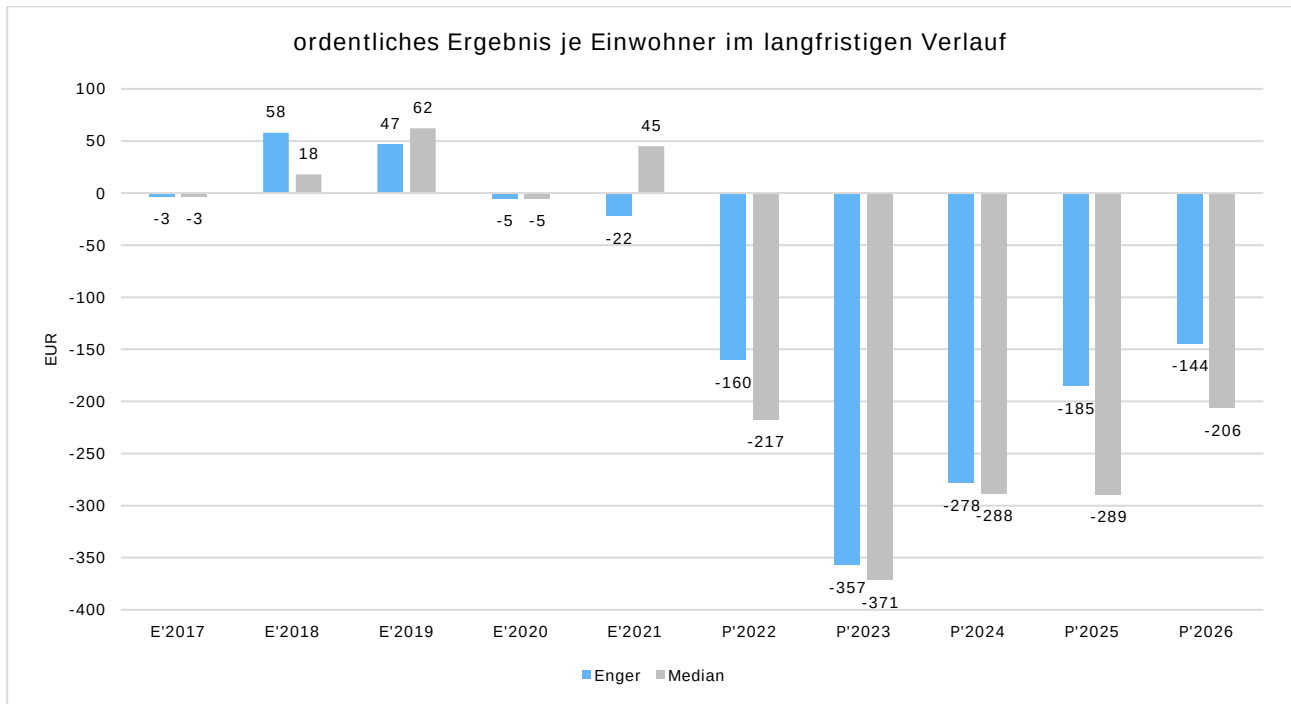
6.2 Kennzahlen

Maßgeblich im Rahmen des Jahresergebnisses sind das ordentliche Ergebnis sowie das Finanzergebnis.

Nachfolgend werden hierzu die Entwicklungen anhand von Kennzahlen verdeutlicht:



Haushaltsplan Enger

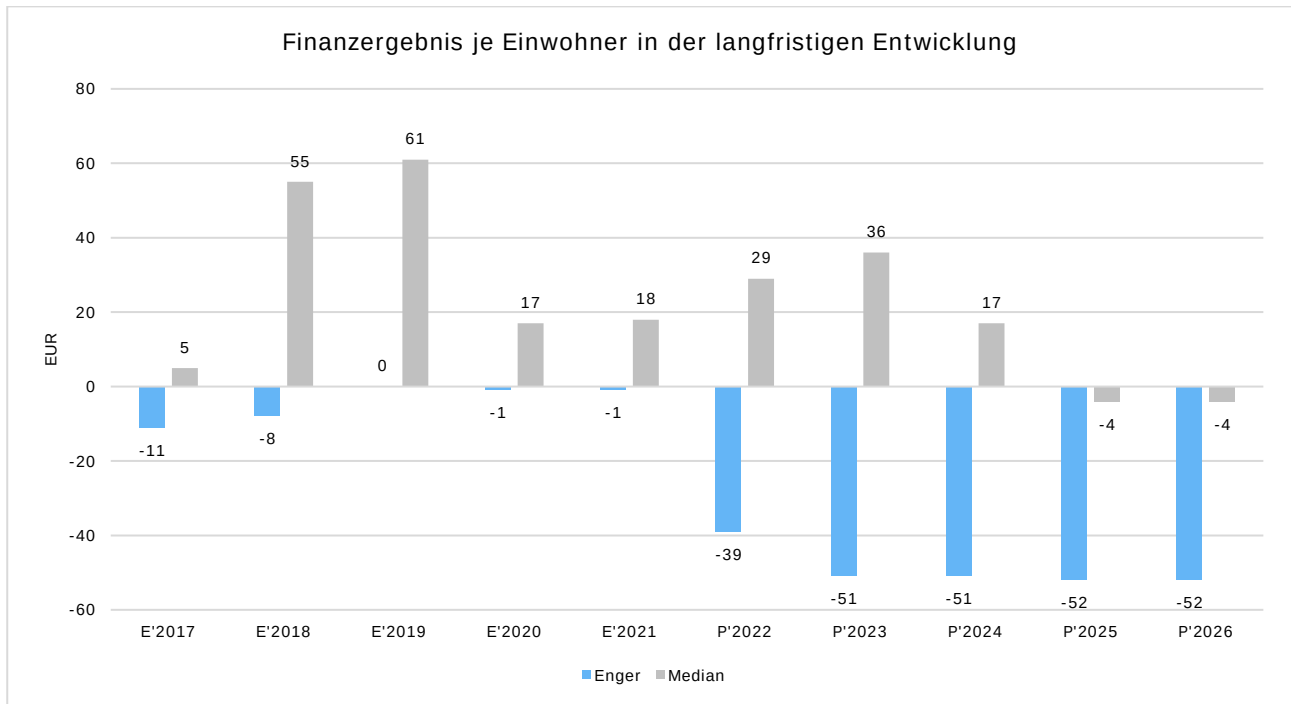


Finanzergebnis je Einwohner

Die Kennzahl stellt ausschließlich das Finanzergebnis, d.h. Aufwendungen und Erträge aus Finanzierungstätigkeit (z.B. Zinsaufwand und Zinserträge) ins Verhältnis zur Einwohnerzahl.



Haushaltsplan Enger





Haushaltsplan Enger

7 Finanzplan

7.1 Allgemeines

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Finanzplan

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023		Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	26.115.580	26.530.707	27.986.715	↗	29.065.634	30.303.972	31.216.413
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.885.987	9.318.511	9.167.446	↘	9.267.520	9.466.528	9.870.541
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	11.214	5.000	5.000	→	5.000	5.000	5.000
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.014.237	2.232.082	2.580.373	↗	2.580.373	2.580.373	2.580.373
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	311.365	326.990	393.340	↗	336.610	336.610	336.610
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	711.726	751.674	779.950	↗	828.200	838.200	794.950
7 - Sonstige Einzahlungen	994.315	845.300	907.800	↗	907.800	907.800	907.800
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	553.043	560.200	310.100	↘	310.100	310.100	310.100
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.597.466	40.570.464	42.130.724	↗	43.301.237	44.748.583	46.021.787
10 - Personalauszahlungen	6.134.537	6.625.043	7.057.787	↗	7.131.663	7.132.585	7.128.289
11 - Versorgungsauszahlungen	660.104	583.000	583.000	→	613.146	619.146	625.146
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.565.341	9.654.437	11.918.071	↗	11.374.881	10.861.079	10.824.508
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	569.081	1.360.000	1.360.000	→	1.360.000	1.365.000	1.370.000
14 - Transferauszahlungen	17.500.216	21.259.400	23.457.909	↗	23.463.458	24.862.649	24.824.879
15 - Sonstige Auszahlungen	3.365.209	4.196.537	5.097.780	↗	5.576.131	5.338.826	5.443.479
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	36.794.488	43.678.417	49.474.547	↗	49.519.279	50.179.285	50.216.301
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	802.978	-3.107.953	-7.343.823	↘	-6.218.042	-5.430.702	-4.194.514
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.107.717	2.806.906	4.234.100	↗	5.414.600	4.110.400	3.023.980
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	458.250	--	0	→	0	1.000.000	556.100
20 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--		--	--	--
21 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	300	536.900	96.900	↘	96.900	96.900	536.900
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	166.971	--	--		--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.733.238	3.343.806	4.331.000	↗	5.511.500	5.207.300	4.116.980
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	327.667	1.000.000	1.500.000	↗	1.500.000	500.000	500.000
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.681.219	4.493.000	4.438.000	↘	9.448.000	6.148.000	1.008.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	777.381	1.271.500	1.117.000	↘	953.000	1.693.000	1.693.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--		--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	50.436	--	100.000	↗	--	100.000	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	16.505	186.800	2.046.000	↗	970.400	891.000	1.485.200
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.853.208	6.951.300	9.201.000	↗	12.871.400	9.332.000	4.686.200
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	880.030	-3.607.494	-4.870.000	↘	-7.359.900	-4.124.700	-569.220



Haushaltsplan Enger

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023		Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
32 - Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	1.683.008	-6.715.447	12.213.823	↘	13.577.942	-9.555.402	-4.763.734
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	3.607.494	4.870.000	↗	7.319.900	4.084.700	529.300
34 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	31.600.000	--	--		--	--	--
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.077.250	1.071.285	1.106.197	↗	1.137.089	1.169.161	1.076.119
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	31.550.000	--	--		--	--	--
37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.027.250	2.536.209	3.763.803	↗	6.182.811	2.915.539	-546.819
38 - Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	655.757	-4.179.238	-8.450.020	↘	-7.395.131	-6.639.863	-5.310.553
39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln	-90.760	803.369	-3.375.870	↘	-11.825.890	-19.221.021	-25.860.884
40 - Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	564.998	-3.375.870	-11.825.890	↘	-19.221.021	-25.860.884	-31.171.437



7.2 Investitionstätigkeit

Nachfolgend wird die Zusammensetzung der investiven Ein- und Auszahlungen im mittelfristigen Betrachtungszeitraum abgebildet:

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023		Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.107.717	2.806.906	4.234.100	↗	5.414.600	4.110.400	3.023.980
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	452.000	--	0	→	0	1.000.000	556.100
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	6.250	--	--		--	--	--
Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	166.971	--	--		--	--	--
Beiträge und ähnliche Entgelte	300	536.900	96.900	↘	96.900	96.900	536.900
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	3.733.238	3.343.806	4.331.000	↗	5.511.500	5.207.300	4.116.980
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	50.436	--	100.000	↗	--	100.000	--
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	327.667	1.000.000	1.500.000	↗	1.500.000	500.000	500.000
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	777.381	1.271.500	1.117.000	↘	953.000	1.693.000	1.693.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.681.219	4.493.000	4.438.000	↘	9.448.000	6.148.000	1.008.000
Auszahlungen für weitere Baumaßnahmen	16.505	186.800	2.046.000	↗	970.400	891.000	1.485.200
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	2.853.208	6.951.300	9.201.000	↗	12.871.400	9.332.000	4.686.200

Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Bei den Investitionsmaßnahmen ist zu beachten, dass aus finanzwirtschaftlicher Sicht bei mit Drittmitteln finanzierten Maßnahmen grundsätzlich erst begonnen werden sollte, wenn die Zuschussmittel tatsächlich bewilligt worden sind. Ebenso sollte die bauliche Umsetzung auch an die tatsächliche Auszahlung der Drittmittel angepasst werden. Sollte sich durch den Bewilligungsbescheid ergeben, dass sich entsprechend der jährlichen Bereitstellung der Zuwendungen keine umsetzbaren Bauabschnitte darstellen lassen, ist mit dem Zuwendungsgeber darüber zu verhandeln, dass die entsprechenden jährlich bereitgestellten Drittmittel „angespart“ werden können, sofern keine besonderen Gründe eine begrenzte Vorfinanzierung der Maßnahme rechtfertigen.

Eine Aufstellung der geplanten Investitionen für 2023 und Folgejahre ist als Anlage dem Haushaltsplan beigefügt.

01 06 01 Zentrale Serviceleistungen

- I 010601001 Beschaffung von Vermögensgegenständen für das Rathaus

Für die Beschaffung von benötigten Vermögensgegenständen werden im Haushaltsjahr 2023 35.000 € bereitgestellt.

01 06 02 IT-Service und Telekommunikation

- I 010602001 Beschaffung ADV-Hard und Software

Für die Beschaffung von Hard- und Software für die Verwaltung sind im Finanzplanungszeitraum 73.000 € vorgesehen, im Haushaltsjahr 2023 ist die Anschaffung einer neuen Telekommunikationsanlage und die



Neuanschaffung eines Servers für Backup und Hosting-Dienste vorgesehen.

01 13 01 Erwerb und Veräußerung von Grundstücken

- I 011301001 Grunderwerb

Zur Bodenbevorratung für weitere Grundstücksflächen ist im Haushaltsjahr 2023 sowie im Haushaltsjahr 2024 jeweils ein Betrag von 1.500.000 € eingeplant. Hierbei handelt es sich um die haushaltsrechtliche Neuveranschlagung des bereits vom Rat beschlossenen Grunderwerbs für Wohnbauflächen. Im weiteren Planungszeitraum werden je 500.000 € fortgeschrieben. Aus der Vermarktung der Wohnbaufläche werden im Planjahr 2025 Verkaufserlöse in Höhe von 1.000.000 € und im Jahr 2026 in Höhe von 556.100 € erwartet.

01 13 02 Bewirtschaftung der Liegenschaften

- B 011302004 Erneuerung von Kunstrasenplätzen

Für die Erneuerung von Kunstrasenplätzen sind 450.000 € im Haushaltsjahr 2023 bereitgestellt worden. Für 2024 ist bereits eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 150.000 € eingeplant, um ggfs. bereits in 2023 eine Beauftragung für das Haushaltsjahr 2024 vornehmen zu können.

- B 011302006 Erweiterung Widukind-Gymnasium

Für die Erweiterung des Widukind Gymnasiums werden in 2023 Haushaltsmittel in Höhe von 300.000 € eingeplant, sowie eine Förderung in Höhe von 195.700 €. eine weitere Förderung in Höhe von 195.700 € wird für das Planjahr 2024 vorgesehen. Eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 4.500.000 € im Planjahr 2023 ermöglicht die Gesamtauftragsvergabe und wirkt sich kassenwirksam in 2024 in Höhe von 2.500.000 € und im Planjahr 2025 in Höhe von 2.000.000 € aus.

- B 011302008 Erweiterung FWGH Dreyen (Schwarz/Weiß-Bereich)

Für die geplante Erweiterung des Schwarz-Weiß-Bereiches (Umkleiden) im Feuerwehrgerätehaus Dreyen ist ein Ansatz in Höhe von 20.000 € eingeplant. Die 50 % ige Förderung ist in Höhe von 100.000 € 2024 eingeplant, sowie der restliche Ansatz der Maßnahme in Höhe von 180.000 €. Die politische Beschlussfassung für diese Baumaßnahme ist erfolgt, eine Beauftragung soll jedoch erst erfolgen, wenn die Bewilligung der Landesförderung vorliegt.

- B 011302009 (energetische)Erneuerung Turnhalle GS Belke-Steinbeck/Besenkamp

Die energetischen Erneuerungsmaßnahmen betreffen den Turnhallenboden inklusive Prallschutz, die Fenstererneuerung und Lüftungs- bzw. Heizungsanlage. Für diese Maßnahme werden Mittel in 2023 in Höhe von 380.000 € sowie für 2024 und 2025 jeweils in Höhe von 760.000 € eingeplant. Weiterhin wird in 2023 eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 1.520.000 € veranschlagt, damit bereits in 2023 eine Beauftragung erfolgen kann.

- B 011302010 Schaffung neuer Büroflächen DG Rathaus

Für die Schaffung neuer Büroflächen im Rathaus wird für Planungen ein Ansatz im Jahr 2023 in Höhe von 30.000 € berücksichtigt. Im Planjahr 2024 wird ein Ansatz in Höhe von 200.000 € für die bauliche Umsetzung eingeplant.

- B 011302011 Errichtung eines Pumptracks

Für die Errichtung eines Pumptracks wird ein Ansatz in Höhe von 250 T€ eingeplant, sowie eine Förderung in Höhe von 87.750 €. Die abschließende politische Umsetzungsbeschluss soll nach Vorlage der Ausführungsplanung sowie Ermittlung genauerer Umsetzungskosten erfolgen.

- B 011302012 Raumlösung GS Oldinghausen / Pödinghausen

Für die Errichtung einer Pavillonanlage an der Grundschule Oldinghausen/Pödinghausen wird ein Ansatz in Höhe von 350.000€ eingeplant.



- B 011302013 Energetische Sanierung kleine Sporthalle Realschule

Für die energetische Sanierung der kl. Sporthalle an der Realschule wird im Planjahr 2023 ein Ansatz von 250.000 € eingeplant, sowie eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 1.350.000 €. Die Verpflichtungsermächtigung wirkt sich in 2024 kassenwirksam in Höhe von 700.000 € und im Planjahr 2025 in Höhe von 650.000 € aus.

- I 011302001 Beschaffung von Vermögensgegenständen

Für die Beschaffung von Spielgeräten wird ab dem Haushaltsjahr 2023 ein Ansatz von 40.000 € eingeplant, hierin sind jetzt die „Eigenleistungen des Bauhofes“ eingeplant, welche mit aktiviert werden können.

- I 011302002 Beschaffung von Vermögensgegenständen

Es ist ein Ansatz in Höhe von 20.000 € je Haushaltsjahr über den Finanzplanungszeitraum eingeplant.

- I 011302004 Wasserenthärtungsanlagen

Für den Einbau von Wasserenthärtungsanlagen wird ein Ansatz in Höhe von 50.000 € eingeplant. Dieser Ansatz wird in den Folgejahren mit 50.000 € fortgeschrieben

02 01 07 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

- I 020107002 Beschaffung VG Sicherheit/Ordnung –Sirenen

Für die Optimierung des vorhandenen Sirenenwarnnetzes im Stadtgebiet Enger sind Haushaltsmittel in Höhe von 20.000 € ausgewiesen.

02 15 06 Feuerwehr

- I 021506001 Beschaffung von Feuerwehrausrüstungsgegenständen

Um die Brandsicherheit gewährleisten zu können, werden, entsprechend der eingereichten Bedarfsmeldung der Feuerwehr, im Jahr 2023 Mittel in Höhe von 120.000 € eingeplant. Die Beschaffungen neuer Funkgeräte erhöhen den ursprünglich im Finanzplan ausgewiesenen Ansatz um ca. 80.000 €. In den Haushaltsjahren 2023 bis 2026 werden Mittel in Höhe von 40.000 € bereitgestellt, welche u. a. für die Beschaffung von persönlichen Ausrüstungsgegenständen vorgesehen sind.

- I 021506002 Beschaffung von Feuerwehreinsatzfahrzeugen

Für die Anschaffung weiterer Feuerwehreinsatzfahrzeuge werden im Haushaltsjahr 2023 Mittel in Höhe von 500.000 € bereitgestellt. Weiterhin ist eine Verpflichtungsermächtigung für die Folgejahre ausgewiesen, damit die notwendige Ersatzbeschaffungen (insbesondere der Engeraner Drehleiter) vorbereitet (2023) und begonnen (ab 2025) werden können.

03 02 01 Zentrale Schulträgeraufgaben

- I 030201001 Beschaffung EDV-Hard-/Software

Aufgrund der Umsetzung der Projekte im Bereich „Schuldigitalisierung“ werden im Finanzplanungszeitraum Mittel für (Ersatz-) Beschaffungen in Höhe von 200.000 € je Haushaltsjahr fortgeschrieben.

- I 030201002 Beschaffung von Inventar allgemein

Für die Beschaffung werden Mittel in Höhe von 30.000 € bereitgestellt.

06 01 01 Kindergartenangelegenheiten



- 1060101001 Ausbau/Erweiterung von Kindergärten

Entsprechend der Bedarfsplanung des Kreisjugendamtes sollten für die Bereitstellung weiterer Betreuungsplätze neue Tageseinrichtungen errichtet werden. Um ggfls. auftretende Finanzierungslücken mit städtischen Haushaltsmitteln schließen zu können sind für 2023 und 2025 je 100.000 € eingeplant.

09 01 01 Räumliche Planung und Entwicklung

- B 090101060 bis B 090101072

Entsprechend der erfolgten politischen Beschlussfassung zur ISEK-Aufstellung sind die für die Umsetzung der Maßnahmen geschätzten Kosten in Höhe von insgesamt rd. 5,4 Mio. € entsprechend den bisherigen Planungsstand im Planungszeitraum 2023 – 2026 mit den voraussichtlichen Bundes- bzw. Landeszuweisungen in Höhe von insgesamt rd. 3,1 Mio. € ausgewiesen.

12 01 01. Verwaltung der Straßen, Wege und Plätze

- B 120101001 Konzeption / Umsetzung Mobilitätsmanagement

Für die Umsetzung von sich aus dem (Alltags-)Radwegekonzept ergebenden Maßnahmen sind 450.000 € vorgesehen, sowie eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 400.000 €. Diese wird im Planjahr 2024 kassenwirksam. Hierzu wurde eine Landeszuweisung in Höhe von rd. 800.000 € bewilligt (100T€ = 2022, 300 T€ = 2023, 400 T€ = 2024).

- B 120101002 Ausbau Straßenbeleuchtung/Energetische Sanierung

Für die weitere Umsetzung der energetischen Sanierung der Straßenbeleuchtung im Gebiet der Stadt Enger stehen im Planungszeitraum 2023 bis 2026 Mittel in Höhe von je 150.000 € zur Verfügung.

- B 1120101003 Fahrbahnerneuerung

Umfangreiche Erneuerungen bzw. großflächige grundlegende Sanierungen der Fahrbahn, welche eine Verlängerung der Nutzungsdauer nach sich ziehen, werden im investiven Bereich ausgewiesen. Hierfür sind im gesamten Planungszeitraum Mittel von jeweils 150.000 € bereitgestellt.

- B 120101100 Straßenausbau

Für den allgemeinen Straßenausbau sind über den Finanzplanungszeitraum jeweils 550.000 € eingeplant.

- B 120101102 Tiefbaumaßnahme Ortsdurchfahrt Pödinghausen

Für diese Maßnahme werden im Haushaltsjahr 2023 Mittel in Höhe von 150.000 € für notwendige Planungsleistungen eingeplant. Für die bauliche Umsetzung sind 2.800.000 € (2024 = 1.500.000 € und 2025 = 1.300.000 €) als Verpflichtungsermächtigung berücksichtigt, damit bereits in 2023 nach endgültiger Abstimmung mit dem Land NRW eine Beauftragung erfolgen. Die Landesbeteiligung in Höhe von 2.000.000 € ist für 2024 eingeplant.

- B 120101103 Tiefbaumaßnahme Ortsdurchfahrt Enger

Aus haushaltsrechtlichen Gründen sind die für die Neugestaltung der Ortsdurchfahrten erforderlichen Haushaltsmittel neu zu veranschlagen. Aufgrund der immer noch andauernden Abstimmung mit dem Land Nordrhein-Westfalen wird die Durchführung wohl frühestens in 2025 möglich, daher wurde für 2025 ein Planansatz in Höhe von 2.000.000 € und eine Landesbeteiligung in Höhe von 1.400.000 € eingeplant.



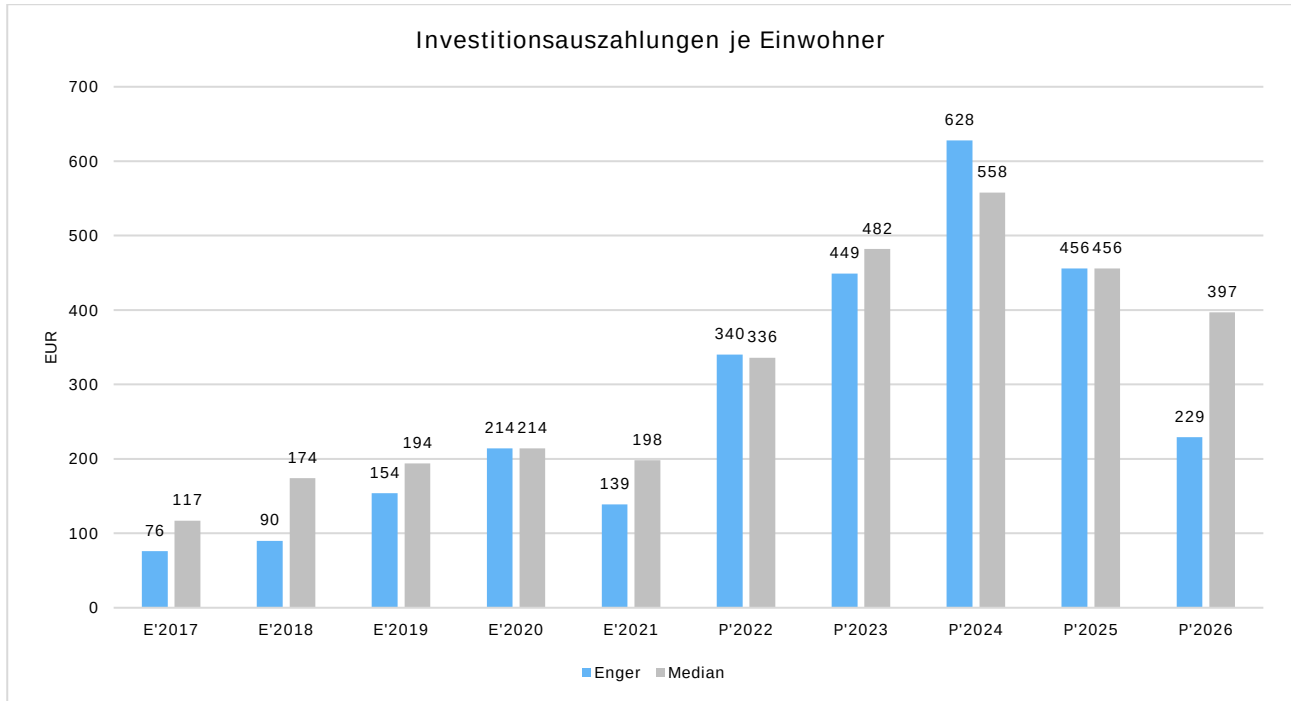
- B 120101104 barrierefreie Bushaltestelle

Für den weiteren barrierefreien Ausbau von Bushaltestellen werden im Planungszeitraum Ausgabemittel in Höhe von jährlich 200.000 €, unter Berücksichtigung einer 90 %-igen Förderung (= 180.000) fortgeschrieben.



Investitionsauszahlungen je Einwohner

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:





Haushaltsplan Enger

Verpflichtungsermächtigungen

Die Veranschlagung einer Verpflichtungsermächtigung gem. § 85 GO NRW ist notwendig, wenn bei einer Investitionstätigkeit in zukünftigen Jahren bereits in diesem Jahr Verpflichtungen eingegangen werden sollen, deren Zahlung jedoch erst in den folgenden Haushaltsjahren ansteht.

Folgende Verpflichtungsermächtigungen sind im Haushaltsplan ausgewiesen:

Maßnahme	Verpflichtungsermächtigung	zu Lasten des Haushaltsjahres		
		2023	2024	2025
Erneuerung von Kunstrasenplätzen	150.000 €	150.000 €		
Erweiterung Widukind-Gymnasium	4.500.000 €	2.500.000 €	2.000.000 €	
Energ. Erneuerung Turnhalle B.S	1.520.000 €	760.000 €	760.000 €	
Energ. Sanierung kl. Sporthalle Realschule	1.350.000 €	750.000 €	600.000 €	
Beschaffung Feuerwehreinsatzfahrzeuge	2.000.000 €	100.000 €	1.150.000 €	750.000 €
Konzeption Mobilitätsmanagement	400.000 €	400.000 €		
Straßenausbau	2.000.000 €	2.000.000 €		
Ortsdurchfahrt Pödinghausen	2.800.000 €	1.500.000 €	1.300.000 €	
Summe	14.720.000 €	8.160.000 €	5.810.000 €	750.000 €

Durch die Veranschlagungen im Haushaltsplan können bereits im lfd. Haushaltsjahr öffentliche Ausschreibungen bzw. Auftragserteilungen abgewickelt werden. Ein kassenwirksamer Zahlungsfluss hingegen darf erst in den Folgejahren erfolgen.

7.3 Finanzierungstätigkeit

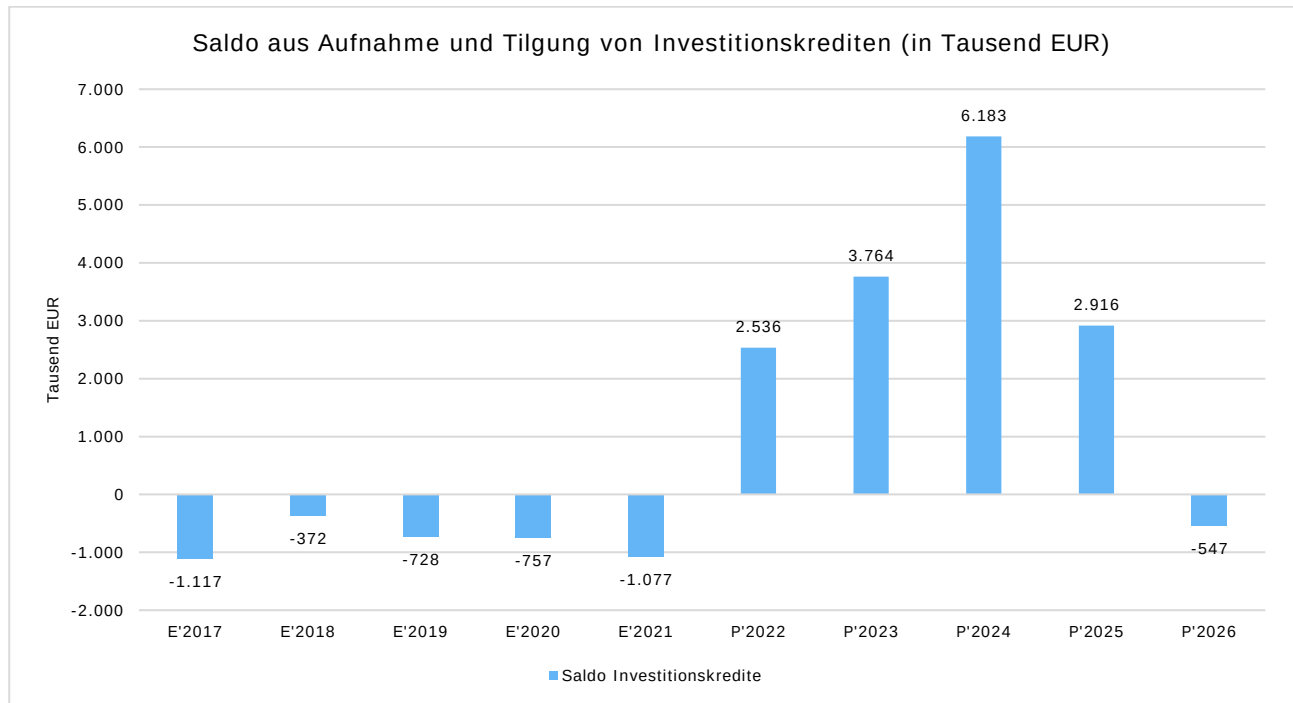
Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:

Finanzierungstätigkeit

	Erg. 2021	Plan 2022	Plan 2023		Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kreditaufnahmen für Investitionen	--	3.607.494	4.870.000	↗	7.319.900	4.084.700	529.300
Aufnahme von Liquiditätskrediten	31.600.000	--	--		--	--	--
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	31.600.000	3.607.494	4.870.000	↗	7.319.900	4.084.700	529.300
Tilgung von Investitionskrediten	1.077.250	1.071.285	1.106.197	↘	1.137.089	1.169.161	1.076.119
Tilgung von Liquiditätskrediten	31.550.000	--	--		--	--	--
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	32.627.250	1.071.285	1.106.197	↘	1.137.089	1.169.161	1.076.119
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.027.250	2.536.209	3.763.803	↗	6.182.811	2.915.539	-546.819



Aus der Neuaufnahme und der Tilgung von Investitionskrediten lässt sich bei dieser wichtigen Größe in den einzelnen Jahren folgende Veränderung ableiten:



7.4 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit

Gemäß § 7 Abs. 2 Nr. 5 KomHVO ist die Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit darzustellen. Unter der besonderen Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung inklusive eines darzustellenden Abbaupfades muss im Vorbericht eingegangen werden.

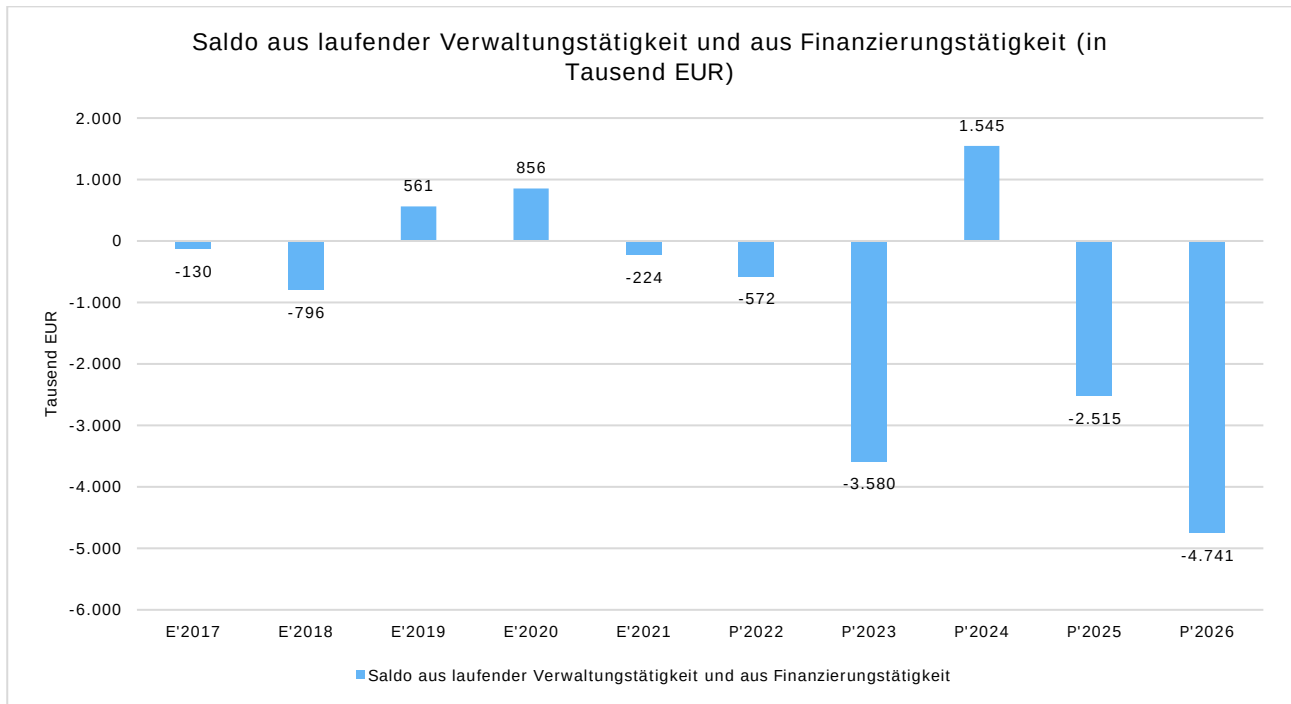
Im Planjahr 2023 beträgt der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit - 3.580.020. Dies weicht um 3.008.276 von 2022 ab. Im Vorjahr 2022 betrug der Saldo -571.744.

Aufgrund der in Vorjahren defizitären Finanzrechnungen ist der Liquiditätskredit zeitweise auf rd. 31 Mio. € (in 2018) angewachsen, konnte jedoch aufgrund verbesserter Rahmenbedingungen auf rd. 25,3 Mio. € (Stand 31.12.2022) zurückgeführt werden. Die Auswirkungen der in den letzten Jahren aufgetretenen gesamtwirtschaftlichen Herausforderungen (u.a. Corona-Pandemie, Ukraine-Angriffskrieg, Energiekrise) machen vor den kommunalen Haushalten kein Halt. Hierdurch bedingt ergibt sich ein erheblicher Finanzierungsbedarf, welcher nicht durch entsprechende Einzahlungen gedeckt werden kann, sodass der Bedarf an Liquiditätskrediten wieder angewachsen ist und auch noch weiter anwachsen wird.

Aufgrund der über den Finanzplanungszeitraum ausgewiesenen erwarteten Finanzierungsdefizite von rd. 26,1 Mio. € sowie des aktuellen Bestandes des Liquiditätskredites von 25,3 Mio. € wird der Höchstbetrag der Liquiditätskredite auf 50.000.000 € festgesetzt.



Haushaltsplan Enger





8 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

8.1 Allgemeines

Wie bereits unter Ziffer 1.3. dargestellt, haben die Ergebnisse von Ergebnisplan und Finanzplan Einfluss auf die kommunale Bilanz. Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden Haushaltsergebnisse dargestellt.

Die Tabelle zeigt das Bilanzvolumen (Aktiva), also das kommunale Vermögen, sowie dessen Finanzierung auf der Passivseite. Das Eigenkapital wird zudem in seiner Zusammensetzung dargestellt, weil die Entwicklung der Rücklagen für die Frage der Haushaltssicherung relevant ist.

Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2018	2019	2020	2021
Bilanzvolumen / Aktiva	108.012.146	109.245.734	113.437.823	115.915.053
Eigenkapital	8.550.448	9.514.312	11.676.184	14.065.352
davon Allgemeine Rücklage	7.884.579	8.550.027	8.520.807	8.520.807
davon Ausgleichsrücklage	0	0	964.285	964.285
davon Jahresüberschuss / -fehlbetrag	665.869	964.285	2.191.092	4.580.261
Sonderposten	35.137.202	34.778.652	35.837.011	38.348.561
Rückstellungen	16.670.967	16.821.430	16.997.064	18.093.942
Verbindlichkeiten	45.786.253	46.218.630	46.953.598	43.400.049
Passive Rechnungsabgrenzung	1.867.276	1.912.710	1.973.966	2.007.148

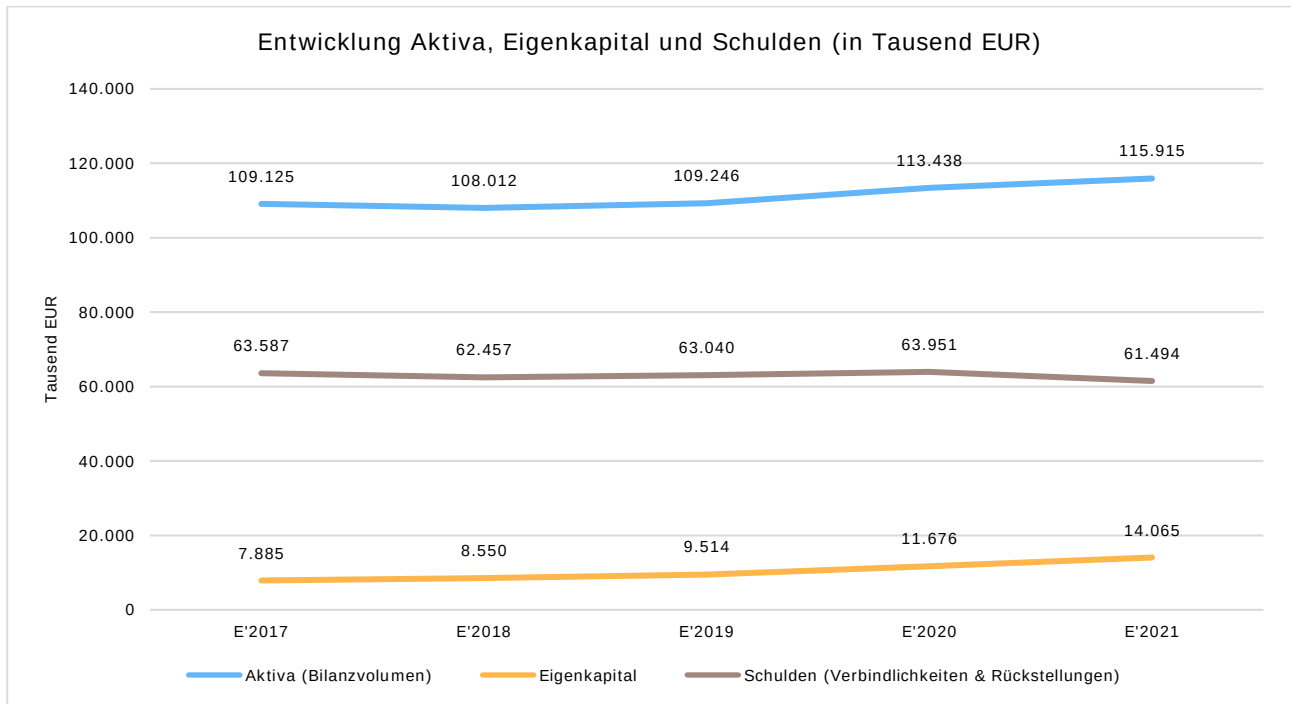
* Bilanzpositionen 2021 vorläufig (Umbuchung des Vorjahresergebnisses in Höhe von 2.191 Mio. werden im Jahresabschluss 2021 gebucht)

Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Eigenkapital und Verbindlichkeiten

Die Grafik zeigt die langfristige Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Positionen Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



Haushaltsplan Enger



8.2 Eigenkapital

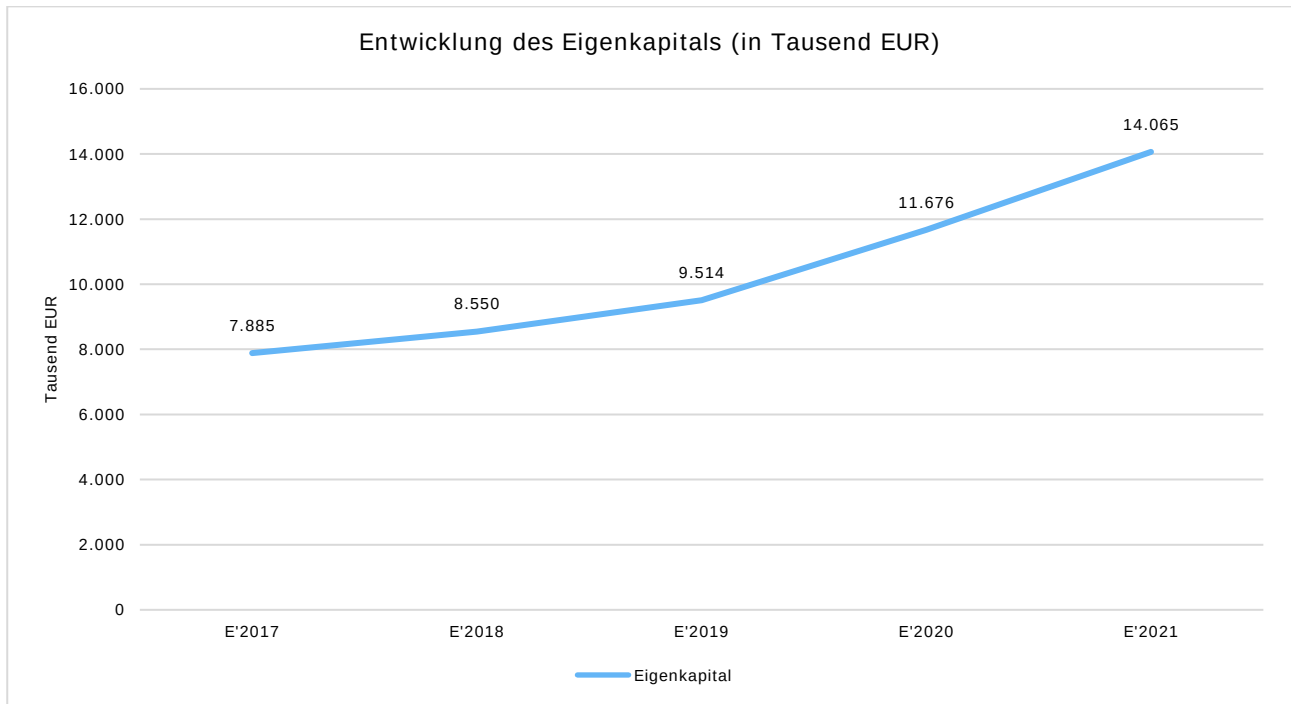
Die Eigenkapitalentwicklung wird nachfolgend abgebildet:

Eigenkapitalentwicklung

Bezeichnung	E'2017	E'2018	E'2019	E'2020	E'2021
Eigenkapital	7.884.584	8.550.448	9.514.312	11.676.184	14.065.352

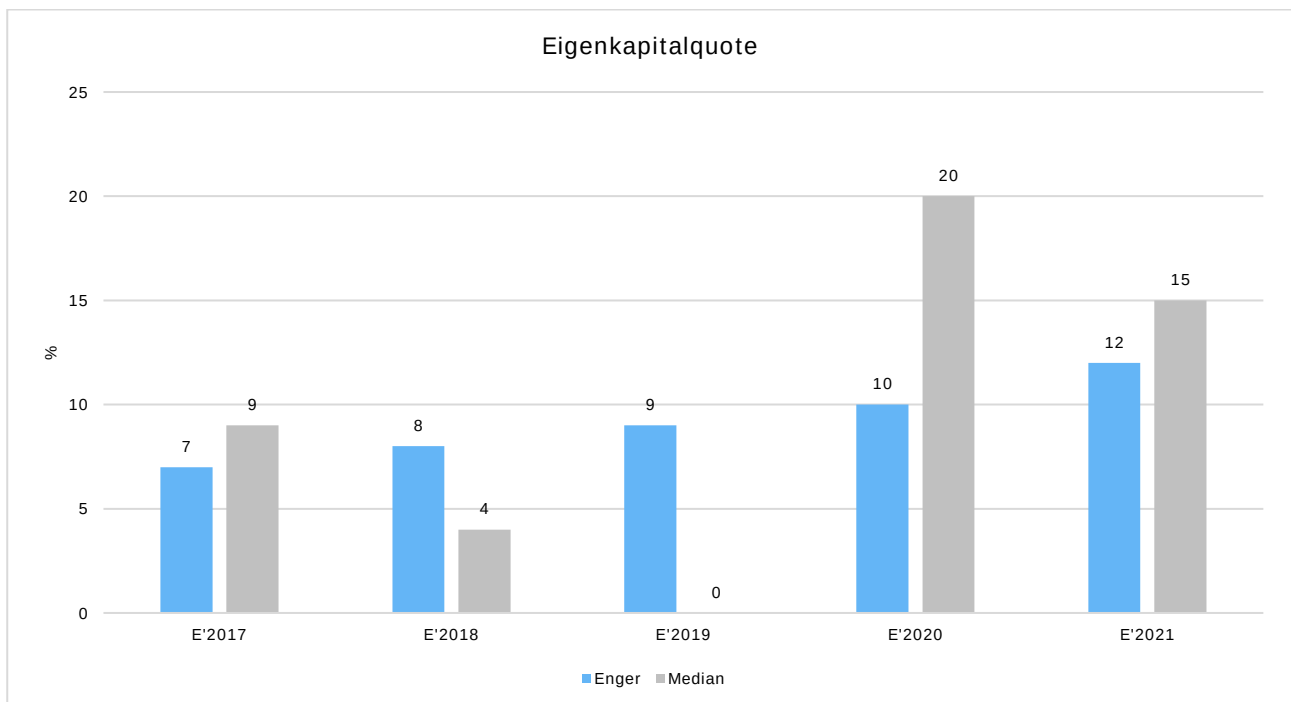


Haushaltsplan Enger



Eigenkapitalquote

Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote an. Sie zeigt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals am Bilanzvolumen. Da es keine Plan-Bilanzen gibt, können hier nur Jahre abgebildet werden, für die bereits Schlussbilanzen erstellt wurden.





Entwicklung des Eigenkapitals

In der Eröffnungsbilanz der Widukindstadt Enger zum 01.01.2006 ist das Eigenkapital mit rd. 43.593 T € ausgewiesen. Entsprechend der kommunalen Haushaltssystematik ist dieser Betrag in den Bereich der Allgemeinen Rücklage und der Ausgleichsrücklage unterteilt worden.

Die Höhe der Ausgleichsrücklage bemisst sich auf Grund der gesetzlichen Vorschriften an der Höhe des in der Ersten Eröffnungsbilanz ausgewiesenen Eigenkapitals und an den durchschnittlichen Steuereinzahlungen und allgemeinen Zuweisungen. Bestand der Ausgleichsrücklage in Höhe von 5.891 T € ausgewiesen werden. Der sich ergebende Differenzbetrag in Höhe von 37.702 T € ist als Allgemeine Rücklage ausgewiesen worden.

Anhand der vorliegenden Rechnungsergebnisse bzw. Ergebnisplanung 2006 – 2026 (s. nachfolgende Grafik) wird deutlich, dass sich der Bestand des Eigenkapitals der Widukindstadt Enger (Allgemeine Rücklage und Ausgleichsrücklage) bis zum Jahr 2017 verringert hat. Erst mit dem Jahresabschluss 2018 konnte die Trendumkehr erreicht werden, das heißt der Abbau des Eigenkapitals konnte vorerst gestoppt werden. Bedingt durch die Corona-Pandemie und des Ukrainekrieges musste die bisher positive Haushaltsentwicklung korrigiert und eine Verringerung der Steuererträge eingeplant werden. Bis einschließlich dem Haushaltsjahr 2026 können zumindest diese erwarteten Mindererträge durch die Inanspruchnahme der Corona und Ukraine/ Energieschaden- Bilanzierungshilfen haushaltsrechtlich ausgeglichen werden, allerdings nicht vollständig. In diesem Zusammenhang ist besonders hervorzuheben, dass aufgrund der geänderten haushaltsrechtlichen Vorgaben mit den sich im Ergebnisplan bzw. der Ergebnisrechnung ergebenden Defizite das kommunale Eigenkapital gestärkt wird und hierdurch die Finanzierung der Folgejahre gesichert wird.

Ausgleichsrücklage

Entsprechend den haushaltsrechtlichen Vorschriften ist die kommunale Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Aufgabenerfüllung gesichert ist. Der Haushalt muss 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. Auf Grund der Regelungen des § 75 Abs. 2 GO NW ist die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan bzw. der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann.

Die Ausgleichsrücklage ist im Jahr 2007 vollständig in Anspruch genommen worden. Aufgrund des 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes (2. NKFVG NRW) sind die gesetzlichen Grundlagen zur Zuführung der Ausgleichsrücklage gemäß § 75 Absatz 3 Satz 2 GO NRW in Verbindung mit § 96 Absatz 1 Satz 2 GO NRW wie folgt geändert:

"Der Ausgleichsrücklage können Jahresüberschüsse durch Beschluss nach § 96 Absatz 1 Satz 2 zugeführt werden, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses der Gemeinde aufweist."

"Soweit in den Jahresabschlüssen der letzten drei vorhergehenden Haushaltsjahre aufgrund entstandener Fehlbeträge der Ergebnisrechnung die allgemeine Rücklage reduziert wurde, ist ein Jahresüberschuss insoweit zunächst der allgemeinen Rücklage zuzuführen."

Aufgrund der gesetzlichen Regelungen wurde die Ausgleichsrücklage erstmalig im Haushaltsjahr 2019 in Höhe von 964 T€ und in 2020 in Höhe von 2.191 T€ aufgefüllt.

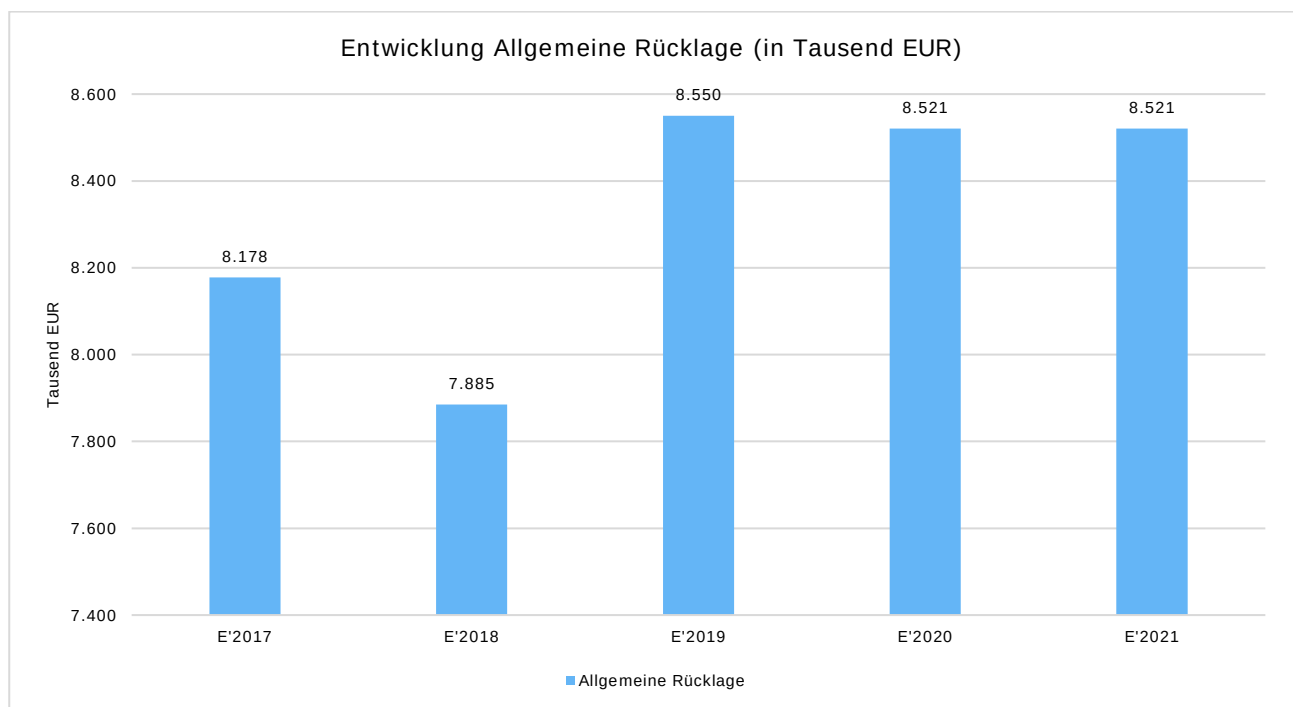
Allgemeine Rücklage

Über die Verringerung bzw. den Verbrauch der Ausgleichsrücklage gemäß § 75 Abs. 3 Satz 2 GO NW hinaus ist aufgrund der haushaltsrechtlichen Vorschriften eine Verringerung des Eigenkapitals und hier der Allgemeinen Rücklage zulässig. Die allgemeine Rücklage wird in der Ersten Eröffnungsbilanz mit einem



Bestand von 37.702 T€ ausgewiesen und hat sich aufgrund der defizitären Jahresergebnisse in den Vorjahren bis zum Ende des Haushaltsjahres 2017 auf rd. 7.905 T€ verringert.

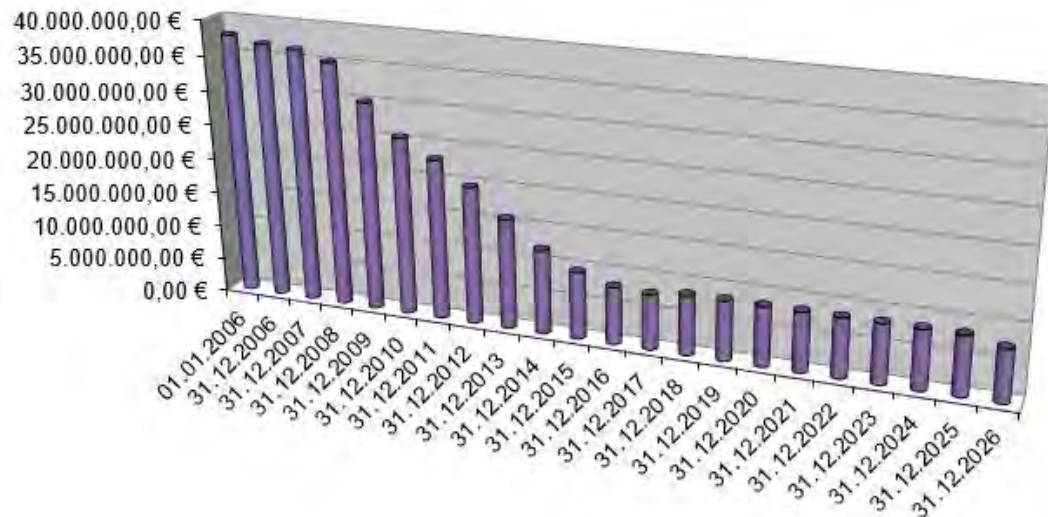
Erstmalig konnten mit dem Jahresabschluss 2018 der Allgemeinen Rücklage 666 T€ gemäß § 96 Absatz 1 Satz 2 GO NRW zugeführt werden. Die im weiteren Planungszeitraum bis 2020 ausgewiesenen Jahresüberschüsse können gemäß § 75 Absatz 3 Satz 2 GO NRW der Ausgleichsrücklage zugeführt werden. Aufgrund der Herausforderungen im Bereich der kommunalen Haushalte bleibt abzuwarten, wie lange deren haushaltsrechtlicher Ausgleich noch über die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage dargestellt werden kann.



Auf Grund der Daten zur Ersten Eröffnungsbilanz und den sich aus der Finanzplanung ergebenden Salden der Ergebnisplanung sowie den vorliegenden Jahresergebnissen ist die Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage in folgendem Maße erfolgt:



Entwicklung der Allgemeinen Rücklage



Aufgrund der geplanten Entwicklung der Jahresergebnisse ist über den Finanzplanungszeitraum keine Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage vorgesehen.

8.3 Verschuldung

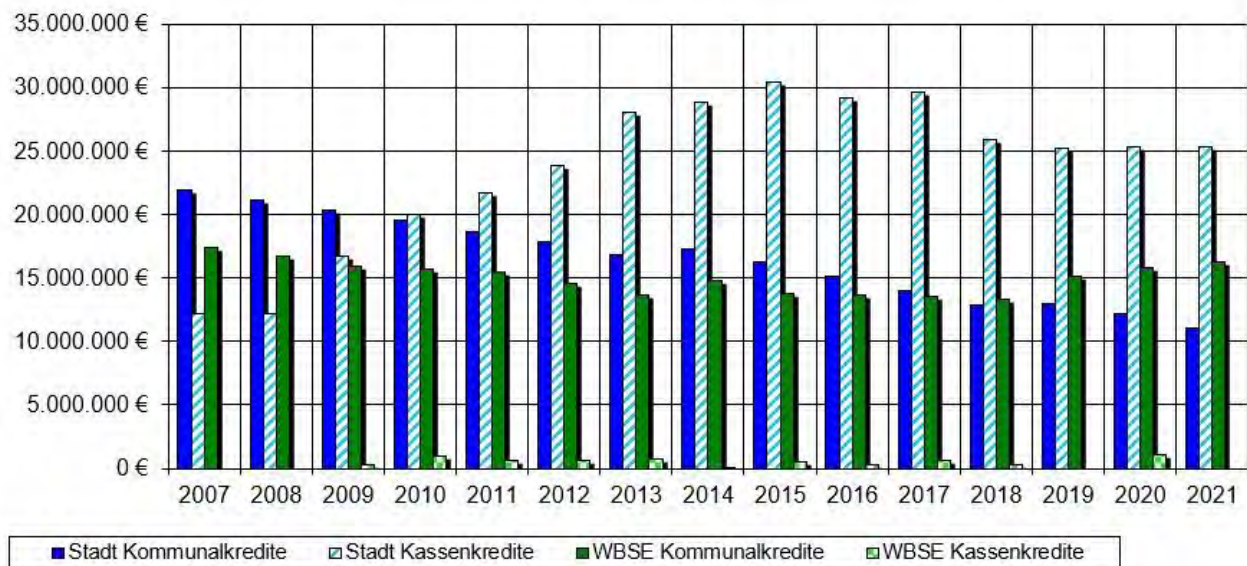
Zur Finanzierung von Investitionen ist im Haushaltsjahr 2023 eine Kreditaufnahme von 4.870.000 € vorgesehen.

Die Realverschuldung der Widukindstadt Enger auf Grund von Investitionskrediten beläuft sich zum 31.12.2021 auf 11.016 T€ = 537,81 € pro Einwohner und für die Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger (WBSE) auf rd. 16.214 T€ = 792,85 € pro Einwohner. Somit ergibt sich eine Realverschuldung auf Grund von Investitionskrediten von insgesamt 27.230 T€ = 1.329,39 € pro Einwohner.

Nicht hierin enthalten sind der von der Stadtkasse zum 31.12.2021 in Anspruch genommene Kredit zur Liquiditätssicherung in Höhe von rd. 25.300 T€. Der Liquiditätskredit der Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger wurde nicht in Anspruch genommen. Unter Berücksichtigung sämtlicher Kredite ergibt sich eine Gesamtverschuldung der Widukindstadt Enger in Höhe von rd. 52.542 T€ (= 2.565,15 € pro Einwohner).



Verschuldungsentwicklung



Anhand der Grafik ist insgesamt eine Erhöhung des Schuldenstands erkennbar. Da eine Kreditaufnahme für Investitionen für die Widukindstadt Enger im Haushaltsjahr 2021 nicht erfolgt ist, hat sich das Kreditvolumen in diesem Bereich um die planmäßige Tilgung verringert.

Der in Anspruch genommene Liquiditätskredit weist mit Stand 31.12.2021 einen um 50 T€ höheren Betrag zum Vorjahr aus. Hier ist jedoch zu berücksichtigen, dass geplante Investitions- bzw. Unterhaltungsmaßnahmen noch nicht vollständig abgeschlossen werden konnten und sich kassenwirksam in das folgende Jahr verschieben werden.

Im weiteren Planungszeitraum wird der Schuldenstand nicht weiter reduziert werden können. Weiterhin stellt der Liquiditätskredit ein erhebliches Risiko für die Haushaltskonsolidierung dar. Minimale Zinssteigerungen bedeuten höhere Zinsaufwendungen und somit weitere Einschränkungen des ohnehin schon engen Handlungsspielraums.

Um dieser Entwicklung gegenzusteuern, sind im Rahmen der gesetzlichen Regelungen auf Teilbeträge des Liquiditätskredites Zinsfestschreibungen vereinbart worden.

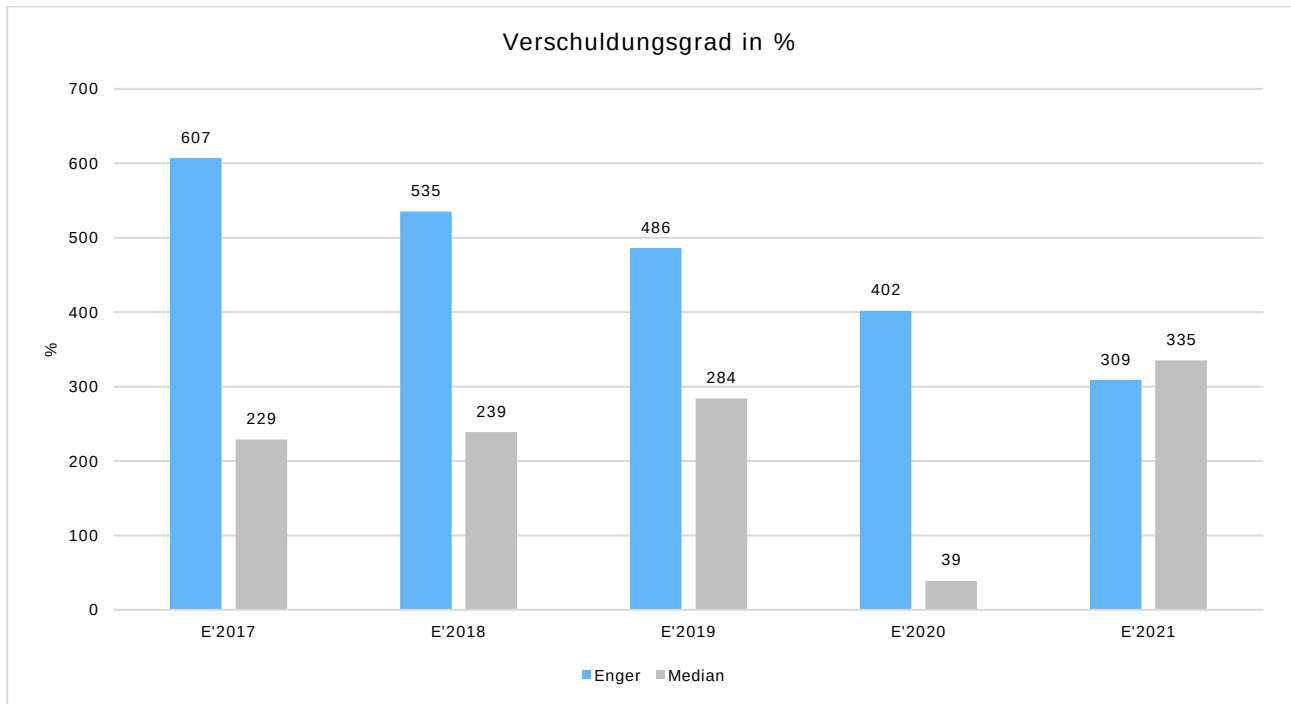
Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad bildet die Verbindlichkeiten in Prozent vom Eigenkapital ab. Bei einem Verschuldungsgrad von über 100 % sind die Verbindlichkeiten höher als das bilanzielle Eigenkapital.

Da es keine Plan-Bilanzen gibt, kann die Kennzahl nur für die Jahre ausgegeben werden, für die bereits eine Schlussbilanz vorliegt.



Haushaltsplan Enger





9 Weitere Angaben gemäß § 7 KomHVO NRW

Bei den weiteren Angaben zum Vorbericht nach § 7 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO NRW sind die wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen insbesondere aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, aus Straßenentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen ergeben werden oder zu erwarten, aufzuführen.

Bei der Widukindstadt Enger haben sich nach § 7 Abs. 2 Nr. 7 a KomHVO NRW wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen aus dem Sondervermögen der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden, ergeben: keine

Die Widukindstadt Enger hat Formen interkommunaler Zusammenarbeit gemäß § 7 Abs. 2 Nr. 7 b KomHVO NRW, an denen die Kommune beteiligt ist: keine



Haushaltsplan Enger

Für folgende unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts bestehen haushaltswirtschaftliche Belastungen nach § 7 Abs. 2 Nr. 7 c KomHVO NRW.

Übersicht über die Beteiligungen der Stadt Enger			
Beteiligungen in öffentlich-rechtlicher Form		Beteiligungen in privatrechtlicher Form	
Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger	100%	Gartenhallenbad GmbH	100%
Zweckverband Musikschule Enger und Spenge Minden-Ravensberg Lippe	50%	Kommunale Beteiligungsgesellschaft für den lokalen Rundfunk im Kreis Herford mbH	5,40%
Zweckverband Kommunales Rechenzentrum		Minden-Herforder Verkehrsgesellschaft mbH	2,88%
Zweckverband Volkshochschule im Kreis Herford		Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG	1,06%
Wasserbeschaffungsverband Kreis Herford-West		Wirtschaftsförderung mbH Kreis Herford	
d-NRW AöR Anstalt des öffentlichen Rechts		Bau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Herford eG	
		Volksbank Bad Oeynhausen-Herford eG	



Haushaltsplan Enger

Die Widukindstadt Enger hat nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO folgende wesentliche Verbindlichkeiten in 2023 und den folgenden 3 Jahren:

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten			
Art der Verbindlichkeit	Stand am Ende des Vorvorjahres 2021 TEUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023 TEUR
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	11.016	10.014	12.124
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			
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			
2.5 vom privaten Kreditmarkt	11.016	10.014	12.124
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten			
2.5.2 von übrigen Kreditgebern			
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	25.310	28.250	35.000
3.1 vom öffentlichen Bereich			
3.2 vom privaten Kreditmarkt	25.310	28.250	35.000
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	55	55	55
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.813	916	1.200
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	307	0	243
7. Sonstige Verbindlichkeiten	876	698	1.025
8. erhaltene Anzahlungen	4.022	7.285	5.078
9. Summe aller Verbindlichkeiten	43.399	47.218	54.725
Nachrichtlich: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.	0	0	0

Die Widukindstadt Enger hat nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO folgende Verpflichtungen aus Bürgschaften: **Westfalen Weser Energie GmbH & Co KG 2.110.723 €**

Bei der Widukindstadt Enger haben sich nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO beim Jahresabschluss 2023 Verpflichtungen aus Gewährverträgen ergeben: keine.



Haushaltsplan Enger

An folgenden wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften haben sich bei Widukindstadt Enger nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO Verpflichtungen ergeben: keine



10 Sonstige allgemeine Entwicklungen

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung sowie der sonstigen Entwicklungen in den Bereichen Wirtschaft und Arbeitsmarkt ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)
- örtliche Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

10.1 Bevölkerung

Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet, deren Entwicklung besonderen Einfluss auf die kommunale Infrastruktur in den Bereichen Kindertagesstätten und Schulen haben:

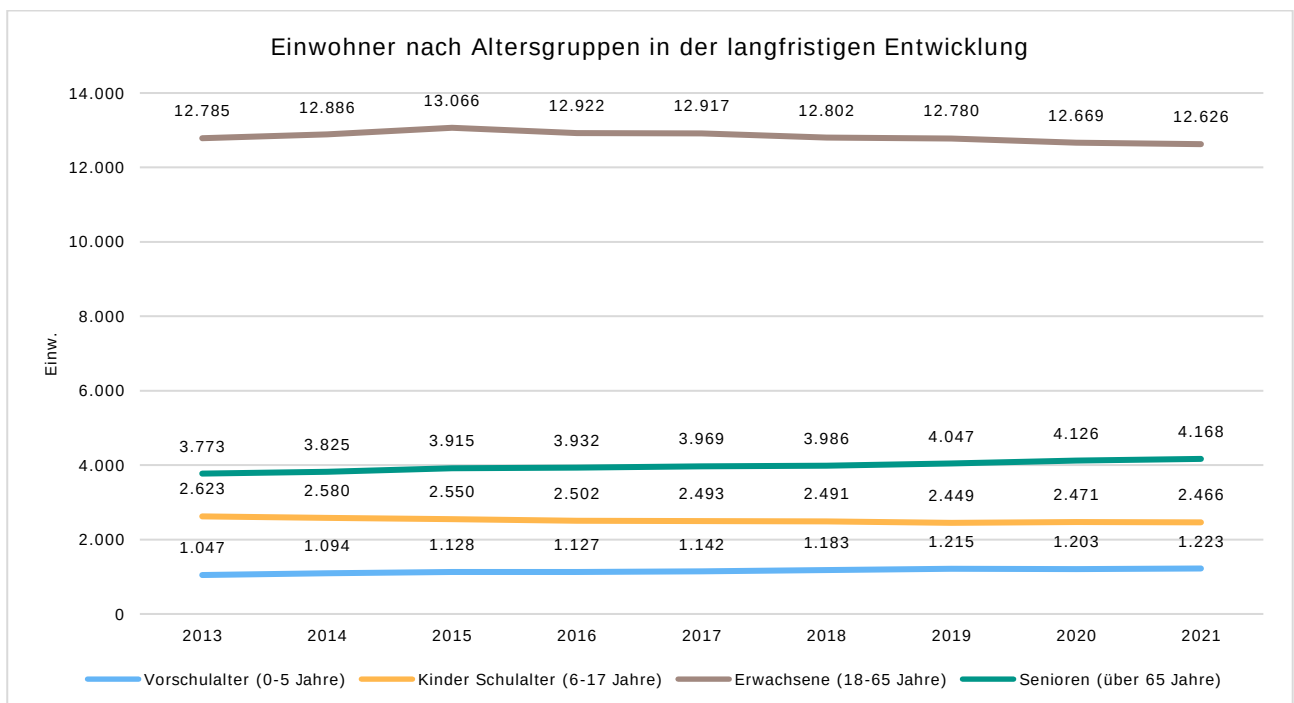


Haushaltsplan Enger

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Einwohner	20.228	20.385	20.658	20.483	20.520	20.461	20.490	20.469	20.483
davon Kinder Krippenalter (0- 2 Jahre)	523	555	568	562	554	582	606	599	618
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	524	539	560	565	588	601	609	604	605
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	2.623	2.580	2.550	2.502	2.493	2.491	2.449	2.471	2.466
Jugendliche 18-20 Jahre	735	708	730	716	667	630	661	645	664
Einwohner 21-45 Jahre	5.776	5.752	5.840	5.709	5.709	5.638	5.589	5.545	5.586
Einwohner 46-65 Jahre	6.274	6.426	6.496	6.497	6.541	6.534	6.530	6.479	6.376
Senioren (über 65 Jahre)	3.773	3.825	3.915	3.932	3.969	3.986	4.047	4.126	4.168

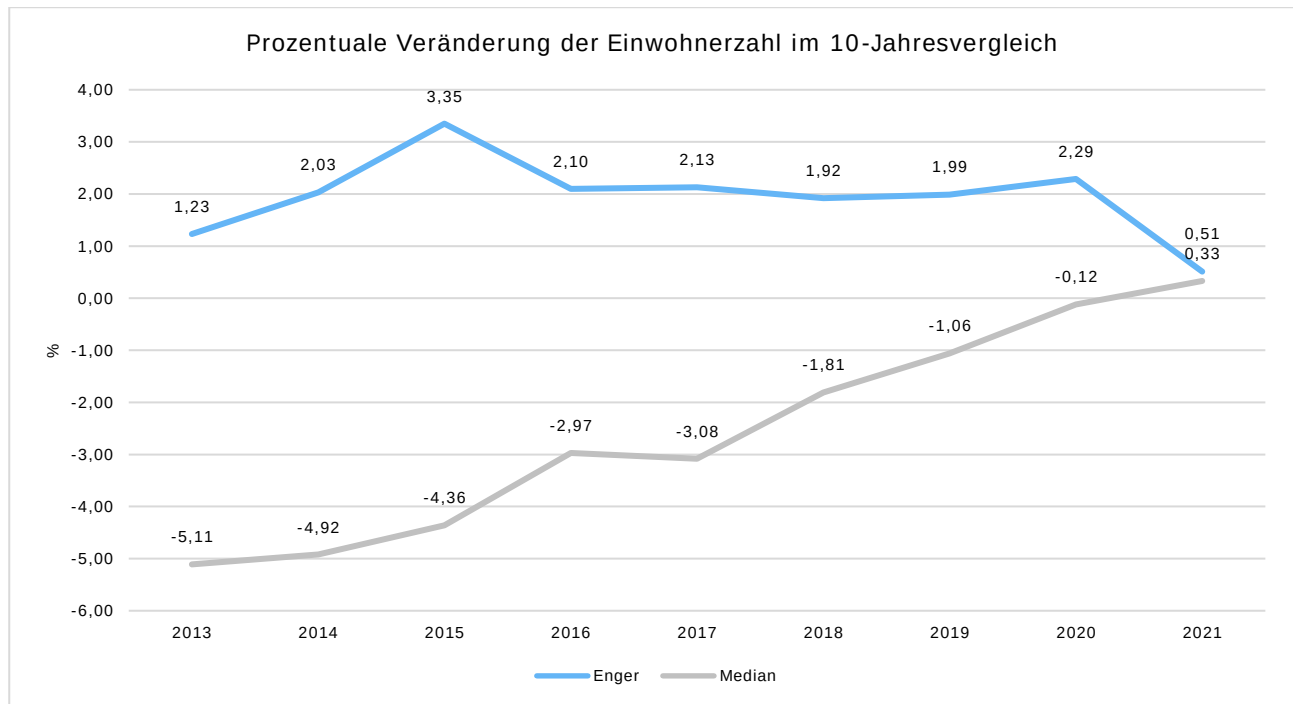
Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen



Prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahresvergleich



Die nachfolgende Grafik zeigt die prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahresvergleich, also in welchem Maße sich die Einwohnerzahl innerhalb eines Zeitraums von 10 Jahren verändert hat (z.B. 2012 zu 2002).



10.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

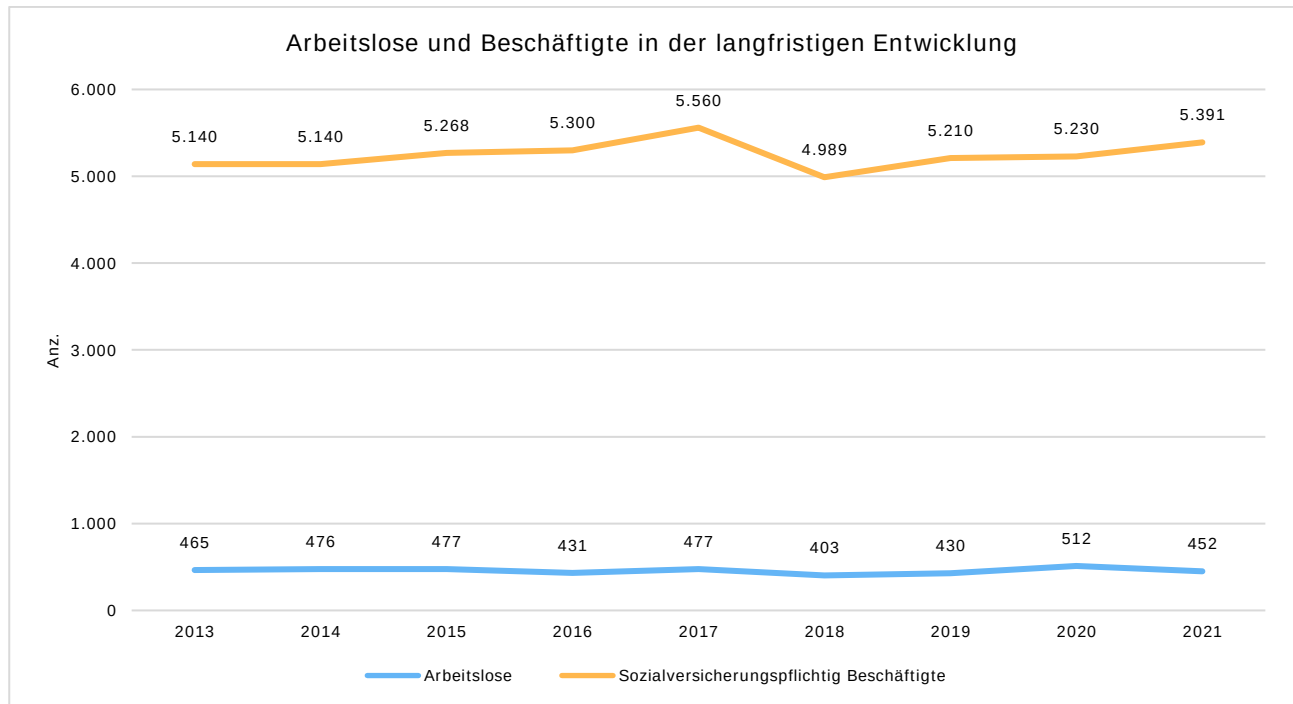
Nachfolgend wird tabellarisch die Entwicklung der wichtigsten Indikatoren wie die Zahl der Arbeitslosen und die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten vor Ort angezeigt. Die Daten entstammen aus den Statistiken der Bundesagentur für Arbeit.

Arbeitslose und Beschäftigte

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Arbeitslose zum 30.6.	465	476	477	431	477	403	430	512	452
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	52	53	44	54	53	35	37	45	39
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	99	105	107	110	132	116	127	137	140
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	5.140	5.140	5.268	5.300	5.560	4.989	5.210	5.230	5.391

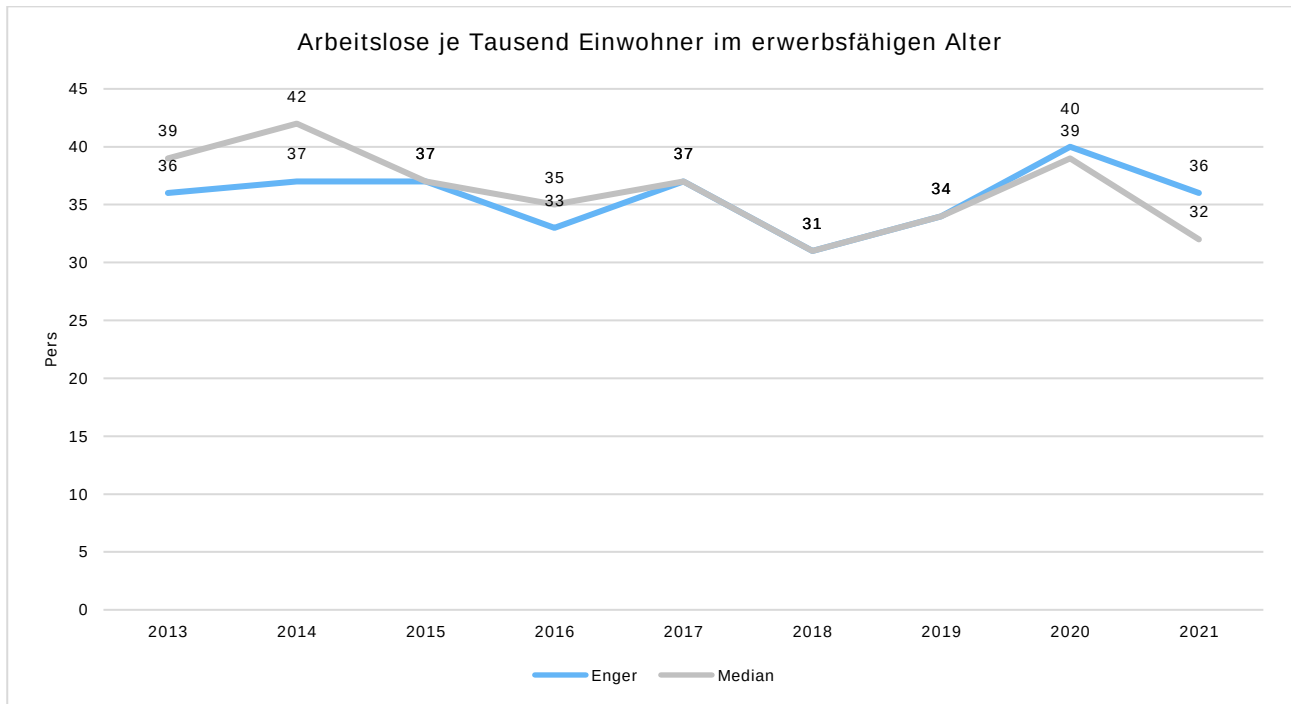


Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung



Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

Um die Arbeitslosenzahlen besser interpretieren zu können, wird nachfolgend die Arbeitslosigkeit ins Verhältnis zur Bevölkerungsgruppe der Personen im erwerbsfähigen Alter (18 - 65 Jahre) gestellt, da sich auch diese Gruppe im Zeitverlauf stetig verändert.

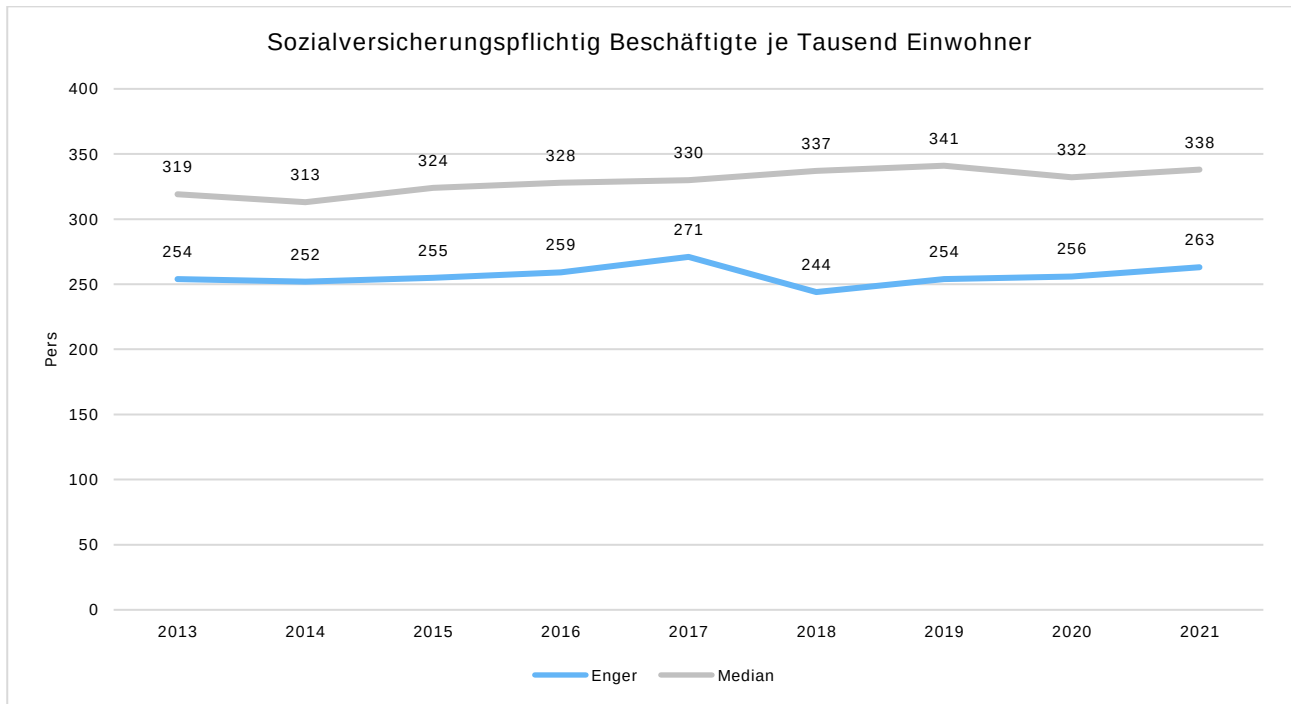


Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tausend Einwohner

Jede Kommune hat ein grundsätzliches Interesse daran, dass sich der örtliche Arbeitsmarkt und die vor Ort ansässigen Betriebe positiv entwickeln. Ein Indikator hierfür ist die Zahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigungsverhältnisse im Verhältnis zur Einwohnerzahl. Die Entwicklung im Zeitverlauf ist hier von besonderer Bedeutung.



Haushaltsplan Enger





11 Ausblick zur Haushaltswirtschaft

Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Der Jahresabschluss 2019 konnte mit einem positiven Ergebnis abgeschlossen werden und somit das Haushaltssicherungskonzept erfolgreich abgeschlossen werden. Zu Beginn 2020 zeigte der Engeraner Haushalt eine durchaus positive Entwicklung auf, und der im Haushaltsplan 2020 ausgewiesene Haushaltsansatz für die Gewerbesteuer konnte sollmäßig erreicht werden.

Die erheblichen Auswirkungen aufgrund der Corona-Pandemie und des Ukraine-Krieges wirken sich jedoch erheblich auf die gesamtwirtschaftliche Entwicklung und somit auch auf die öffentlichen Haushalte aus.

In den kommunalen Haushalten 2020 waren durch die Corona-Pandemie u.a. bei der Gewerbesteuer erhebliche Ausfälle zu verzeichnen und auch die Einnahmen aus der Einkommen- bzw. Umsatzsteuer gingen zurück. Zusätzlich waren zum Teil erhebliche Mehrausgaben für u.a. Einhaltung von Hygienevorschriften bzw. -kontrollen zu leisten.

Um den Kommunen dennoch eine relativ auskömmliche Haushaltsführung zu ermöglichen wurden vom Land NRW die haushaltsrechtlichen Vorschriften, u.a. zur Isolierung der Pandemieauswirkungen, an die außergewöhnliche Lage angepasst.

Hierdurch wird den Kommunen ermöglicht die sich gegenüber der bisherigen Haushaltsplanung ergebenden Einnahmeausfälle und Mehrausgaben im jeweiligen Haushaltsjahr bilanziell zu isolieren und ab dem Haushaltsjahr 2026 ergebniswirksam abzuschreiben bzw. ergebnisneutral gegen das Eigenkapital auszubuchen. Zusätzlich wurden vom Land NRW im Haushaltsjahr 2020 Ausgleichszahlungen für coronabedingte Gewerbesteuer ausfälle geleistet, welche in den Folgejahren jedoch im Rahmen der GFG-Berechnungen „zurückzuzahlen“ sind. Ob weitere Ausgleichszahlungen vom Land gewährt werden, steht derzeit noch nicht fest.

Bedingt durch den Angriffskrieg auf die Ukraine ergaben sich ab Haushaltsjahr 2021 weitere negative Auswirkungen auf die gesamtwirtschaftliche Entwicklung sowie die öffentlichen Haushalte. Insbesondere die Unterbringung und Versorgung der Kriegsflüchtlinge stellt die öffentliche Verwaltung vor besondere Herausforderungen. Weiterhin sind erhebliche Energiekostensteigerungen eine weitere Folge des Angriffskrieges, welche in den folgenden Haushaltsjahren darzustellen sind.

Um auch hier den Kommunen zu ermöglichen diese Belastungen haushaltskonform und (möglichst) ergebnisneutral darstellen zu können, wurde vom Land NRW die bereits bestehende Corona-Bilanzierungshilfe auf die Ukrainekriegs- und Energiefolgekosten ausgeweitet.

Nur durch diese haushaltsrechtlichen Bilanzierungshilfen ist es möglich die außergewöhnlichen Haushaltsbelastungen in Höhe von jährlich rd. 6 Mio. € (ergebnisneutral) „aufzufangen“. Ohne diese Möglichkeit hätte im jährlichen Haushalt diese Summe finanziert werden müssen. Wie dies ohne Bundes- und/oder Landeshilfe möglich wäre kann man sich bei Einnahmen aus der Grundsteuer B in Höhe von rd. 3,3 Mio. € und einem Hebesatz von 525 % nur bedingt vorstellen.

Weiterhin ist noch zu berücksichtigen, dass diese Bilanzierungshilfen ab dem Haushaltsjahr 2026 mit einem Abschreibungsaufwand von rd. 480.000 € die Ergebnisrechnung beeinflussen werden. Darüber hinaus darf aufgrund der derzeitigen Rechtslage im Haushaltsjahr 2025 die Corona-Bilanzierungshilfe nicht weiter angewandt werden. Inwieweit die Ukraine/Energieschaden Bilanzierungshilfe angewandt werden darf ist ungewiss. Folglich ergibt sich im Ergebnisplan für das Haushaltsjahr 2025 ein zusätzlicher Finanzierungsbedarf in Höhe von rd. 5,1 Mio. € (= Höhe der Bilanzierungshilfen 2025).

Wie diese „Finanzierungslücke“ geschlossen werden soll bzw. kann, wenn die Ausgleichsrücklage aufgebraucht ist, ist noch (politisch) zu entscheiden.

Auch ist zu beachten, dass durch die Inanspruchnahme der Bilanzierungshilfe „lediglich“ der Ergebnisplan/die Ergebnisrechnung haushaltsrechtlich ausgeglichen werden kann. Auswirkungen auf den Finanzplan/die Finanzrechnung ergeben sich hierdurch nicht, sodass der in der Bilanzierungshilfe ausgewiesene Betrag liquiditätsmäßig fehlt und „nur“ durch die Inanspruchnahme des Liquiditätskredites „aufgefangen“ werden. Vor diesem Hintergrund sowie das voraussichtlich bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes eine Bilanzierungshilfe in Höhe von rd. 26,1 Mio. € ausgewiesen werden muss und der Liquiditätskredit



Haushaltsplan Enger

derzeit rd. 25,3 Mio. € beträgt, ist der Höchstbetrag des Liquiditätskredites auf 50 Mio. € anzupassen. Wie diese Finanzierungslücke geschlossen werden kann/soll, bleibt den weiteren politischen Beratungen auf Bundes- und Landesebene vorbehalten, sollte hier keine Lösung gefunden werden, wird dieses wieder einmal auf kommunaler Ebene zu entscheiden sein.

12 Gesamtergebnisplan und Gesamtfinanzplan mit Konten

Ergebnisplan

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	26.235.385,94	26.530.707	27.986.715	29.065.634	30.303.972	31.216.413
40110001 - Grundsteuer A	69.219,15	78.000	75.000	75.000	75.000	75.000
40120001 - Grundsteuer B	3.369.509,32	3.450.000	3.435.000	3.465.000	3.500.000	3.500.000
40130001 - Gewerbesteuer	9.206.809,28	9.300.000	10.000.000	10.500.000	10.800.000	11.000.000
40210001 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	10.851.217,24	10.884.620	11.672.723	12.186.323	12.966.248	13.614.560
40220001 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.610.712,30	1.615.357	1.439.359	1.512.765	1.561.174	1.592.398
40310001 - Vergnügungssteuer	23.740,77	40.000	28.000	28.000	28.000	28.000
40320001 - Hundesteuer	106.540,75	110.000	108.000	108.000	108.000	108.000
40510001 - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	997.637,13	1.052.730	1.228.633	1.190.546	1.265.550	1.298.455
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.047.003,18	10.899.038	11.072.035	11.139.386	11.155.314	11.278.153
41110001 - Schlüsselzuweisungen vom Land	4.429.754,00	6.549.740	6.320.686	6.434.458	6.724.009	7.040.037
41320001 - Allgemeine Zuweisungen vom Land	-151.145,66	--	--	--	--	--
41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	67.092,61	--	--	--	--	--
41410061 - Zuweisungen und Zuschüsse vom Bund-ISEK	--	67.248	22.440	62.475	19.800	61.627
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	967.415,47	1.164.603	1.511.500	1.403.500	1.403.500	1.403.500
41411004 - Landeszuweisung (OGS)	932.771,71	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000
41411005 - Sonstige Landeszuweisungen "Lehrerfortbildung"	16.785,00	5.840	7.800	7.800	7.800	7.800
41411006 - Sonstige Landeszuweisungen "extra Geld"	185.080,00	--	--	--	--	--
41411008 - Landeszuweisung spez. Förderprogramme Schulen	182.716,44	--	--	--	--	--
41411009 - Ertr. Auflösung Pauschalen	--	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
41411015 - Klima- und Forstpauschale	5.410,99	--	5.384	5.384	5.384	5.384
41411061 - Zuwendungen und Zuschüsse vom Land-ISEK	--	59.977	25.160	70.048	22.180	68.338
41412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf. Zwecke Gemeinde(GV)	172.670,16	169.030	176.876	186.255	186.255	186.255
41413001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für "Geld oder Stelle"	66.690,00	--	--	--	--	--
41413011 - Zuweisg. u. Zuschüsse für "Inklusion"	14.459,03	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000
41417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	10.180,00	--	--	--	--	--
41418001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf. Zwecke Übrige Ber.	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	1.841.801,54	1.775.000	1.904.589	1.871.866	1.688.786	1.407.612
41618001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. übr. Ber.	33.855,00	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
41810001 - Allgemeine Umlagen vom Land	271.466,89	31.600	31.600	31.600	31.600	31.600
03 - Sonstige Transfererträge	8.288,72	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
42110001 - Ersatz von soz. Leistg. außer- halb v. Einrichtungen	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
42110002 - Ersatz von soz. Leistungen § 2 AsylBLG	8.288,72	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.718.007,88	2.969.337	3.161.602	3.599.374	3.599.374	3.599.374
43110001 - Verwaltungsgebühren	44.597,73	48.150	48.150	48.150	48.150	48.150
43110003 - Verwaltungsgebühren für Per- sonalausweise etc.	159.555,74	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
43110004 - Entgelte für die Hilfe der Feu- erwehr	--	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
43210001 - Benutzungsgebühren und ähn- liche Entgelte	3.298,90	21.980	21.980	21.980	21.980	21.980
43210002 - Straßenreinigungsgebühren	52.911,10	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
43210004 - Bestattungsgebühren	37.435,00	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
43210005 - Gebühren Bibliothek	3.760,00	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
43210006 - Elternbeiträge OGS	250.846,00	400.000	450.000	450.000	450.000	450.000
43210007 - Eintrittsgelder	1.618,50	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
43210009 - Benutzungsgebühren Abfall	1.252.601,59	1.380.152	1.528.443	1.528.443	1.528.443	1.528.443
43210010 - Benutzungsgebühren Über- gangswohnheime	116.475,70	115.000	265.000	265.000	265.000	265.000
43710001 - Erträge aus der Auflösung von SoPo für Beiträge	456.334,00	488.255	488.255	488.255	488.255	488.255
43810001 - Erträge a.d.Auflösg. v. SoPo (Nutzungsrechte)	338.573,62	249.000	92.974	530.746	530.746	530.746
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	364.007,43	326.990	393.340	336.610	336.610	336.610
44110001 - Mieten und Pachten	250.596,05	293.780	293.780	237.050	237.050	237.050
44110002 - Miete LOGA	6.660,00	--	6.000	6.000	6.000	6.000
44210001 - Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	1.604,20	4.510	4.510	4.510	4.510	4.510
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leis- tungsentgelte	2.502,54	28.700	28.700	28.700	28.700	28.700
44610002 - Telefon LOGA	360,00	--	350	350	350	350
44610003 - Sonstige privatrechtliche Leis- tungsentgelte 19%	102.284,64	--	60.000	60.000	60.000	60.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	764.994,57	751.674	779.950	828.200	838.200	794.950
44810001 - Erträge aus Kostenerstattung, Kostenuml. vom Bund	--	0	0	10.000	7.500	--
44811001 - Erträge aus Kostenerstattung, Kostenuml. vom Land	30.350,71	10.000	0	0	7.500	--
44812001 - Erträge aus Kostenerst., Kos- tenuml. v.Gem.u.GV	22.547,06	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
44815001 - Personalkostenerstattung	555.935,24	578.300	617.750	656.000	661.000	632.750
44815011 - Sachkostenerstattung WBSE	110.610,34	153.000	153.000	153.000	153.000	153.000
44818001 - Erträge a.Kostenerst., Kosten- uml. von übr. Bereich	31.486,40	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
44880008 - Erstattung SV	14.064,82	1.174	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	1.555.756,63	954.754	1.017.254	1.017.254	2.017.254	1.573.354
45110002 - Konzessionsabgabe Strom	469.441,31	445.000	445.000	445.000	445.000	445.000
45110003 - Konzessionsabgabe Gas	131.636,45	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
45110004 - Konzessionsabgabe Wasser- versorgung	178.888,54	150.000	196.000	196.000	196.000	196.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
45410001 - Erträge a. d. Veräußerg. v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	--	0	0	1.000.000	556.100
45410003 - Erträge a. d. Veräußerg. von Infrastrukturvermögen	0,00	--	--	--	--	--
45420001 - Erträge aus der Veräußerung von VG >800 €	6.250,00	--	--	--	--	--
45510001 - Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen	285.053,93	--	--	--	--	--
45610001 - Bußgelder	3.163,67	200	200	200	200	200
45610002 - Verwarnungs- und Bußgelder ruhender Verkehr	11.784,40	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
45620001 - Mahngebühren, Säumniszus- schläge, Zinsen etc.	64.593,53	47.000	70.000	70.000	70.000	70.000
45620002 - Verspätungszuschläge	4.225,00	--	--	--	--	--
45620005 - Nachforderungszinsen	56.910,75	--	--	--	--	--
45620006 - Gebühren aus dem Verwal- tungszwangsverfahren	61.602,38	50.000	35.000	35.000	35.000	35.000
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	68.388,57	8.100	16.600	16.600	16.600	16.600
45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	8.750,00	35.842	35.842	35.842	35.842	35.842
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	85.633,03	--	--	--	--	--
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertbe- richtig./Niederschlag	119.147,54	--	--	--	--	--
45820003 - Erträge aus Auflösung von Pensionsrückstellungen	--	65.999	65.999	65.999	65.999	65.999
45820004 - Erträge aus Auflösung von Beihilferückstellungen	--	7.613	7.613	7.613	7.613	7.613
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	4,00	--	--	--	--	--
45910050 - Erträge Rücklastschriften	283,53	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	40.693.444,35	42.437.500	44.415.896	45.991.458	48.255.724	48.803.854
11 - Personalaufwendungen	6.497.862,89	6.934.777	7.384.745	7.476.939	7.363.048	7.358.752
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	804.234,35	817.464	828.268	828.268	828.268	828.268
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	3.935.124,56	4.437.965	4.748.491	4.748.490	4.748.490	4.748.490
50190001 - Entgelte für sonstige Beschäf- tigte	62.359,06	57.047	80.000	80.000	80.000	80.000
50220001 - Beiträge zu Versorgungskas- sen für tariflich	304.199,54	338.935	367.275	367.275	367.275	367.275
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozi- alversicherung für	815.680,42	919.777	979.898	979.898	979.898	979.898
50390001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozi- alversicherung für	--	6.425	6.425	6.425	6.425	6.425
50390011 - Künstlersozialabgabe	1.280,54	--	--	--	--	--
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleis- tungen für Beschäft.	191.105,42	47.430	47.430	47.460	47.460	44.304
50510001 - Zuführung zu Pensionsrück- stellungen f.Beschäftigte	293.475,00	243.276	256.916	271.441	171.773	171.773
50610001 - Zuführung zu Beihilfe-Rück- stellungen f. Beschäft.	84.426,00	66.458	70.042	73.835	58.690	58.690
50710001 - Zuführung zu Altersteilzeit- Rückstellung	5.978,00	--	--	--	--	--
50999001 - AW-Steigerung lt. Orientie- rungsdaten	--	0	0	73.847	74.769	73.629
12 - Versorgungsaufwendungen	660.137,08	583.000	583.000	613.146	619.146	625.146
51110001 - Versorgungsaufwendungen Beamte	660.137,08	521.000	521.000	521.000	521.000	521.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	--	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
51999001 - AW-Steigerung lt. Orientie- rungsdaten	--	0	0	30.146	36.146	42.146
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	8.765.499,44	9.654.437	11.918.071	11.374.881	10.861.079	10.848.508
52150001 - Instandhaltung der Grundstü- cke u. baul. Anlagen	920.066,54	1.302.000	1.002.000	1.002.000	1.002.000	1.002.000
52150011 - Instandhaltung Friedhofska- pellen	7.127,32	22.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52150021 - Instandhaltung Gemeindeglo- cken	17.490,19	500	500	500	500	500
52150031 - Instandhaltung Wasserläufe	--	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
52150041 - Instandhaltung Gewässerver- rohrung	--	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52150051 - Instandhaltung Gebäude OGS Infrastrukturmaßnahmen	201.942,72	--	--	--	--	--
52160001 - Instandhaltung des Infrastruk- turvermögens	125.729,46	180.500	172.000	172.000	172.000	172.000
52160011 - Instandhaltung Straßen	132.855,45	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
52160021 - Instandhaltung Beleuchtungs- anlagen	103.438,38	95.000	105.000	105.000	105.000	105.000
52160031 - Instandhaltung Kriegsgräber	2.165,30	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52160041 - Bestattungskosten	36.692,19	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
52210001 - Unterhaltung des sonst. unbe- weglichen Vermögens	4.259,55	0	0	0	0	--
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstü- cke u. baul. Anlagen	223.313,05	257.600	283.600	283.600	283.600	283.600
52419011 - Bewirtschaftung Wasser	33.760,80	50.000	90.000	65.000	65.000	65.000
52419012 - Bewirtschaftung Abwasser	54.354,72	80.000	100.000	80.000	80.000	80.000
52419013 - Bewirtschaftung Heizung	412.249,34	450.000	1.400.000	1.200.000	1.000.000	1.000.000
52419014 - Bewirtschaftung Strom	219.227,86	300.000	950.000	650.000	475.000	475.000
52419015 - Bewirtschaftung Reinigung	149.821,18	190.000	200.000	200.000	200.000	200.000
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	45.225,27	67.280	86.280	66.280	66.280	66.280
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	82.765,04	113.465	210.465	205.465	205.465	183.685
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	133.445,75	235.000	440.000	420.000	400.000	398.000
52550003 - Unterh des son. bew. VM Infr OGS	5.961,31	--	--	--	--	--
52550011 - Anschaffung von VG unter 60€ Sporthallen	20.400,19	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
52550012 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Spielgeräte	4.441,52	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52550021 - Inklusion allgemein	9.300,00	10.000	7.000	7.000	7.000	7.000
52550022 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Sporthallen	19.258,86	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52550031 - Unterhaltung des beweglichen Vermögens EDV	136.064,19	211.000	220.000	230.000	240.000	250.000
52550032 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ EDV	80.232,08	80.000	80.000	180.000	100.000	100.000
52550042 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Inklusion	13.950,00	15.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52550062 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ OGS Infra	32.406,97	--	--	--	--	--
52710001 - Lernmittel nach dem Lernmit- telfreiheitsgesetz	89.713,94	149.128	153.596	153.596	153.596	153.596
52790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- u. Betriebsaufwendg.	19.502,09	120.733	120.733	18.000	18.000	18.000
52790010 - Veranstaltungskosten / Aktio- nen	25.757,95	40.874	32.340	34.124	34.124	34.124



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
52790011 - Nutzung Gartenhallenbad	10.552,50	22.800	23.300	23.300	23.300	23.300
52790012 - Regiopole	--	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52790020 - Mobilität	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52790021 - Schulprojekte u. ä.	3.420,00	--	--	--	--	--
52790031 - Straßenentwässerungsgebühren	436.905,50	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
52790041 - Straßenbeleuchtungskosten	103.385,97	120.000	270.000	200.000	150.000	150.000
52810002 - Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	997,10	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	35.576,20	70.000	88.000	88.000	88.000	88.000
52910002 - Schülerbeförderungskosten	856.487,77	887.000	1.118.000	1.118.000	1.118.000	1.118.000
52910003 - Jahresabschlusskosten	35.050,00	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
52910004 - externe Beratungskosten	6.740,66	8.000	8.700	8.700	8.700	8.700
52910005 - Prüfungskosten (GPA)	13.413,60	40.500	32.500	20.500	20.500	20.500
52910006 - Aufwendungen für Dienstleistungen KRZ	424.832,53	450.000	545.000	545.000	545.000	545.000
52910007 - Elternbeiträge "OGS" Weiterleitung	489.294,36	400.000	450.000	450.000	450.000	450.000
52910009 - Aufw. f. Dienstl. KRZ Entw. u. Innovation	--	90.000	50.000	50.000	50.000	50.000
52910011 - Aufwendungen f. Dienstleistungen im Schulbereich	918.938,72	829.557	829.557	829.557	829.557	829.557
52910013 - Gesamtabchlusskosten	--	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	2.066.985,32	1.905.500	1.970.500	1.970.500	1.970.500	1.970.500
52999001 - Steigerung lt. Orientierungsdaten	--	0	0	119.759	120.957	122.166
14 - Abschreibungen	3.363.668,84	3.120.971	3.321.347	3.219.368	3.035.117	2.686.415
57110001 - Abschreibungen a. imm. Vermögensg. u. Sachanlagen	3.337.627,73	3.054.871	3.255.247	3.153.268	2.969.017	2.636.415
57110004 - Abschreibung ARAP Kleinbahnmuseum	10.000,00	--	--	--	--	--
57210001 - Abschreibung auf Finanzanlagen	16.038,00	--	--	--	--	--
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	--	66.100	66.100	66.100	66.100	50.000
57990001 - Aufwand Centabsplittung	3,11	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	17.996.844,97	21.259.400	23.457.909	23.463.458	24.862.649	24.824.879
53113011 - Verbandsumlage Musikschule	245.525,95	257.500	257.500	257.500	257.500	257.500
53113021 - Verbandsumlage VHS	64.056,95	64.200	64.200	64.200	64.200	64.200
53113022 - RST Pension/Beihilfe VHS	1.624,63	--	--	--	--	--
53118001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Ber.	250,00	--	--	--	--	--
53118002 - Projektzuschüsse	--	0	0	0	0	--
53118003 - Vereinszuschüsse	46.280,06	73.400	70.200	70.200	70.200	70.200
53118004 - Zuschüsse Fassadensanierungen/Fassadenwettbewerbe	5.781,21	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
53118005 - Zuschüsse Förderung von PV-Anlagen	--	20.000	0	0	0	0
53390011 - Leistungen nach § 2 AsylBLG	628.237,68	900.000	451.240	451.240	451.240	451.240
53390021 - Leistungen nach §§ 3-5 AsylBLG	101.187,91	450.000	700.000	700.000	700.000	700.000
53410001 - Gewerbesteuerumlage	712.377,86	700.000	752.688	790.323	812.903	827.957
53740001 - Kreisumlage	10.339.076,59	11.159.100	12.470.387	12.754.794	13.280.829	13.827.999



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
53750001 - Jugendamtsumlage	5.246.019,13	6.972.200	7.754.694	7.712.201	8.562.777	7.962.783
53910002 - Investitionsumlage Krankenhaus	306.427,00	355.000	355.000	355.000	355.000	355.000
53950001 - Verlustübernahmen bei Betrieben	300.000,00	300.000	574.000	300.000	300.000	300.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.868.608,31	4.154.537	5.055.780	5.534.131	5.296.826	5.401.479
54110001 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.819,67	9.000	9.800	9.800	9.800	9.800
54120002 - Personalratskosten	5.716,39	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
54120003 - Aus- und Fortbildungskosten	30.035,06	45.500	54.044	46.000	47.544	46.000
54120005 - Kosten der Arbeitssicherheit	41.651,53	39.000	39.000	39.000	39.000	40.000
54120008 - Dienst- und Schutzbekleidung	32.530,08	106.000	106.500	76.500	76.500	76.500
54210001 - Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	17.946,03	67.000	97.000	97.000	97.000	97.000
54210002 - Entschädigung für Rats- und Ausschussmitglieder	218.198,25	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000
54220001 - Mieten und Pachten	103.749,76	131.800	420.800	420.800	270.800	270.800
54220010 - Kaufpreisrenten	11.210,88	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
54290001 - Sonst. Aufwend. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. D.	13.186,18	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
54290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	13.128,91	57.522	64.522	57.522	57.522	57.522
54290012 - Wahl-/Statistik-/Archivkosten	28.613,28	39.500	19.000	41.500	61.500	19.000
54290013 - Pflege der städtischen Homepage	1.100,41	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54290014 - Sonstige Personaldienstleistungen	31.094,54	24.900	31.500	32.000	32.500	32.500
54290015 - Trauungskosten	1.351,85	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
54290016 - Planungskosten	65.742,38	90.000	210.000	90.000	90.000	90.000
54290017 - Abfallbeseitigungskosten	920.036,05	1.136.035	1.250.776	1.688.548	1.688.548	1.688.548
54290018 - Fremdenverkehrsförderung	14.094,46	23.100	23.100	23.100	23.100	23.100
54290019 - Umsetzung Jugendförderplan	5.500,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
54290020 - Straßenreinigung	23.713,23	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
54290021 - IT Beratung/Netzwerkanalyse	29.706,89	40.000	64.000	64.000	64.000	64.000
54290022 - Winterdienst	20.006,94	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
54290023 - Umsetzung Sportstättenleitplan	--	0	0	0	0	--
54290024 - Erstellung Klimaschutzkonzept + Aktionen	63.378,20	71.000	--	--	--	--
54290025 - Planungskosten ISEK 2021-2028	31.109,26	181.750	68.000	189.318	60.000	186.750
54290117 - Zuführung Gebührenaussgleichsrücklage	184.865,17	--	--	--	--	--
54290217 - Abfallbeseitigungskosten 19% Vorsteuer	61.086,44	--	--	--	--	--
54310001 - Geschäftsaufwendungen	322.488,79	343.560	353.130	349.630	349.630	349.630
54310002 - Mitgliedsbeiträge	13.023,48	13.710	14.360	14.360	14.360	14.360
54310003 - Dienstreisen	2.978,83	11.000	12.000	12.000	12.000	12.000
54310004 - Ehrengeschenke, Jubiläen	3.170,84	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
54310005 - Schulprojekte	74.888,65	--	--	--	--	--
54310006 - Lehrerfortbildung	15.347,56	5.840	7.800	7.800	7.800	7.800
54310007 - öffentliche Bekanntmachungen	5.466,81	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
54310008 - Post- und Fernsprechggebühren	54.853,92	54.000	55.000	55.000	55.000	55.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
54310009 - Förderprogramm extra Lernzeit	21.600,00	--	--	--	--	--
54310010 - Förderprogramm extra Geld	185.080,00	--	--	--	--	--
54310050 - Rücklastschriftgebühr	333,84	--	--	--	--	--
54460001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	166.055,84	180.400	180.400	180.400	180.400	180.400
54460002 - Inventarversicherungen	25.511,64	54.730	60.230	60.230	60.230	60.230
54460003 - Unfallversicherung	1.438,25	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
54460004 - Schülerunfallversicherung	163.988,78	166.000	168.800	168.800	168.800	168.800
54520001 - Kostenbeteiligungen	152.188,62	153.330	168.330	168.330	168.330	168.330
54550001 - Betriebskostenzuschuss KBR	1.434,62	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54570001 - Ers.f.AW v.Dritten a.I.V. Private Unternehmen	43.749,21	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
54570011 - Verlustabdeckung MHV	--	10.000	423.828	389.550	409.028	429.479
54580001 - Betriebskosten Kindertagesstätten	558.000,00	650.000	700.000	750.000	750.000	750.000
54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen	3.519,00	--	--	--	--	--
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	81.051,54	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
54799004 - Verlust a. d. Veräußerg. v. VM.gegenst. >800 €	0,00	--	--	--	--	--
54910001 - Verfügungsmittel	262,75	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54910002 - Städtepartnerschaften	--	--	2.500	2.500	2.500	2.500
54990001 - Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	603,50	28.960	28.960	28.960	28.960	28.960
54999901 - AW-Steigerung lt. Orientierungsdaten	--	0	0	49.083	49.574	50.070
17 - Ordentliche Aufwendungen	41.152.621,53	45.707.122	51.720.852	51.681.923	52.037.865	51.745.179
18 - Ordentliches Ergebnis	-459.177,18	-3.269.622	-7.304.956	-5.690.465	-3.782.141	-2.941.325
19 - Finanzerträge	553.043,39	560.200	310.100	310.100	310.100	310.100
46115001 - Zinserträge Eigenkapitalverzinsung WBSE	545.095,02	545.100	295.000	295.000	295.000	295.000
46117001 - Zinserträge Kreditinstitute	0,58	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
46118001 - Zinserträge sonst. inländischer Bereich	--	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
46118003 - Zinserträge Gesellschaftskapital	7.857,82	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
46510001 - Dividende B&S u.a.	89,97	100	100	100	100	100
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	575.666,61	1.360.000	1.360.000	1.360.000	1.365.000	1.370.000
55117001 - Zinsaufwendungen Kreditinstitut (Darlehen)	296.149,51	1.345.000	600.000	600.000	600.000	600.000
55117002 - Zinsaufwendg. Kreditinstitut (Liquiditätskredit)	196.416,68	--	745.000	745.000	750.000	755.000
55117003 - Erstattungszinsen Gewerbesteuer	78.597,75	--	15.000	15.000	15.000	15.000
55990001 - Sonstige Finanzaufwendungen	4.502,67	15.000	0	0	0	0
21 - Finanzergebnis	-22.623,22	-799.800	-1.049.900	-1.049.900	-1.054.900	-1.059.900
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-481.800,40	-4.069.422	-8.354.856	-6.740.365	-4.837.041	-4.001.225
23 - Außerordentliche Erträge	2.870.968,70	2.908.913	6.266.632	5.101.450	3.332.326	3.357.341
49110001 - Außerordentliche Erträge, Corona Isolation	2.870.968,70	2.908.913	2.269.627	1.856.255	--	--
49110002 - Außerordentliche Erträge, Ukraine/Energieschaden	--	--	3.997.005	3.245.195	3.332.326	3.357.341



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	0	0	--	--	--
59110001 - Außerordentliche Aufwendungen	--	0	0	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	2.870.968,70	2.908.913	6.266.632	5.101.450	3.332.326	3.357.341
26 - Jahresergebnis	2.389.168,30	-1.160.509	-2.088.224	-1.638.915	-1.504.715	-643.884
27 - globaler Minderaufwand	--	-457.071	-516.100	-516.800	-520.400	-517.500
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-457.071	-516.100	-516.800	-520.400	-517.500
28 - Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	2.389.168,30	-703.438	-1.572.124	-1.122.115	-984.315	-126.384



Haushaltsplan Enger

Finanzplan

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	26.115.579,87	26.530.707	27.986.715	29.065.634	30.303.972	31.216.413
60110001 - Grundsteuer A	70.911,75	78.000	75.000	75.000	75.000	75.000
60120001 - Grundsteuer B	3.380.172,52	3.450.000	3.435.000	3.465.000	3.500.000	3.500.000
60130001 - Gewerbesteuer	9.463.949,74	9.300.000	10.000.000	10.500.000	10.800.000	11.000.000
60210001 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	10.613.495,94	10.884.620	11.672.723	12.186.323	12.966.248	13.614.560
60220001 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.580.518,53	1.615.357	1.439.359	1.512.765	1.561.174	1.592.398
60310001 - Vergnügungssteuer	39.806,30	40.000	28.000	28.000	28.000	28.000
60320001 - Hundesteuer	106.405,24	110.000	108.000	108.000	108.000	108.000
60510001 - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	860.319,85	1.052.730	1.228.633	1.190.546	1.265.550	1.298.455
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.885.986,77	9.318.511	9.167.446	9.267.520	9.466.528	9.870.541
61110001 - Schlüsselzuweisungen vom Land	4.429.754,00	6.549.740	6.320.686	6.434.458	6.724.009	7.040.037
61320001 - Allgemeine Zuweisungen vom Land	-151.145,66	--	--	--	--	--
61410001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Bund	67.092,61	--	--	--	--	--
61410061 - Zuweisungen und Zuschüsse Bund-ISEK	--	201.744	22.440	62.475	19.800	61.627
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	880.345,47	1.164.603	1.511.500	1.403.500	1.403.500	1.403.500
61411004 - Landeszuweisung (OGS)	884.601,53	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000
61411005 - Sonstige Landeszuweisungen "Lehrerfortbildung"	16.785,00	5.840	7.800	7.800	7.800	7.800
61411006 - Sonstige Landeszuweisungen "extra Geld"	185.080,00	--	--	--	--	--
61411008 - Landeszuweisung spez. Förderprogramme Schulen	32.333,77	--	--	--	--	--
61411009 - ertr. Auflösung Pauschalen	--	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
61411011 - sonstige Landeszuweisungen	5.410,99	--	--	--	--	--
61411015 - Klima- und Forstpauschale	--	--	5.384	5.384	5.384	5.384
61411061 - Zuweisungen und Zuschüsse Land-ISEK	--	119.954	25.160	70.048	22.180	68.338
61412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	187.502,17	169.030	176.876	186.255	186.255	186.255
61413001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für "Geld oder Stelle"	66.690,00	--	--	--	--	--
61413011 - Zuweisg. u. Zuschüsse für "Inklusion"	--	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000
61417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	10.070,00	--	--	--	--	--
61418001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übr.Bereiche	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
61810001 - Allgemeine Umlagen vom Land	271.466,89	31.600	31.600	31.600	31.600	31.600
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	11.213,93	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
62110001 - Ersatz von soz.Leistg. außerhalb v. Einrichtungen	300,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
62110002 - Ersatz von soz. Leistungen § 2 AsylBLG	10.913,93	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.014.236,96	2.232.082	2.580.373	2.580.373	2.580.373	2.580.373
63110001 - Verwaltungsgebühren	45.128,50	48.150	48.150	48.150	48.150	48.150
63110003 - Verwaltungsgeb. für Personalausweise etc.	159.272,14	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
63110004 - Einzahlungen für die Hilfe der Feuerwehr	--	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.316,63	21.980	21.980	21.980	21.980	21.980
63210002 - Straßenreinigungsgebühren	53.222,33	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
63210004 - Bestattungsgebühren	146.201,72	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
63210005 - Gebühren Bibliothek	3.145,00	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
63210006 - Elternbeiträge OGS	234.562,58	400.000	450.000	450.000	450.000	450.000
63210007 - Eintrittsgelder	1.618,50	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
63210009 - Benutzungsgebühren Abfall	1.251.456,29	1.380.152	1.528.443	1.528.443	1.528.443	1.528.443
63210010 - Benutzungsgebühren Übergangswohnheime	114.313,27	115.000	265.000	265.000	265.000	265.000
63210011 - Läutegebühren	--	0	0	0	0	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	311.364,72	326.990	393.340	336.610	336.610	336.610
64110001 - Mieten	255.736,96	293.780	293.780	237.050	237.050	237.050
64110002 - Miete LOGA	6.660,00	--	6.000	6.000	6.000	6.000
64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	1.604,20	4.510	4.510	4.510	4.510	4.510
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.997,06	28.700	28.700	28.700	28.700	28.700
64610002 - Telefon LOGA	371,10	--	350	350	350	350
64610003 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 19%	35.995,40	--	60.000	60.000	60.000	60.000
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	711.725,65	751.674	779.950	828.200	838.200	794.950
64810001 - Kostenerstattung vom Bund	--	0	0	10.000	7.500	--
64811001 - Kostenerstattung vom Land	30.350,71	10.000	0	0	7.500	--
64812001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	22.547,06	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
64815001 - Personalkostenerstattung WBSE	515.739,82	578.300	617.750	656.000	661.000	632.750
64815011 - Sachkostenerstattung WBSE	111.374,05	153.000	153.000	153.000	153.000	153.000
64818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	30.133,98	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
64880008 - Erstattung SV (Mutterschaftsgeld)	1.580,03	1.174	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	994.315,18	845.300	907.800	907.800	907.800	907.800
65010001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigk.	-100,00	--	--	--	--	--
65110002 - Konzessionsabgabe Strom	437.531,57	445.000	445.000	445.000	445.000	445.000
65110003 - Konzessionsabgabe Gas	113.654,36	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
65110004 - Konzessionsabgabe Wasserversorgung	165.675,90	150.000	196.000	196.000	196.000	196.000
65210001 - Einzahlungen aus Steuern	-19.528,45	--	--	--	--	--
65610001 - Bußgelder	2.498,17	200	200	200	200	200
65610002 - Verwarungs- und Bußgelder ruhender Verkehr	12.344,40	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
65620001 - Säumniszuschläge	53.674,81	47.000	70.000	70.000	70.000	70.000
65620002 - Verspätungszuschläge	2.800,38	--	--	--	--	--
65620005 - Nachforderungszinsen	117.377,25	--	--	--	--	--
65620006 - Gebühren aus dem Verwaltungsverfahren	37.816,30	50.000	35.000	35.000	35.000	35.000
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	70.366,08	8.100	16.600	16.600	16.600	16.600



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	4,00	--	--	--	--	--
65910050 - Einzahlung Rücklastschriftgebühren	200,41	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	553.043,39	560.200	310.100	310.100	310.100	310.100
66115001 - Zinserträge Eigenkapitalverzinsung WBSE	545.095,02	545.100	295.000	295.000	295.000	295.000
66117001 - Zinseinzahlungen Kreditinstitute	0,58	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
66118001 - Zinseinzahlungen sonst. inländischer Bereich	--	13.000	3.000	3.000	3.000	3.000
66118003 - Zinsen Gesellschaftskapital	7.857,82	0	10.000	10.000	10.000	10.000
66510001 - Gewinnanteile aus verb. Unternehmen u. Beteiligung	89,97	100	100	100	100	100
66910001 - Sonstige Finanzeinzahlungen	--	0	0	0	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.597.466,47	40.570.464	42.130.724	43.301.237	44.748.583	46.021.787
10 - Personalauszahlungen	6.134.537,38	6.625.043	7.057.787	7.131.663	7.132.585	7.128.289
70010001 - Personalauszahlungen	0,00	--	--	--	--	--
70100001 - Personalauszahlungen	-13.508,41	--	--	--	--	--
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	814.706,39	817.464	828.268	828.268	828.268	828.268
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	3.920.304,13	4.437.965	4.748.491	4.748.490	4.748.490	4.748.490
70190001 - Entgelte für sonstige Beschäftigte	45.957,31	57.047	80.000	80.000	80.000	80.000
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	304.199,54	338.935	367.275	367.275	367.275	367.275
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	815.680,42	919.777	979.898	979.898	979.898	979.898
70390001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	--	6.425	6.425	6.425	6.425	6.425
70390011 - Künstlersozialabgabe	111,46	--	--	--	--	--
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	247.086,54	47.430	47.430	47.460	47.460	44.304
70990001 - AZ Steigerung lt.Orientierungsdaten Personal	--	0	0	73.847	74.769	73.629
11 - Versorgungsauszahlungen	660.104,21	583.000	583.000	613.146	619.146	625.146
71110001 - Versorgungsbezüge für Beamte	660.104,21	521.000	521.000	521.000	521.000	521.000
71410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	--	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
71990001 - AZ Steigerung lt.Orientierungsdaten	--	0	0	30.146	36.146	42.146
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.565.341,30	9.654.437	11.918.071	11.374.881	10.861.079	10.824.508
72150001 - Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens	786.570,75	1.302.000	1.002.000	1.002.000	1.002.000	1.002.000
72150011 - Instandhaltung Friedhofskapellen	7.067,07	22.000	10.000	10.000	10.000	10.000
72150021 - Instandhaltung Gemeindeglocken	14.515,19	500	500	500	500	500
72150031 - Instandhaltung Wasserläufe	--	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
72150041 - Instandhaltung Gewässerverrohrungen	--	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
72150051 - Instandhaltung Gebäude OGS Infrastrukturmaßnahmen	212.819,84	--	--	--	--	--
72160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	124.399,64	180.500	172.000	172.000	172.000	172.000
72160011 - Instandhaltung Straßen	104.964,69	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
72160021 - Instandhaltung Beleuchtungs- anlagen	84.613,29	95.000	105.000	105.000	105.000	105.000
72160031 - Instandhaltung Kriegsgräber	2.265,30	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
72160041 - Bestattungskosten	37.429,34	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
72210001 - Unterhaltung des sonst. unbe- weglichen Vermögens	4.259,55	0	0	0	0	--
72410001 - Unterh. u.Bewirtschaftung der Grundstck.u.baul.Anl.	213.796,77	257.600	283.600	283.600	283.600	283.600
72419011 - Bewirtschaftung Wasser	35.363,90	50.000	90.000	65.000	65.000	65.000
72419012 - Bewirtschaftung Abwasser	59.654,22	80.000	100.000	80.000	80.000	80.000
72419013 - Bewirtschaftung Heizung	336.461,57	450.000	1.400.000	1.200.000	1.000.000	1.000.000
72419014 - Bewirtschaftung Strom	187.420,14	300.000	950.000	650.000	475.000	475.000
72419015 - Bewirtschaftung Reinigung	151.252,97	190.000	200.000	200.000	200.000	200.000
72510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	42.977,93	67.280	86.280	66.280	66.280	66.280
72550001 - Unterhaltung des sonst. be- weglichen Vermögens	84.468,96	113.465	210.465	205.465	205.465	183.685
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	142.513,62	235.000	440.000	420.000	400.000	398.000
72550003 - Unterh. des son. bew. VM Infr OGS	5.961,31	--	--	--	--	--
72550011 - Unterhaltung von Sporthallen	20.400,19	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
72550012 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Spielgeräte	4.441,52	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
72550021 - Inklusion allgemein	3.219,63	10.000	7.000	7.000	7.000	7.000
72550022 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Sporthallen	19.258,86	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
72550031 - Unterhaltung des beweglichen Vermögens EDV	136.064,19	211.000	220.000	230.000	240.000	250.000
72550032 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ EDV	80.232,08	80.000	80.000	180.000	100.000	100.000
72550042 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Inklusion	222,64	15.000	8.000	8.000	8.000	8.000
72550062 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ OGS Infra	29.358,62	--	--	--	--	--
72710001 - Lernmittel nach dem Lernmit- telfreiheitsgesetz	89.713,94	149.128	153.596	153.596	153.596	153.596
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahl	17.463,38	120.733	120.733	18.000	18.000	18.000
72790010 - Veranstaltungskosten	13.917,29	40.874	32.340	34.124	34.124	10.124
72790011 - Nutzung Gartenhallenbad	8.486,40	22.800	23.300	23.300	23.300	23.300
72790012 - AZ Veranstaltungen Regiopole	--	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
72790020 - Mobilität	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72790021 - Schulprojekte u. ä.	3.064,69	--	--	--	--	--
72790031 - Straßenentwässerungsgebüh- ren	436.905,50	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
72790041 - Straßenbeleuchtungskosten	108.417,37	120.000	270.000	200.000	150.000	150.000
72810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.448,31	0	0	0	0	--
72810002 - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	997,10	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72910001 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	41.290,15	70.000	88.000	88.000	88.000	88.000
72910002 - Schülerbeförderungskosten	875.885,24	887.000	1.118.000	1.118.000	1.118.000	1.118.000
72910003 - Jahresabschlusskosten	50,00	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
72910004 - externe Beratungskosten	9.963,87	8.000	8.700	8.700	8.700	8.700



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
72910005 - Prüfungskosten	31.915,45	40.500	32.500	20.500	20.500	20.500
72910006 - Aufwendungen für Dienstleistungen KRZ	421.526,47	450.000	545.000	545.000	545.000	545.000
72910007 - Elternbeiträge "OGS" Weiterleitung	557.783,87	400.000	450.000	450.000	450.000	450.000
72910009 - AZ Aufw.f. Dienstl.KRZ Entwicklung u. Innovation	--	90.000	50.000	50.000	50.000	50.000
72910011 - Aufwendungen f. Dienstleistungen im Schulbereich	845.428,22	829.557	829.557	829.557	829.557	829.557
72910013 - Gesamtabchlusskosten	--	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	2.169.110,27	1.905.500	1.970.500	1.970.500	1.970.500	1.970.500
72999001 - AZ-Steigerung lt.Orientierungsdaten	--	0	0	119.759	120.957	122.166
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	569.080,55	1.360.000	1.360.000	1.360.000	1.365.000	1.370.000
75117001 - Zinsauszahlungen Kreditinstitut (Darlehen)	296.304,88	1.345.000	600.000	600.000	600.000	600.000
75117002 - Zinsausz. Kreditinstitut (Liquiditätskredit)	198.015,29	--	745.000	745.000	750.000	755.000
75117003 - Erstattungsinsen Gewerbesteuer	78.505,25	0	15.000	15.000	15.000	15.000
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	-3.744,87	15.000	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	17.500.216,38	21.259.400	23.457.909	23.463.458	24.862.649	24.824.879
73113011 - Verbandsumlage Musikschule	--	257.500	257.500	257.500	257.500	257.500
73113021 - Verbandsumlage VHS	71.978,57	64.200	64.200	64.200	64.200	64.200
73118001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Übrige Bereiche	250,00	--	--	--	--	--
73118002 - Projektzuschüsse	--	0	0	0	0	--
73118003 - Vereinszuschüsse	59.286,06	73.400	70.200	70.200	70.200	70.200
73118004 - Zuschüsse Fassadensanierungen/Fassadenwettbewerbe	--	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
73118005 - Zuschüsse Förderung von PV-Anlagen	--	20.000	0	0	0	0
73390011 - Leistungen nach § 2 AsylBLG	558.832,18	900.000	451.240	451.240	451.240	451.240
73390021 - Leistungen nach §§ 3-6 AsylBLG	83.668,90	450.000	700.000	700.000	700.000	700.000
73410001 - Gewerbesteuerumlage	816.677,95	700.000	752.688	790.323	812.903	827.957
73740001 - Kreisumlage	10.339.076,59	11.159.100	12.470.387	12.754.794	13.280.829	13.827.999
73750001 - Jugendamtsumlage	5.246.019,13	6.972.200	7.754.694	7.712.201	8.562.777	7.962.783
73910002 - Investitionsumlage Krankenhaus	306.427,00	355.000	355.000	355.000	355.000	355.000
73950001 - Verlustübernahmen bei Betrieben	18.000,00	300.000	574.000	300.000	300.000	300.000
15 - Sonstige Auszahlungen	3.365.208,55	4.196.537	5.097.780	5.576.131	5.338.826	5.443.479
74110001 - Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.819,67	9.000	9.800	9.800	9.800	9.800
74120002 - Personalratsausgaben	1.146,46	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
74120003 - Aus- und Fortbildungskosten	25.564,18	45.500	54.044	46.000	47.544	46.000
74120005 - Kosten der Arbeitssicherheit	41.374,73	39.000	39.000	39.000	39.000	40.000
74120008 - Dienst- und Schutzbekleidung	37.208,23	106.000	106.500	76.500	76.500	76.500
74210001 - Aufw. f. ehrenamtliche u. sonstige Tätig.	18.249,31	67.000	97.000	97.000	97.000	97.000
74210002 - Entschädigung für Rats- und Ausschussmitglieder	194.746,55	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000
74220001 - Mieten und Pachten	95.955,23	131.800	420.800	420.800	270.800	270.800



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
74220010 - Kaufpreisrenten	11.210,88	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
74290001 - Sonst. AZ für die Inanspruch. v. Rechten u. D.	5.285,18	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
74290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	19.765,15	57.522	64.522	57.522	57.522	57.522
74290012 - Wahl-/Statistik-/Archivkosten	31.421,75	39.500	19.000	41.500	61.500	19.000
74290013 - Pflege der städtischen Homepage	1.100,41	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
74290014 - sonstige Personaldienstleistungen	38.360,31	24.900	31.500	32.000	32.500	32.500
74290015 - Trauungskosten	763,90	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
74290016 - Planungskosten	110.938,48	90.000	210.000	90.000	90.000	90.000
74290017 - Abfallbeseitigungskosten	904.901,32	1.136.035	1.250.776	1.688.548	1.688.548	1.688.548
74290018 - Fremdenverkehrsförderung	7.189,86	23.100	23.100	23.100	23.100	23.100
74290019 - Umsetzung Jugendförderplan	5.500,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
74290020 - Straßenreinigung	25.275,54	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
74290021 - IT-Beratung/Netzwerkanalyse	29.706,89	40.000	64.000	64.000	64.000	64.000
74290022 - Winterdienst	17.996,08	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
74290023 - Umsetzung Sportstättenleitplan	--	0	0	0	0	--
74290024 - Erstellung Klimaschutzkonzept + Aktionen	35.690,86	71.000	--	--	--	--
74290025 - Planungskosten ISEK 2021-2028	7.482,55	181.750	68.000	189.318	60.000	186.750
74290217 - Abfallbeseitigungskosten 19% Vorsteuer	53.530,82	--	--	--	--	--
74310001 - Geschäftsauszahlungen	314.918,87	343.560	353.130	349.630	349.630	349.630
74310002 - Mitgliedsbeiträge	13.023,48	13.710	14.360	14.360	14.360	14.360
74310003 - Dienstreisen	3.798,00	11.000	12.000	12.000	12.000	12.000
74310004 - Ehrengeschenke, Jubiläen	1.998,86	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
74310005 - Schulprojekte	72.686,25	--	--	--	--	--
74310006 - Lehrerfortbildung	10.191,28	5.840	7.800	7.800	7.800	7.800
74310007 - öffentliche Bekanntmachungen	5.412,72	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
74310008 - Post- und Fernsprechggebühren	55.339,97	54.000	55.000	55.000	55.000	55.000
74310009 - Ausz. Förderpr. extra Lernzeit	21.600,00	--	--	--	--	--
74310010 - Ausz. Förderpr. extra Geld	6.728,54	--	--	--	--	--
74310050 - Rücklastschriftgebühr	333,84	--	--	--	--	--
74460001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	166.851,92	180.400	180.400	180.400	180.400	180.400
74460002 - Inventarversicherungen	25.511,64	54.730	60.230	60.230	60.230	60.230
74460003 - Unfallversicherung	1.475,39	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
74460004 - Schülerunfallversicherung	164.404,46	166.000	168.800	168.800	168.800	168.800
74520001 - Kostenbeteiligungen	149.601,32	153.330	168.330	168.330	168.330	168.330
74550001 - Betriebskostenzuschuss KBR	1.434,62	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
74570001 - Erst.f.AZ v.D.a.lfd.Verwrt. Private Unternehmen	43.749,21	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
74570011 - Verlustabdeckung MHV	--	10.000	423.828	389.550	409.028	429.479
74580001 - Erst.f.AZ v.D.a.lfd.Verwrt. Übrige Bereiche	539.810,76	650.000	700.000	750.000	750.000	750.000
74910001 - Verfügungsmittel	341,38	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
74910002 - Städtepartnerschaften	--	--	2.500	2.500	2.500	2.500
74990001 - AZ übrige weitere sonst. ordentliche Aufwendungen	603,50	28.960	28.960	28.960	28.960	28.960
74999001 - Anschlussbeiträge aus Grundstücksverkäufen an WBSE	--	72.000	72.000	72.000	72.000	72.000
74999901 - AZ-Steigerung lt.Orientierungsdaten	--	--	0	49.083	49.574	50.070
79699999 - Verbindlichkeiten MiG-KIRP	--	0	0	0	0	--
90000011 - LOGA Finanzrechnung	42.208,20	--	--	--	--	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	36.794.488,37	43.678.417	49.474.547	49.519.279	50.179.285	50.216.301
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	802.978,10	-3.107.953	-7.343.823	-6.218.042	-5.430.702	-4.194.514
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.107.716,84	2.806.906	4.234.100	5.414.600	4.110.400	3.023.980
68110001 - Investitionszuwendungen vom Bund	10.100,00	134.550	707.996	255.640	224.185	339.410
68111001 - Investitionszuweisungen vom Land	2.184.587,70	1.708.910	2.753.378	4.386.234	3.113.489	1.842.551
68111003 - Schulpauschale	798.731,07	854.153	656.663	656.663	656.663	656.663
68111004 - Sportpauschale	66.528,93	69.293	76.063	76.063	76.063	145.356
68111005 - Feuerschutzpauschale	47.769,14	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	458.250,00	--	0	0	1.000.000	556.100
68210001 - EZ a. d. Veräußerg. von Grundstücken und Gebäuden	452.000,00	--	0	0	1.000.000	556.100
68310001 - Einzahlungen aus der Veräußerung v. beweglichen VG	6.250,00	--	--	--	--	--
20 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	300,00	536.900	96.900	96.900	96.900	536.900
68810001 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	96.900	96.900	96.900	96.900	96.900
68810002 - Erschließungs- u. Anliegerbeiträgebeiträge	300,00	440.000	0	0	0	440.000
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	166.970,90	--	--	--	--	--
68510001 - Einzahlungen a.d. Abwicklung v. Baumaßnahmen	166.970,90	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.733.237,74	3.343.806	4.331.000	5.511.500	5.207.300	4.116.980
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	327.666,62	1.000.000	1.500.000	1.500.000	500.000	500.000
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	327.666,62	1.000.000	1.500.000	1.500.000	500.000	500.000
78210002 - Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	--	0	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.681.218,78	4.493.000	4.438.000	9.448.000	6.148.000	1.008.000
78510001 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.017.640,00	835.000	1.280.000	4.440.000	1.890.000	50.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	623.888,13	3.658.000	3.158.000	5.008.000	4.258.000	958.000
78600059 - Auszahlungen ISEK 1 Inter.Stadtentwicklungskonzept	39.690,65	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	777.381,24	1.271.500	1.117.000	953.000	1.693.000	1.693.000
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	777.381,24	1.271.500	1.117.000	953.000	1.693.000	1.693.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	50.436,00	--	100.000	--	100.000	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
78118001 - ZW und ZS f. Investitionen Übrige Bereiche	50.436,00	--	100.000	--	100.000	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	16.505,33	186.800	2.046.000	970.400	891.000	1.485.200
78600060 - Auszahlungen ISEK 1 In- ter.Stadtentwicklungskonzept	0,00	0	--	--	--	--
78600061 - Auszahlung ISEK 2a Machbar- keits. Gemeindebedarfsn	--	12.000	--	--	--	--
78600062 - Auszahlung ISEK 2b Machbar- keits. Heckwerthgelände	--	7.000	--	--	--	--
78600063 - Auszahlung ISEK 2c Machbar- keitsst.Außensportanl.	--	7.000	--	--	--	--
78600064 - Auszahlung ISEK 2d Frei- raumpl.innerer Ortskern	16.505,33	29.000	--	--	--	--
78600065 - Auszahlung ISEK 6 Um- gest.u.Attrakti. Barmerplatz	--	0	1.035.000	--	--	--
78600066 - Auszahlung ISEK 9 Um- gest.u.Aufw.Burgstraße	--	131.800	0	527.200	--	--
78600067 - Auszahlung ISEK 19 Um- gest.Wege.bolld.+Beief.+Ring	--	--	1.011.000	0	--	--
78600068 - Auszahlung ISEK 10 Um- gest.u.Aufw.Steinstraße	--	--	--	443.200	664.800	--
78600069 - Auszahlung ISEK 8 Fußweg zw. Barmpl./Kirchpl.	--	--	--	--	111.000	--
78600070 - Auszahlung ISEK 13 Fußweg- verb.östl. Heckew.	--	--	--	--	16.200	64.800
78600071 - Auszahlung ISEK 14 Gest.Brandstraße	--	--	--	--	46.800	187.200
78600072 - Auszahlung ISEK 15 Müh- lenstr./Maiwiese Fuß/Radverk	--	--	--	--	52.200	208.800
78600073 - Auszahlung ISEK 12 Umgestal- tung Mühlenstr./Maiwies	--	--	--	--	--	876.400
78600074 - Auszahlung ISEK 18 Aufwer- tung Wegeverbindung Am An	--	--	--	--	--	148.000
30 - Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	2.853.207,97	6.951.300	9.201.000	12.871.400	9.332.000	4.686.200
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	880.029,77	-3.607.494	-4.870.000	-7.359.900	-4.124.700	-569.220
32 - Finanzmittelüberschuss/-fehlbe- trag (= Zeilen 17 und 31)	1.683.007,87	-6.715.447	-12.213.823	-13.577.942	-9.555.402	-4.763.734
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investi- tionen und diesen wirtschaftlich gleichkom- menden Rechtsverhältnissen	0,00	3.607.494	4.870.000	7.319.900	4.084.700	529.300
69217301 - Kred.aufn.f.Inv. Kredinst. LZ >5 J. €-W.(f.Zins)	--	0	0	0	0	--
69270001 - Kreditaufnahme Inv.priv. Bank	--	3.607.494	4.870.000	7.319.900	4.084.700	529.300
34 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquidi- tätssicherung	31.600.000,00	--	--	--	--	--
69310001 - EZ a.Kred.z.Liqs. Bund Be- richtg. €-W.(f.Zins)	31.600.000,00	--	--	--	--	--
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Ge- währung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkom- men- den Rechtsverhältnissen	1.077.250,38	1.071.285	1.106.197	1.137.089	1.169.161	1.076.119
79217001 - Tilg.v. Kred.f.Inv. Kredinst.Be- richt. €-W.(f.Zins)	1.077.250,38	1.071.285	1.106.197	1.137.089	1.169.161	1.076.119
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Ge- währung von Krediten zur Liquiditätssiche- rung	31.550.000,00	--	--	--	--	--
79310001 - Tilg.v.Kred.z.Liq.s. Bund Be- richt. €-W.(f. Zins)	31.550.000,00	--	--	--	--	--
37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.027.250,38	2.536.209	3.763.803	6.182.811	2.915.539	-546.819
69217301 - Kred.aufn.f.Inv. Kredinst. LZ >5 J. €-W.(f.Zins)	--	0	0	0	0	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
69270001 - Kreditaufnahme Inv.priv. Bank	--	3.607.494	4.870.000	7.319.900	4.084.700	529.300
69310001 - EZ a.Kred.z.Liqs. Bund Be- richtg. €-W.(f.Zins)	31.600.000,00	--	--	--	--	--
79217001 - Tilg.v. Kred.f.Inv. Kredinst.Be- richt. €-W.(f.Zins)	-1.077.250,38	-1.071.285	-1.106.197	-1.137.089	-1.169.161	-1.076.119
79310001 - Tilg.v.Kred.z.Liq.s. Bund Be- richt. €-W.(f. Zins)	-31.550.000,00	--	--	--	--	--
38 - Änderung des Bestandes an eige- nen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	655.757,49	-4.179.238	-8.450.020	-7.395.131	-6.639.863	-5.310.553
39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln	-90.759,99	803.369	-3.375.870	-11.825.890	-19.221.021	-25.860.884
40 - Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	564.997,50	-3.375.870	-11.825.890	-19.221.021	-25.860.884	-31.171.437



Haushaltsplan Enger

13 Teilpläne Produktbereiche

01 Innere Verwaltung

Teilergebnisplan 01 - Innere Verwaltung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	795.546,51	593.000	657.353	713.538	650.218	641.634
41411008 - Landeszuweisung spez. Förderprogramme Schulen	182.716,44	--	--	--	--	--
41417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	3.420,00	--	--	--	--	--
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	609.410,07	593.000	657.353	713.538	650.218	641.634
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	123.045,70	115.000	265.000	265.000	265.000	265.000
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	--	0	0	--	--	--
43210010 - Benutzungsgebühren Übergangswohnheime	116.475,70	115.000	265.000	265.000	265.000	265.000
43810001 - Erträge a.d.Auflösg. v. SoPo (Nutzungsrechte)	6.570,00	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	227.215,62	221.000	227.350	227.350	227.350	227.350
44110001 - Mieten und Pachten	220.248,42	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
44110002 - Miete LOGA	6.660,00	--	6.000	6.000	6.000	6.000
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	--	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
44610002 - Telefon LOGA	307,20	--	350	350	350	350
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	670.477,62	731.300	728.000	733.000	738.000	743.000
44815001 - Personalkostenerstattung	555.935,24	578.300	575.000	580.000	585.000	590.000
44815011 - Sachkostenerstattung WBSE	110.610,34	153.000	153.000	153.000	153.000	153.000
44818001 - Erträge a.Kostenerst., Kostenuml. von übr. Bereich	3.932,04	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	519.732,71	164.612	176.612	176.612	1.176.612	732.712
45410001 - Erträge a. d. Veräußerg. v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	--	0	0	1.000.000	556.100
45510001 - Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen	285.053,93	--	--	--	--	--
45620001 - Mahngebühren, Säumniszuschläge, Zinsen etc.	64.593,53	37.000	60.000	60.000	60.000	60.000
45620006 - Gebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren	61.602,38	50.000	35.000	35.000	35.000	35.000
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	20.957,77	4.000	8.000	8.000	8.000	8.000
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	84.751,58	--	--	--	--	--
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	2.489,99	--	--	--	--	--
45820003 - Erträge aus Auflösung von Pensionsrückstellungen	--	65.999	65.999	65.999	65.999	65.999
45820004 - Erträge aus Auflösung von Beihilferückstellungen	--	7.613	7.613	7.613	7.613	7.613
45910050 - Erträge Rücklastschriften	283,53	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
10 - Ordentliche Erträge	2.336.018,16	1.824.912	2.054.315	2.115.500	3.057.180	2.609.696
11 - Personalaufwendungen	3.727.471,83	3.834.222	4.311.499	4.403.664	4.289.773	4.287.029
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	363.219,21	352.460	396.478	396.478	396.478	396.478
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	2.163.879,68	2.447.682	2.772.856	2.772.856	2.772.856	2.772.856
50190001 - Entgelte für sonstige Beschäftigte	0,00	--	--	--	--	--
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	171.510,95	190.378	214.722	214.722	214.722	214.722
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	453.877,57	506.919	573.436	573.436	573.436	573.436
50390001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	--	6.425	6.425	6.425	6.425	6.425
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	191.105,42	20.624	20.624	20.624	20.624	19.020
50510001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen f. Beschäftigte	293.475,00	243.276	256.916	271.441	171.773	171.773
50610001 - Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen f. Beschäft.	84.426,00	66.458	70.042	73.835	58.690	58.690
50710001 - Zuführung zu Altersteilzeit-Rückstellung	5.978,00	--	--	--	--	--
50999001 - AW-Steigerung lt. Orientierungsdaten	--	0	0	73.847	74.769	73.629
12 - Versorgungsaufwendungen	660.137,08	583.000	583.000	613.146	619.146	625.146
51110001 - Versorgungsaufwendungen Beamte	660.137,08	521.000	521.000	521.000	521.000	521.000
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	--	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
51999001 - AW-Steigerung lt. Orientierungsdaten	--	0	0	30.146	36.146	42.146
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.517.336,22	4.116.564	5.617.580	5.035.364	4.640.364	4.640.364
52150001 - Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	920.066,54	1.300.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
52150051 - Instandhaltung Gebäude OGS Infrastrukturmaßnahmen	201.942,72	--	--	--	--	--
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	206.417,00	225.000	250.000	250.000	250.000	250.000
52419011 - Bewirtschaftung Wasser	33.760,80	50.000	90.000	65.000	65.000	65.000
52419012 - Bewirtschaftung Abwasser	54.354,72	80.000	100.000	80.000	80.000	80.000
52419013 - Bewirtschaftung Heizung	412.249,34	450.000	1.400.000	1.200.000	1.000.000	1.000.000
52419014 - Bewirtschaftung Strom	219.227,86	300.000	950.000	650.000	475.000	475.000
52419015 - Bewirtschaftung Reinigung	149.821,18	190.000	200.000	200.000	200.000	200.000
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	15.611,63	27.280	26.280	26.280	26.280	26.280
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	15.814,42	26.500	31.500	26.500	26.500	26.500
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	82.933,26	138.000	150.000	130.000	110.000	110.000
52550003 - Unterh des son. bew. VM Infr OGS	5.961,31	--	--	--	--	--
52550012 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Spielgeräte	4.441,52	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52550062 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ OGS Infra	32.406,97	--	--	--	--	--
52790010 - Veranstaltungskosten / Aktionen	6.521,16	2.784	3.000	2.784	2.784	2.784
52790012 - Regiopole	--	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52790021 - Schulprojekte u. ä.	3.420,00	--	--	--	--	--
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	--	55.000	58.000	58.000	58.000	58.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
52910003 - Jahresabschlusskosten	35.050,00	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
52910004 - externe Beratungskosten	6.740,66	8.000	8.700	8.700	8.700	8.700
52910005 - Prüfungskosten (GPA)	13.413,60	40.500	32.500	20.500	20.500	20.500
52910006 - Aufwendungen für Dienstleistungen KRZ	424.832,53	450.000	545.000	545.000	545.000	545.000
52910009 - Aufw. f. Dienstl. KRZ Entw. u. Innoavtion	--	90.000	50.000	50.000	50.000	50.000
52910013 - Gesamtabchlusskosten	--	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	672.349,00	618.500	657.600	657.600	657.600	657.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.178.644,03	1.216.132	1.268.194	1.259.165	1.251.708	1.199.535
57110001 - Abschreibungen a. imm. Vermögen gg. u. Sachanlagen	1.171.338,92	1.150.032	1.202.094	1.193.065	1.185.608	1.149.535
57210001 - Abschreibung auf Finanzanlagen	7.302,00	--	--	--	--	--
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	--	66.100	66.100	66.100	66.100	50.000
57990001 - Aufwand Centabsplittung	3,11	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	880.432,51	1.035.782	1.375.326	1.364.782	1.216.826	1.216.282
54110001 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.819,67	9.000	9.800	9.800	9.800	9.800
54120002 - Personalratskosten	5.716,39	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
54120003 - Aus- und Fortbildungskosten	18.046,62	30.500	39.044	31.000	32.544	31.000
54120005 - Kosten der Arbeitssicherheit	41.651,53	39.000	39.000	39.000	39.000	40.000
54120008 - Dienst- und Schutzbekleidung	4.842,16	7.000	7.500	7.500	7.500	7.500
54210001 - Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	80,00	--	--	--	--	--
54210002 - Entschädigung für Rats- und Ausschussmitglieder	218.198,25	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000
54220001 - Mieten und Pachten	103.125,76	130.000	419.000	419.000	269.000	269.000
54220010 - Kaufpreisrenten	11.210,88	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
54290001 - Sonst. Aufwend. f. d. Inanspruch. v. Rechten u. D.	12.826,18	--	--	--	--	--
54290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	-512,42	12.522	12.522	12.522	12.522	12.522
54290013 - Pflege der städtischen Homepage	1.100,41	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54290014 - Sonstige Personaldienstleistungen	31.094,54	24.900	31.500	32.000	32.500	32.500
54290016 - Planungskosten	--	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
54290021 - IT Beratung/Netzwerkanalyse	29.706,89	40.000	64.000	64.000	64.000	64.000
54310001 - Geschäftsaufwendungen	77.564,46	84.700	89.200	86.200	86.200	86.200
54310002 - Mitgliedsbeiträge	12.663,48	13.110	13.760	13.760	13.760	13.760
54310003 - Dienstreisen	2.978,83	11.000	12.000	12.000	12.000	12.000
54310004 - Ehrengeschenke, Jubiläen	1.891,84	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54310007 - öffentliche Bekanntmachungen	5.466,81	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
54310008 - Post- und Fernspreckgebühren	54.853,92	54.000	55.000	55.000	55.000	55.000
54310050 - Rücklastschriftgebühr	333,84	--	--	--	--	--
54460001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	165.508,00	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
54460002 - Inventarversicherungen	3.620,19	4.050	5.500	5.500	5.500	5.500
54550001 - Betriebskostenzuschuss KBR	1.434,62	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
54570001 - Ers.f.AW v.Dritten a.l.V. Private Unternehmen	43.749,21	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	30.197,70	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
54910001 - Verfügungsmittel	262,75	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54910002 - Städtepartnerschaften	--	--	2.500	2.500	2.500	2.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	9.964.021,67	10.785.700	13.155.599	12.676.121	12.017.817	11.968.356
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	- 7.628.003,51	-8.960.788	-11.101.284	-10.560.621	-8.960.637	-9.358.660
19 - Finanzerträge	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
46117001 - Zinserträge Kreditinstitute	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
46118001 - Zinserträge sonst. inländischer Bereich	--	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	200.919,35	745.000	745.000	745.000	750.000	755.000
55117001 - Zinsaufwendungen Kreditinstitut (Darlehen)	--	745.000	0	0	0	0
55117002 - Zinsaufwendg. Kreditinstitut (Liquiditätskredit)	196.416,68	--	745.000	745.000	750.000	755.000
55990001 - Sonstige Finanzaufwendungen	4.502,67	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-200.919,35	-740.000	-740.000	-740.000	-745.000	-750.000
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	- 7.828.922,86	-9.700.788	-11.841.284	-11.300.621	-9.705.637	-10.108.660
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	- 7.828.922,86	-9.700.788	-11.841.284	-11.300.621	-9.705.637	-10.108.660
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.486.056,92	4.081.000	4.551.000	4.551.000	4.551.000	4.551.000
48110001 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.486.056,92	81.000	4.551.000	4.551.000	4.551.000	4.551.000
48111001 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	4.000.000	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	216.548,00	280.000	220.000	220.000	220.000	220.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	216.548,00	280.000	220.000	220.000	220.000	220.000
58110002 - Aufwendungen aus ILV Verwaltungsgemeinkosten	0,00	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	- 3.559.413,94	-5.899.788	-7.510.284	-6.969.621	-5.374.637	-5.777.660
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	- 3.559.413,94	-5.899.788	-7.510.284	-6.969.621	-5.374.637	-5.777.660



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 01 - Innere Verwaltung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.753,77	--	--	--	--	--
61411008 - Landeszuweisung spez. Förderprogramme Schulen	32.333,77	--	--	--	--	--
61417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	3.420,00	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	115.405,12	115.000	265.000	265.000	265.000	265.000
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.091,85	0	0	--	--	--
63210010 - Benutzungsgebühren Übergangswohnheime	114.313,27	115.000	265.000	265.000	265.000	265.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	232.326,44	221.000	227.350	227.350	227.350	227.350
64110001 - Mieten	225.351,88	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
64110002 - Miete LOGA	6.660,00	--	6.000	6.000	6.000	6.000
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	--	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
64610002 - Telefon LOGA	314,56	--	350	350	350	350
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	630.213,87	731.300	728.000	733.000	738.000	743.000
64815001 - Personalkostenerstattung WBSE	515.739,82	578.300	575.000	580.000	585.000	590.000
64815011 - Sachkostenerstattung WBSE	111.374,05	153.000	153.000	153.000	153.000	153.000
64818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	3.100,00	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	100.021,08	91.000	103.000	103.000	103.000	103.000
65620001 - Säumniszuschläge	39.618,31	37.000	60.000	60.000	60.000	60.000
65620006 - Gebühren aus dem Verwaltungsverfahren	37.816,30	50.000	35.000	35.000	35.000	35.000
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	22.386,06	4.000	8.000	8.000	8.000	8.000
65910050 - Einzahlung Rücklastschriftgebühren	200,41	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
66117001 - Zinseinzahlungen Kreditinstitute	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
66118001 - Zinseinzahlungen sonst. inländischer Bereich	--	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.113.720,28	1.163.300	1.328.350	1.333.350	1.338.350	1.343.350
10 - Personalauszahlungen	3.407.199,65	3.524.488	3.984.541	4.058.388	4.059.310	4.056.566
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	366.004,96	352.460	396.478	396.478	396.478	396.478
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	2.168.719,63	2.447.682	2.772.856	2.772.856	2.772.856	2.772.856
70190001 - Entgelte für sonstige Beschäftigte	0,00	--	--	--	--	--
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	171.510,95	190.378	214.722	214.722	214.722	214.722
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	453.877,57	506.919	573.436	573.436	573.436	573.436
70390001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	--	6.425	6.425	6.425	6.425	6.425
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	247.086,54	20.624	20.624	20.624	20.624	19.020
70999001 - AZ Steigerung It.Orientierungsdaten Personal	--	0	0	73.847	74.769	73.629



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
11 - Versorgungsauszahlungen	660.104,21	583.000	583.000	613.146	619.146	625.146
71110001 - Versorgungsbezüge für Beamte	660.104,21	521.000	521.000	521.000	521.000	521.000
71410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	--	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
71990001 - AZ Steigerung lt.Orientierungs- daten	--	0	0	30.146	36.146	42.146
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienst- leistungen	3.263.907,38	4.116.564	5.617.580	5.035.364	4.640.364	4.640.364
72150001 - Instandhaltung des unbewegli- chen Vermögens	786.570,75	1.300.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
72150051 - Instandhaltung Gebäude OGS Infstrukturmaßnahmen	212.819,84	--	--	--	--	--
72410001 - Unterh. u.Bewirtschaftung der Grundstk.u.baul.Anl.	198.410,65	225.000	250.000	250.000	250.000	250.000
72419011 - Bewirtschaftung Wasser	35.363,90	50.000	90.000	65.000	65.000	65.000
72419012 - Bewirtschaftung Abwasser	59.654,22	80.000	100.000	80.000	80.000	80.000
72419013 - Bewirtschaftung Heizung	336.461,57	450.000	1.400.000	1.200.000	1.000.000	1.000.000
72419014 - Bewirtschaftung Strom	187.420,14	300.000	950.000	650.000	475.000	475.000
72419015 - Bewirtschaftung Reinigung	151.252,97	190.000	200.000	200.000	200.000	200.000
72510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	15.773,10	27.280	26.280	26.280	26.280	26.280
72550001 - Unterhaltung des sonst. be- weglichen Vermögens	14.146,94	26.500	31.500	26.500	26.500	26.500
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	85.148,30	138.000	150.000	130.000	110.000	110.000
72550003 - Unterh. des son. bew. VM Infr OGS	5.961,31	--	--	--	--	--
72550012 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Spielgeräte	4.441,52	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
72550062 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ OGS Infra	29.358,62	--	--	--	--	--
72790010 - Veranstaltungskosten	1.398,30	2.784	3.000	2.784	2.784	2.784
72790012 - AZ Veranstaltungen Regiopole	--	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
72790021 - Schulprojekte u. ä.	3.064,69	--	--	--	--	--
72810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.448,31	--	--	--	--	--
72910001 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	--	55.000	58.000	58.000	58.000	58.000
72910003 - Jahresabschlusskosten	50,00	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
72910004 - externe Beratungskosten	9.963,87	8.000	8.700	8.700	8.700	8.700
72910005 - Prüfungskosten	31.915,45	40.500	32.500	20.500	20.500	20.500
72910006 - Aufwendungen für Dienstlei- stungen KRZ	421.526,47	450.000	545.000	545.000	545.000	545.000
72910009 - AZ Aufw.f. Dienstl.KRZ Ent- wicklung u. Innovation	--	90.000	50.000	50.000	50.000	50.000
72910013 - Gesamtabchlusskosten	--	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	671.756,46	618.500	657.600	657.600	657.600	657.600
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlun- gen	202.517,96	745.000	745.000	745.000	750.000	755.000
75117001 - Zinsauszahlungen Kreditinstitut (Darlehen)	--	745.000	0	0	0	0
75117002 - Zinsausz. Kreditinstitut (Liqui- ditätskredit)	198.015,29	--	745.000	745.000	750.000	755.000
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	4.502,67	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	809.045,22	1.077.782	1.417.326	1.406.782	1.258.826	1.258.282



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
74110001 - Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.819,67	9.000	9.800	9.800	9.800	9.800
74120002 - Personalratsausgaben	1.146,46	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
74120003 - Aus- und Fortbildungskosten	14.434,63	30.500	39.044	31.000	32.544	31.000
74120005 - Kosten der Arbeitssicherheit	41.374,73	39.000	39.000	39.000	39.000	40.000
74120008 - Dienst- und Schutzbekleidung	2.744,53	7.000	7.500	7.500	7.500	7.500
74210001 - Aufw. f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	240,00	--	--	--	--	--
74210002 - Entschädigung für Rats- und Ausschussmitglieder	194.746,55	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000
74220001 - Mieten und Pachten	95.331,23	130.000	419.000	419.000	269.000	269.000
74220010 - Kaufpreisrenten	11.210,88	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
74290001 - Sonst. AZ für die Inanspruch. v. Rechten u. D.	3.715,18	--	--	--	--	--
74290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	5.163,34	12.522	12.522	12.522	12.522	12.522
74290013 - Pflege der städtischen Homepage	1.100,41	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
74290014 - sonstige Personaldienstleistungen	38.360,31	24.900	31.500	32.000	32.500	32.500
74290016 - Planungskosten	--	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
74290021 - IT-Beratung/Netzwerkanalyse	29.706,89	40.000	64.000	64.000	64.000	64.000
74310001 - Geschäftsauszahlungen	71.710,58	84.700	89.200	86.200	86.200	86.200
74310002 - Mitgliedsbeiträge	12.663,48	13.110	13.760	13.760	13.760	13.760
74310003 - Dienstreisen	3.798,00	11.000	12.000	12.000	12.000	12.000
74310004 - Ehrengeschenke, Jubiläen	1.998,86	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
74310007 - öffentliche Bekanntmachungen	5.412,72	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
74310008 - Post- und Fernspreckgebühren	55.339,97	54.000	55.000	55.000	55.000	55.000
74310050 - Rücklastschriftgebühr	333,84	--	--	--	--	--
74460001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	166.547,56	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
74460002 - Inventarversicherungen	3.620,19	4.050	5.500	5.500	5.500	5.500
74550001 - Betriebskostenzuschuss KBR	1.434,62	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
74570001 - Erst.f.AZ v.D.a.lfd.Verwt. Private Unternehmen	43.749,21	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
74910001 - Verfügungsmittel	341,38	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74910002 - Städtepartnerschaften	--	--	2.500	2.500	2.500	2.500
74990001 - AZ übrige weitere sonst. ordentliche Aufwendungen	--	0	0	0	0	--
74999001 - Anschlussbeiträge aus Grundstücksverkäufen an WBSE	--	72.000	72.000	72.000	72.000	72.000
79699999 - Verbindlichkeiten MiG-KIRP	--	0	0	0	0	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.342.774,42	10.046.834	12.347.447	11.858.680	11.327.646	11.335.358
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.229.054,14	-8.883.534	-11.019.097	-10.525.330	-9.989.296	-9.992.008
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	558.170,09	233.300	283.450	295.700	--	--
68110001 - Investitionszuwendungen vom Bund	--	--	0	--	--	--
68111001 - Investitionszuweisungen vom Land	558.170,09	233.300	283.450	295.700	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	452.000,00	--	0	0	1.000.000	556.100
68210001 - EZ a. d. Veräußerg. von Grundstücken und Gebäuden	452.000,00	--	0	0	1.000.000	556.100
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.010.170,09	233.300	283.450	295.700	1.000.000	556.100
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	327.666,62	1.000.000	1.500.000	1.500.000	500.000	500.000
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	327.666,62	1.000.000	1.500.000	1.500.000	500.000	500.000
78210002 - Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	--	0	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	520.040,39	1.235.000	1.980.000	4.590.000	1.890.000	50.000
78510001 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	520.040,39	835.000	1.280.000	4.440.000	1.890.000	50.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	400.000	700.000	150.000	0	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	145.850,89	414.000	218.000	175.000	165.000	165.000
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	145.850,89	414.000	218.000	175.000	165.000	165.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	993.557,90	2.649.000	3.698.000	6.265.000	2.555.000	715.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	16.612,19	-2.415.700	-3.414.550	-5.969.300	-1.555.000	-158.900

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl Beamte im Produktbereich 01	--	6,62	9,30	--	--	--
Anzahl der Angestellten im Produktbereich 01	--	65,13	68,89	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



Haushaltsplan Enger

02 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisplan 02 - Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	143.941,53	170.000	123.998	117.369	107.041	95.058
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	--	50.000	--	--	--	--
41412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf. Zwecke Gemeinde(GV)	1.519,60	--	--	--	--	--
41417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	260,00	--	--	--	--	--
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	142.161,93	120.000	123.998	117.369	107.041	95.058
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	198.875,29	206.550	206.550	206.550	206.550	206.550
43110001 - Verwaltungsgebühren	36.488,95	37.050	37.050	37.050	37.050	37.050
43110003 - Verwaltungsgebühren für Personalausweise etc.	159.555,74	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
43110004 - Entgelte für die Hilfe der Feuerwehr	--	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.830,60	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.995,29	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
44210001 - Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	1.377,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.606,29	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
44610002 - Telefon LOGA	12,00	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	57.305,75	11.700	11.200	21.200	26.200	11.200
44810001 - Erträge aus Kostenerstattung, Kostenuml. vom Bund	--	0	0	10.000	7.500	--
44811001 - Erträge aus Kostenerstattung, Kostenuml. vom Land	30.350,71	10.000	0	0	7.500	--
44812001 - Erträge aus Kostenerst., Kostenuml. v.Gem.u.GV	22.547,06	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
44815001 - Personalkostenerstattung	--	--	9.500	9.500	9.500	9.500
44818001 - Erträge a.Kostenerst., Kostenuml. von übr. Bereich	2.997,93	--	--	--	--	--
44880008 - Erstattung SV	1.410,05	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	22.797,92	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
45420001 - Erträge aus der Veräußerung von VG >800 €	6.250,00	--	--	--	--	--
45610001 - Bußgelder	2.006,50	--	--	--	--	--
45610002 - Verwarnungs- und Bußgelder ruhender Verkehr	11.784,40	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	876,00	--	--	--	--	--
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	1.881,02	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	425.915,78	408.850	362.348	365.719	360.391	333.408
11 - Personalaufwendungen	847.145,73	892.108	813.852	813.852	813.852	813.231
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	67.888,86	51.997	77.848	77.848	77.848	77.848



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	557.872,22	606.747	508.115	508.115	508.115	508.115
50190001 - Entgelte für sonstige Beschäftigte	62.359,06	57.047	80.000	80.000	80.000	80.000
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	43.165,01	46.929	39.293	39.293	39.293	39.293
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	115.860,58	126.577	105.785	105.785	105.785	105.785
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	2.811	2.811	2.811	2.811	2.190
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	259.855,57	238.600	272.100	252.100	252.100	252.100
52150001 - Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	30.516,74	42.500	40.000	40.000	40.000	40.000
52210001 - Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	4.259,55	0	0	0	0	--
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	9.701,81	14.600	15.600	15.600	15.600	15.600
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	29.613,64	40.000	60.000	40.000	40.000	40.000
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	30.217,22	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	6.609,51	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
52790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- u. Betriebsaufwendg.	2.660,32	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52810002 - Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	997,10	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	35.576,20	15.000	30.000	30.000	30.000	30.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	109.703,48	69.500	69.500	69.500	69.500	69.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	160.003,53	136.269	140.248	125.871	112.806	98.052
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	160.003,53	136.269	140.248	125.871	112.806	98.052
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	213.843,25	373.720	383.720	375.720	395.720	353.220
54120003 - Aus- und Fortbildungskosten	11.988,44	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
54120008 - Dienst- und Schutzbekleidung	27.687,92	99.000	99.000	69.000	69.000	69.000
54210001 - Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	17.866,03	67.000	97.000	97.000	97.000	97.000
54220001 - Mieten und Pachten	624,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
54290001 - Sonst. Aufwend. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. D.	360,00	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
54290012 - Wahl-/Statistik-/Archivkosten	24.302,28	35.000	12.500	35.000	55.000	12.500
54290015 - Trauungskosten	1.351,85	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
54310001 - Geschäftsaufwendungen	124.130,22	142.660	142.660	142.160	142.160	142.160
54310004 - Ehrengeschenke, Jubiläen	1.279,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54460002 - Inventarversicherungen	1.293,94	1.360	1.360	1.360	1.360	1.360
54460003 - Unfallversicherung	1.438,25	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	1.521,32	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.480.848,08	1.640.697	1.609.920	1.567.543	1.574.478	1.516.603
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	1.054.932,30	-1.231.847	-1.247.572	-1.201.824	-1.214.087	-1.183.195
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	- 1.054.932,30	-1.231.847	-1.247.572	-1.201.824	-1.214.087	-1.183.195
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	- 1.054.932,30	-1.231.847	-1.247.572	-1.201.824	-1.214.087	-1.183.195
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	187.186,36	97.000	191.000	191.000	191.000	191.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	185.994,00	96.000	190.000	190.000	190.000	190.000
58110002 - Aufwendungen aus ILV Verwaltungsgemeinkosten	1.192,36	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	- 1.242.118,66	-1.328.847	-1.438.572	-1.392.824	-1.405.087	-1.374.195
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	- 1.242.118,66	-1.328.847	-1.438.572	-1.392.824	-1.405.087	-1.374.195



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 02 - Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.669,60	50.000	--	--	--	--
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	--	50.000	--	--	--	--
61412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	1.519,60	--	--	--	--	--
61417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	150,00	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	199.128,03	206.550	206.550	206.550	206.550	206.550
63110001 - Verwaltungsgebühren	36.431,64	37.050	37.050	37.050	37.050	37.050
63110003 - Verwaltungsgeb. für Personal- ausweise etc.	159.272,14	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
63110004 - Einzahlungen für die Hilfe der Feuerwehr	--	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
63210001 - Benutzungsgebühren und ähn- liche Entgelte	3.424,25	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.286,80	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	1.377,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leis- tungsentgelte	1.897,80	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
64610002 - Telefon LOGA	12,00	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.305,74	11.700	11.200	21.200	26.200	11.200
64810001 - Kostenerstattung vom Bund	--	0	0	10.000	7.500	--
64811001 - Kostenerstattung vom Land	30.350,71	10.000	0	0	7.500	--
64812001 - Kostenerstattung von Gemein- den (GV)	22.547,06	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
64815001 - Personalkostenerstattung WBSE	--	--	9.500	9.500	9.500	9.500
64818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	2.997,93	--	--	--	--	--
64880008 - Erstattung SV (Mutterschafts- geld)	1.410,04	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	15.779,90	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
65610001 - Bußgelder	1.759,50	--	--	--	--	--
65610002 - Verwarnungs- und Bußgelder ruhender Verkehr	12.344,40	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	1.676,00	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	277.170,07	288.850	238.350	248.350	253.350	238.350
10 - Personalauszahlungen	824.442,16	892.108	813.852	813.852	813.852	813.231
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	67.352,66	51.997	77.848	77.848	77.848	77.848
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	552.106,59	606.747	508.115	508.115	508.115	508.115
70190001 - Entgelte für sonstige Beschäf- tigte	45.957,31	57.047	80.000	80.000	80.000	80.000
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	43.165,02	46.929	39.293	39.293	39.293	39.293
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozi- alversicherung für	115.860,58	126.577	105.785	105.785	105.785	105.785
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleis- tungen für Beschäft.	--	2.811	2.811	2.811	2.811	2.190
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	269.908,23	238.600	272.100	252.100	252.100	252.100
72150001 - Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	28.508,29	42.500	40.000	40.000	40.000	40.000
72210001 - Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	4.259,55	0	0	0	0	--
72410001 - Unterh. u. Bewirtschaftung der Grundst. u. baul. Anl.	7.465,59	14.600	15.600	15.600	15.600	15.600
72510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	27.204,83	40.000	60.000	40.000	40.000	40.000
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	32.620,94	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	6.623,98	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	2.328,83	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
72810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	--	0	0	0	0	--
72810002 - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	997,10	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72910001 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	41.290,15	15.000	30.000	30.000	30.000	30.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	118.608,97	69.500	69.500	69.500	69.500	69.500
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	218.909,97	373.720	383.720	375.720	395.720	353.220
74120003 - Aus- und Fortbildungskosten	11.129,55	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
74120008 - Dienst- und Schutzbekleidung	34.463,70	99.000	99.000	69.000	69.000	69.000
74210001 - Aufw. f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	18.009,31	67.000	97.000	97.000	97.000	97.000
74220001 - Mieten und Pachten	624,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
74290001 - Sonst. AZ für die Inanspruch. v. Rechten u. D.	1.220,00	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
74290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	960,48	--	--	--	--	--
74290012 - Wahl-/Statistik-/Archivkosten	27.110,75	35.000	12.500	35.000	55.000	12.500
74290015 - Trauungskosten	763,90	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
74310001 - Geschäftsauszahlungen	121.858,95	142.660	142.660	142.160	142.160	142.160
74310003 - Dienstreisen	--	0	0	--	--	--
74310004 - Ehrengeschenke, Jubiläen	--	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
74460002 - Inventarversicherungen	1.293,94	1.360	1.360	1.360	1.360	1.360
74460003 - Unfallversicherung	1.475,39	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
79699999 - Verbindlichkeiten MiG-KIRP	--	0	0	0	0	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.313.260,36	1.504.428	1.469.672	1.441.672	1.461.672	1.418.551
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.036.090,29	-1.215.578	-1.231.322	-1.193.322	-1.208.322	-1.180.201
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	47.769,14	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
68111005 - Feuerschutzpauschale	47.769,14	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.250,00	--	--	--	--	--
68310001 - Einzahlungen aus der Veräußerung v. beweglichen VG	6.250,00	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	54.019,14	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	122.976,23	674.500	645.000	545.000	1.295.000	1.295.000
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	122.976,23	674.500	645.000	545.000	1.295.000	1.295.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	122.976,23	674.500	645.000	545.000	1.295.000	1.295.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-68.957,09	-634.500	-605.000	-505.000	-1.255.000	-1.255.000

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44

Grundzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aktive Mitglieder Feuerwehr	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

03 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisplan 03 - Schulträgeraufgaben

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.669.589,13	1.056.840	1.180.188	1.150.567	1.072.791	850.486
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	77.553,49	--	--	--	--	--
41411004 - Landeszuweisung (OGS)	932.771,71	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000
41411005 - Sonstige Landeszuweisungen "Lehrerfortbildung"	16.785,00	5.840	7.800	7.800	7.800	7.800
41411006 - Sonstige Landeszuweisungen "extra Geld"	185.080,00	--	--	--	--	--
41412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf. Zwecke Gemeinde (GV)	6.600,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
41413001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für "Geld oder Stelle"	66.690,00	--	--	--	--	--
41413011 - Zuweisg. u. Zuschüsse für "Inklusion"	14.459,03	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	369.649,90	261.000	392.388	362.767	284.991	62.686
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	250.846,00	400.000	450.000	450.000	450.000	450.000
43210006 - Elternbeiträge OGS	250.846,00	400.000	450.000	450.000	450.000	450.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	7.238,18	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	7.193,93	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	44,25	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	1.927.673,31	1.460.440	1.633.788	1.604.167	1.526.391	1.304.086
11 - Personalaufwendungen	456.454,28	491.873	467.934	467.934	467.934	467.831
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	126.433,98	126.334	129.731	129.731	129.731	129.731
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	259.757,55	285.471	261.009	261.009	261.009	261.009
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	16.740,62	18.796	20.208	20.208	20.208	20.208
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	53.522,13	59.029	54.743	54.743	54.743	54.743
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	2.243	2.243	2.243	2.243	2.140
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.679.732,40	2.707.285	3.091.753	3.201.753	3.131.753	3.141.753
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	6.898,18	21.300	21.300	21.300	21.300	21.300
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	31.923,85	53.000	153.000	153.000	153.000	153.000
52550011 - Anschaffung von VG unter 60€ Sporthallen	20.400,19	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
52550021 - Inklusion allgemein	9.300,00	10.000	7.000	7.000	7.000	7.000
52550022 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Sporthallen	19.258,86	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
52550031 - Unterhaltung des beweglichen Vermögens EDV	136.064,19	211.000	220.000	230.000	240.000	250.000
52550032 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ EDV	80.232,08	80.000	80.000	180.000	100.000	100.000
52550042 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Inklusion	13.950,00	15.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52710001 - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	89.713,94	149.128	153.596	153.596	153.596	153.596
52790011 - Nutzung Gartenhallenbad	6.983,70	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300
52910002 - Schülerbeförderungskosten	856.487,77	887.000	1.118.000	1.118.000	1.118.000	1.118.000
52910007 - Elternbeiträge "OGS" Weiterleitung	489.294,36	400.000	450.000	450.000	450.000	450.000
52910011 - Aufwendungen f. Dienstleistungen im Schulbereich	918.938,72	829.557	829.557	829.557	829.557	829.557
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	286,56	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	375.084,15	265.146	413.068	383.920	302.645	80.268
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	375.084,15	265.146	413.068	383.920	302.645	80.268
15 - Transferaufwendungen	--	0	0	0	0	--
53118002 - Projektzuschüsse	--	0	0	0	0	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	616.285,33	297.540	311.050	311.050	311.050	311.050
54290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	8.211,00	--	--	--	--	--
54310001 - Geschäftsaufwendungen	97.816,16	77.810	82.570	82.570	82.570	82.570
54310005 - Schulprojekte	74.888,65	--	--	--	--	--
54310006 - Lehrerfortbildung	15.347,56	5.840	7.800	7.800	7.800	7.800
54310009 - Förderprogramm extra Lernzeit	21.600,00	--	--	--	--	--
54310010 - Förderprogramm extra Geld	185.080,00	--	--	--	--	--
54460002 - Inventarversicherungen	16.812,81	44.560	48.550	48.550	48.550	48.550
54460004 - Schülerunfallversicherung	163.988,78	166.000	168.800	168.800	168.800	168.800
54520001 - Kostenbeteiligungen	--	3.330	3.330	3.330	3.330	3.330
54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen	3.519,00	--	--	--	--	--
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	29.021,37	--	--	--	--	--
54799004 - Verlust a. d. Veräußerg. v. VM.gegenst. >800 €	0,00	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	4.127.556,16	3.761.844	4.283.805	4.364.657	4.213.382	4.000.902
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	- 2.199.882,85	-2.301.404	-2.650.017	-2.760.490	-2.686.991	-2.696.816
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	- 2.199.882,85	-2.301.404	-2.650.017	-2.760.490	-2.686.991	-2.696.816
23 - Außerordentliche Erträge	27.279,27	--	--	--	--	--
49110001 - Außerordentliche Erträge, Corona Isolation	27.279,27	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	27.279,27	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	- 2.172.603,58	-2.301.404	-2.650.017	-2.760.490	-2.686.991	-2.696.816



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.899.848,00	2.417.000	2.920.000	2.920.000	2.920.000	2.920.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.899.848,00	2.417.000	2.920.000	2.920.000	2.920.000	2.920.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	- 5.072.451,58	-4.718.404	-5.570.017	-5.680.490	-5.606.991	-5.616.816
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	- 5.072.451,58	-4.718.404	-5.570.017	-5.680.490	-5.606.991	-5.616.816



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 03 - Schulträgeraufgaben

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.250.792,02	795.840	787.800	787.800	787.800	787.800
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	76.203,49	--	--	--	--	--
61411004 - Landeszuweisung (OGS)	884.601,53	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000
61411005 - Sonstige Landeszuweisungen "Lehrerfortbildung"	16.785,00	5.840	7.800	7.800	7.800	7.800
61411006 - Sonstige Landeszuweisungen "extra Geld"	185.080,00	--	--	--	--	--
61412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	21.432,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
61413001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für "Geld oder Stelle"	66.690,00	--	--	--	--	--
61413011 - Zuweisg. u. Zuschüsse für "Inklusion"	--	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	234.562,58	400.000	450.000	450.000	450.000	450.000
63210006 - Elternbeiträge OGS	234.562,58	400.000	450.000	450.000	450.000	450.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	7.169,88	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	7.169,88	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.492.524,48	1.199.440	1.241.400	1.241.400	1.241.400	1.241.400
10 - Personalauszahlungen	455.744,99	491.873	467.934	467.934	467.934	467.831
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	128.706,41	126.334	129.731	129.731	129.731	129.731
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	256.775,84	285.471	261.009	261.009	261.009	261.009
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	16.740,61	18.796	20.208	20.208	20.208	20.208
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	53.522,13	59.029	54.743	54.743	54.743	54.743
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	2.243	2.243	2.243	2.243	2.140
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.685.415,37	2.707.285	3.091.753	3.201.753	3.131.753	3.141.753
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	6.994,91	21.300	21.300	21.300	21.300	21.300
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	43.989,20	53.000	153.000	153.000	153.000	153.000
72550011 - Unterhaltung von Sporthallen	20.400,19	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
72550021 - Inklusion allgemein	3.219,63	10.000	7.000	7.000	7.000	7.000
72550022 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Sporthallen	19.258,86	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
72550031 - Unterhaltung des beweglichen Vermögens EDV	136.064,19	211.000	220.000	230.000	240.000	250.000
72550032 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ EDV	80.232,08	80.000	80.000	180.000	100.000	100.000
72550042 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Inklusion	222,64	15.000	8.000	8.000	8.000	8.000
72710001 - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	89.713,94	149.128	153.596	153.596	153.596	153.596



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
72790011 - Nutzung Gartenhallenbad	6.222,40	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300
72910002 - Schülerbeförderungskosten	875.885,24	887.000	1.118.000	1.118.000	1.118.000	1.118.000
72910007 - Elternbeiträge "OGS" Weiterleitung	557.783,87	400.000	450.000	450.000	450.000	450.000
72910011 - Aufwendungen f. Dienstleistungen im Schulbereich	845.428,22	829.557	829.557	829.557	829.557	829.557
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	0	0	0	0	--
73118002 - Projektzuschüsse	--	0	0	0	0	--
15 - Sonstige Auszahlungen	400.923,76	297.540	311.050	311.050	311.050	311.050
74290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	8.211,00	--	--	--	--	--
74310001 - Geschäftsauszahlungen	100.289,42	77.810	82.570	82.570	82.570	82.570
74310005 - Schulprojekte	72.686,25	--	--	--	--	--
74310006 - Lehrerfortbildung	10.191,28	5.840	7.800	7.800	7.800	7.800
74310009 - Ausz. Förderpr. extra Lernzeit	21.600,00	--	--	--	--	--
74310010 - Ausz. Förderpr. extra Geld	6.728,54	--	--	--	--	--
74460002 - Inventarversicherungen	16.812,81	44.560	48.550	48.550	48.550	48.550
74460004 - Schülerunfallversicherung	164.404,46	166.000	168.800	168.800	168.800	168.800
74520001 - Kostenbeteiligungen	--	3.330	3.330	3.330	3.330	3.330
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.542.084,12	3.496.698	3.870.737	3.980.737	3.910.737	3.920.634
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.049.559,64	-2.297.258	-2.629.337	-2.739.337	-2.669.337	-2.679.234
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	255.752,54	--	--	--	--	--
68111001 - Investitionszuweisungen vom Land	255.752,54	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	255.752,54	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	484.075,09	--	--	0	0	--
78510001 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	484.075,09	--	--	0	0	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	494.934,59	180.000	230.000	230.000	230.000	230.000
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	494.934,59	180.000	230.000	230.000	230.000	230.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	979.009,68	180.000	230.000	230.000	230.000	230.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-723.257,14	-180.000	-230.000	-230.000	-230.000	-230.000

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44
Jahresergebnis je Schüler	-1.902,65	-5.650,78	-2.089,28	-6.108,05	--	--

Grundzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einwohner gesamt mit Erstwohnsitz am 30.12.	20.483	20.483	20.483	20.483	20.483	20.483
Anzahl Schüler gesamt	2.666	835	2.666	930	--	--



Haushaltsplan Enger

04 Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisplan 04 - Kultur und Wissenschaft

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.709,75	12.000	13.190	12.305	9.602	6.699
41417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	500,00	--	--	--	--	--
41418001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf. Zwecke Übrige Ber.	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	25.209,75	11.000	12.190	11.305	8.602	5.699
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.049,10	16.900	16.900	16.900	16.900	16.900
43110001 - Verwaltungsgebühren	670,60	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
43210005 - Gebühren Bibliothek	3.760,00	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
43210007 - Eintrittsgelder	1.618,50	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	244,00	2.510	2.510	2.510	2.510	2.510
44210001 - Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	227,20	2.510	2.510	2.510	2.510	2.510
44610002 - Telefon LOGA	16,80	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	9.631,45	8.750	8.750	8.750	8.750	8.750
45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	8.750,00	8.750	8.750	8.750	8.750	8.750
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	881,45	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	41.634,30	40.160	41.350	40.465	37.762	34.859
11 - Personalaufwendungen	280.158,71	273.070	270.828	270.828	270.828	270.000
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	15.498,84	20.333	20.934	20.934	20.934	20.934
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	206.636,51	198.147	193.920	193.920	193.920	193.920
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	15.775,56	12.293	14.927	14.927	14.927	14.927
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	40.967,26	39.745	38.495	38.495	38.495	38.495
50390011 - Künstlersozialabgabe	1.280,54	--	--	--	--	--
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	2.552	2.552	2.552	2.552	1.724
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.582,56	60.630	53.630	55.630	55.630	31.850
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	24.135,70	31.630	31.630	31.630	31.630	9.850
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	2.774,43	5.000	5.000	5.000	5.000	3.000
52790010 - Veranstaltungskosten / Aktionen	15.571,18	19.000	12.000	14.000	14.000	14.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	101,25	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	53.997,75	10.255	13.680	12.551	10.122	7.200
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	43.997,75	10.255	13.680	12.551	10.122	7.200



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
57110004 - Abschreibung ARAP Kleinbahn-museum	10.000,00	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	315.670,11	331.700	331.700	331.700	331.700	331.700
53113011 - Verbandsumlage Musikschule	245.525,95	257.500	257.500	257.500	257.500	257.500
53113021 - Verbandsumlage VHS	64.056,95	64.200	64.200	64.200	64.200	64.200
53113022 - RST Pension/Beihilfe VHS	1.624,63	--	--	--	--	--
53118001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	250,00	--	--	--	--	--
53118003 - Vereinszuschüsse	4.212,58	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.024,62	17.790	19.790	19.790	19.790	19.790
54290012 - Wahl-/Statistik-/Archivkosten	4.311,00	4.500	6.500	6.500	6.500	6.500
54310001 - Geschäftsaufwendungen	5.201,28	10.440	10.440	10.440	10.440	10.440
54460002 - Inventarversicherungen	2.512,34	2.850	2.850	2.850	2.850	2.850
17 - Ordentliche Aufwendungen	704.433,75	693.445	689.628	690.499	688.070	660.540
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-662.799,45	-653.285	-648.278	-650.034	-650.308	-625.681
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-662.799,45	-653.285	-648.278	-650.034	-650.308	-625.681
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-662.799,45	-653.285	-648.278	-650.034	-650.308	-625.681
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	98.473,00	87.000	100.000	100.000	100.000	100.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	98.473,00	87.000	100.000	100.000	100.000	100.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-761.272,45	-740.285	-748.278	-750.034	-750.308	-725.681
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-761.272,45	-740.285	-748.278	-750.034	-750.308	-725.681



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 04 - Kultur und Wissenschaft

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
61417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	500,00	--	--	--	--	--
61418001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übr.Bereiche	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.522,70	16.900	16.900	16.900	16.900	16.900
63110001 - Verwaltungsgebühren	759,20	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
63210005 - Gebühren Bibliothek	3.145,00	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
63210007 - Eintrittsgelder	1.618,50	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	247,74	2.510	2.510	2.510	2.510	2.510
64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	227,20	2.510	2.510	2.510	2.510	2.510
64610002 - Telefon LOGA	20,54	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.270,44	20.410	20.410	20.410	20.410	20.410
10 - Personalauszahlungen	278.239,91	273.070	270.828	270.828	270.828	270.000
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	16.870,60	20.333	20.934	20.934	20.934	20.934
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	204.515,03	198.147	193.920	193.920	193.920	193.920
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	15.775,56	12.293	14.927	14.927	14.927	14.927
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	40.967,26	39.745	38.495	38.495	38.495	38.495
70390011 - Künstlersozialabgabe	111,46	--	--	--	--	--
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	2.552	2.552	2.552	2.552	1.724
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.150,90	60.630	53.630	55.630	55.630	7.850
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	25.275,93	31.630	31.630	31.630	31.630	9.850
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	2.021,59	5.000	5.000	5.000	5.000	3.000
72790010 - Veranstaltungskosten	8.853,38	19.000	12.000	14.000	14.000	-10.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	79.441,15	331.700	331.700	331.700	331.700	331.700
73113011 - Verbandsumlage Musikschule	--	257.500	257.500	257.500	257.500	257.500
73113021 - Verbandsumlage VHS	71.978,57	64.200	64.200	64.200	64.200	64.200
73118001 - Zuweisg. u. Zusch. für lfd. Zwecke Übrige Bereiche	250,00	--	--	--	--	--
73118003 - Vereinszuschüsse	7.212,58	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
15 - Sonstige Auszahlungen	11.924,47	17.790	19.790	19.790	19.790	19.790
74290012 - Wahl-/Statistik-/Archivkosten	4.311,00	4.500	6.500	6.500	6.500	6.500
74310001 - Geschäftsauszahlungen	5.101,13	10.440	10.440	10.440	10.440	10.440



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
74310003 - Dienstreisen	--	0	0	0	0	--
74460002 - Inventarversicherungen	2.512,34	2.850	2.850	2.850	2.850	2.850
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	405.756,43	683.190	675.948	677.948	677.948	629.340
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-399.485,99	-662.780	-655.538	-657.538	-657.538	-608.930
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-538,64	--	--	--	--	--
68111001 - Investitionszuweisungen vom Land	-538,64	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-538,64	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.813,24	1.000	22.000	1.000	1.000	1.000
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	10.813,24	1.000	22.000	1.000	1.000	1.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	30.000,00	--	--	--	--	--
78118001 - ZW und ZS f. Investitionen Übrige Bereiche	30.000,00	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.813,24	1.000	22.000	1.000	1.000	1.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-41.351,88	-1.000	-22.000	-1.000	-1.000	-1.000

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



Haushaltsplan Enger

05 Soziale Leistungen

Teilergebnisplan 05 - Soziale Leistungen

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	742.631,28	1.005.000	1.398.274	1.398.267	1.398.190	1.398.187
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	737.569,28	1.000.000	1.393.500	1.393.500	1.393.500	1.393.500
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	5.062,00	5.000	4.774	4.767	4.690	4.687
03 - Sonstige Transfererträge	8.288,72	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
42110001 - Ersatz von soz. Leistg. außerhalb v. Einrichtungen	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
42110002 - Ersatz von soz. Leistungen § 2 AsylBLG	8.288,72	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	468,30	14.480	14.480	14.480	14.480	14.480
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	468,30	14.480	14.480	14.480	14.480	14.480
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	3.290,17	--	--	--	--	--
44880008 - Erstattung SV	3.290,17	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	592,82	--	--	--	--	--
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	592,82	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	755.271,29	1.024.480	1.417.754	1.417.747	1.417.670	1.417.667
11 - Personalaufwendungen	280.407,55	306.321	336.611	336.610	336.610	336.610
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	89.218,08	90.064	98.919	98.919	98.919	98.919
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	149.361,88	161.532	180.868	180.867	180.867	180.867
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	11.250,91	13.505	13.812	13.812	13.812	13.812
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	30.576,68	36.397	38.189	38.189	38.189	38.189
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	4.823	4.823	4.823	4.823	4.823
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.410,26	24.000	206.000	206.000	206.000	206.000
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.183,38	8.000	100.000	100.000	100.000	100.000
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	9.204,70	10.000	100.000	100.000	100.000	100.000
52790010 - Veranstaltungskosten / Aktionen	11,02	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	11,16	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.062,00	4.788	4.774	4.767	4.690	4.687
57110001 - Abschreibungen a. imm. Vermögensg u. Sachanlagen	5.062,00	4.788	4.774	4.767	4.690	4.687
15 - Transferaufwendungen	737.576,14	1.359.800	1.161.040	1.161.040	1.161.040	1.161.040
53118003 - Vereinszuschüsse	8.150,55	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
53390011 - Leistungen nach § 2 AsylBLG	628.237,68	900.000	451.240	451.240	451.240	451.240



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
53390021 - Leistungen nach §§ 3-5 AsylBLG	101.187,91	450.000	700.000	700.000	700.000	700.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	159.766,44	184.960	200.270	200.270	200.270	200.270
54310001 - Geschäftsaufwendungen	5.804,47	5.250	5.560	5.560	5.560	5.560
54460002 - Inventarversicherungen	377,03	750	750	750	750	750
54520001 - Kostenbeteiligungen	152.188,62	150.000	165.000	165.000	165.000	165.000
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	792,82	--	--	--	--	--
54990001 - Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	603,50	28.960	28.960	28.960	28.960	28.960
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.197.222,39	1.879.869	1.908.695	1.908.687	1.908.610	1.908.607
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-441.951,10	-855.389	-490.941	-490.940	-490.940	-490.940
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-441.951,10	-855.389	-490.941	-490.940	-490.940	-490.940
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-441.951,10	-855.389	-490.941	-490.940	-490.940	-490.940
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	139.114,00	410.000	1.011.000	1.011.000	1.011.000	1.011.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	139.114,00	410.000	150.000	150.000	150.000	150.000
58110004 - Aufwendungen aus ILV SGB II	--	--	861.000	861.000	861.000	861.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-581.065,10	-1.265.389	-1.501.941	-1.501.940	-1.501.940	-1.501.940
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-581.065,10	-1.265.389	-1.501.941	-1.501.940	-1.501.940	-1.501.940



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 05 - Soziale Leistungen

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	757.154,28	1.000.000	1.393.500	1.393.500	1.393.500	1.393.500
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	757.154,28	1.000.000	1.393.500	1.393.500	1.393.500	1.393.500
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	11.213,93	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
62110001 - Ersatz von soz.Leistg. außerhalb v. Einrichtungen	300,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
62110002 - Ersatz von soz. Leistungen § 2 AsylBLG	10.913,93	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	468,30	14.480	14.480	14.480	14.480	14.480
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	468,30	14.480	14.480	14.480	14.480	14.480
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.290,17	--	--	--	--	--
64880008 - Erstattung SV (Mutterschaftsgeld)	3.290,17	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	772.126,68	1.019.480	1.412.980	1.412.980	1.412.980	1.412.980
10 - Personalauszahlungen	280.510,05	306.321	336.611	336.610	336.610	336.610
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	90.783,94	90.064	98.919	98.919	98.919	98.919
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	147.898,53	161.532	180.868	180.867	180.867	180.867
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	11.250,90	13.505	13.812	13.812	13.812	13.812
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	30.576,68	36.397	38.189	38.189	38.189	38.189
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	4.823	4.823	4.823	4.823	4.823
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.870,06	24.000	206.000	206.000	206.000	206.000
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	5.117,33	8.000	100.000	100.000	100.000	100.000
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	4.730,55	10.000	100.000	100.000	100.000	100.000
72790010 - Veranstaltungskosten	11,02	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	11,16	--	--	--	--	--
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	650.325,13	1.359.800	1.161.040	1.161.040	1.161.040	1.161.040
73118003 - Vereinszuschüsse	7.824,05	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
73390011 - Leistungen nach § 2 AsylBLG	558.832,18	900.000	451.240	451.240	451.240	451.240
73390021 - Leistungen nach §§ 3-6 AsylBLG	83.668,90	450.000	700.000	700.000	700.000	700.000
15 - Sonstige Auszahlungen	156.089,19	184.960	200.270	200.270	200.270	200.270
74310001 - Geschäftsauszahlungen	5.507,34	5.250	5.560	5.560	5.560	5.560
74460002 - Inventarversicherungen	377,03	750	750	750	750	750
74520001 - Kostenbeteiligungen	149.601,32	150.000	165.000	165.000	165.000	165.000
74990001 - AZ übrige weitere sonst. ordentliche Aufwendungen	603,50	28.960	28.960	28.960	28.960	28.960



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.096.794,43	1.875.081	1.903.921	1.903.920	1.903.920	1.903.920
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-324.667,75	-855.601	-490.941	-490.940	-490.940	-490.940
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0	0	0	0	--
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	--	0	0	0	0	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0	0	0	0	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	0	0	0	0	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



Haushaltsplan Enger

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisplan 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.243,29	9.000	904	848	828	676
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	2.800,00	--	--	--	--	--
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	443,29	9.000	904	848	828	676
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.736,00	--	--	--	--	--
43810001 - Erträge a.d.Auflösg. v. SoPo (Nutzungsrechte)	8.736,00	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	12.079,29	13.600	5.504	5.448	5.428	5.276
11 - Personalaufwendungen	119.116,80	122.510	129.921	129.921	129.921	129.921
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	26.412,24	25.954	26.577	26.577	26.577	26.577
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	72.275,01	74.435	79.811	79.811	79.811	79.811
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	5.578,88	5.807	6.170	6.170	6.170	6.170
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	14.850,67	15.408	16.457	16.457	16.457	16.457
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	906	906	906	906	906
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	516,14	3.035	3.035	3.035	3.035	3.035
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	516,14	1.035	1.035	1.035	1.035	1.035
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.309,29	9.213	9.770	9.712	2.413	806
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	573,29	9.213	9.770	9.712	2.413	806
57210001 - Abschreibung auf Finanzanlagen	8.736,00	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	13.910,28	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200
53118003 - Vereinszuschüsse	13.910,28	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	570.429,74	671.390	728.450	771.450	771.450	771.450
54290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	--	--	7.000	--	--	--
54290019 - Umsetzung Jugendförderplan	5.500,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
54310001 - Geschäftsaufwendungen	6.572,47	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
54460002 - Inventarversicherungen	357,27	390	450	450	450	450
54580001 - Betriebskosten Kindertagesstätten	558.000,00	650.000	700.000	750.000	750.000	750.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
17 - Ordentliche Aufwendungen	713.282,25	826.348	891.376	934.318	927.019	925.412
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-701.202,96	-812.748	-885.872	-928.870	-921.591	-920.136
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-701.202,96	-812.748	-885.872	-928.870	-921.591	-920.136
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-701.202,96	-812.748	-885.872	-928.870	-921.591	-920.136
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	295.342,00	250.000	300.000	300.000	300.000	300.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	295.342,00	250.000	300.000	300.000	300.000	300.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-996.544,96	-1.062.748	-1.185.872	-1.228.870	-1.221.591	-1.220.136
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-996.544,96	-1.062.748	-1.185.872	-1.228.870	-1.221.591	-1.220.136



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.800,00	--	--	--	--	--
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	2.800,00	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.900,00	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
10 - Personalauszahlungen	118.759,54	122.510	129.921	129.921	129.921	129.921
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	26.875,78	25.954	26.577	26.577	26.577	26.577
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	71.454,19	74.435	79.811	79.811	79.811	79.811
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	5.578,90	5.807	6.170	6.170	6.170	6.170
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	14.850,67	15.408	16.457	16.457	16.457	16.457
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	906	906	906	906	906
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	312,91	3.035	3.035	3.035	3.035	3.035
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	312,91	1.035	1.035	1.035	1.035	1.035
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	23.942,78	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200
73118003 - Vereinszuschüsse	23.942,78	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200
15 - Sonstige Auszahlungen	550.719,75	671.390	728.450	771.450	771.450	771.450
74290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	--	--	7.000	--	--	--
74290019 - Umsetzung Jugendförderplan	5.500,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
74310001 - Geschäftsauszahlungen	5.051,72	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
74460002 - Inventarversicherungen	357,27	390	450	450	450	450
74580001 - Erst.f.AZ v.D.a.lfd.Verwrt. Übrige Bereiche	539.810,76	650.000	700.000	750.000	750.000	750.000
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	693.734,98	817.135	881.606	924.606	924.606	924.606
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-690.834,98	-812.535	-877.006	-920.006	-920.006	-920.006
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.806,29	0	0	0	0	--
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	2.806,29	0	0	0	0	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	100.000	--	100.000	--
78118001 - ZW und ZS f. Investitionen Übrige Bereiche	--	--	100.000	--	100.000	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.806,29	0	100.000	0	100.000	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.806,29	0	-100.000	0	-100.000	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



08 Sportförderung

Teilergebnisplan 08 - Sportförderung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
11 - Personalaufwendungen	19.439,14	19.885	21.663	21.663	21.663	21.663
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	12.849,96	12.785	12.918	12.918	12.918	12.918
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	5.119,93	5.375	6.650	6.650	6.650	6.650
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	391,42	416	514	514	514	514
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	1.077,83	1.102	1.374	1.374	1.374	1.374
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	207	207	207	207	207
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.568,80	7.500	8.000	8.000	8.000	8.000
52790011 - Nutzung Gartenhallenbad	3.568,80	7.500	8.000	8.000	8.000	8.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	2.044	2.043	2.044	2.044
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	--	--	2.044	2.043	2.044	2.044
15 - Transferaufwendungen	20.006,65	22.200	22.200	22.200	22.200	22.200
53118003 - Vereinszuschüsse	20.006,65	22.200	22.200	22.200	22.200	22.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	75,93	170	170	170	170	170
54290023 - Umsetzung Sportstättenleitplan	--	0	0	0	0	--
54460002 - Inventarversicherungen	75,93	170	170	170	170	170
17 - Ordentliche Aufwendungen	43.090,52	49.755	54.077	54.076	54.077	54.077
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-43.090,52	-49.755	-54.077	-54.076	-54.077	-54.077
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-43.090,52	-49.755	-54.077	-54.076	-54.077	-54.077
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-43.090,52	-49.755	-54.077	-54.076	-54.077	-54.077
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	503.657,00	375.000	510.000	510.000	510.000	510.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	503.657,00	375.000	510.000	510.000	510.000	510.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-546.747,52	-424.755	-564.077	-564.076	-564.077	-564.077
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-546.747,52	-424.755	-564.077	-564.076	-564.077	-564.077



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 08 - Sportförderung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--
10 - Personalauszahlungen	19.591,13	19.885	21.663	21.663	21.663	21.663
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	13.075,46	12.785	12.918	12.918	12.918	12.918
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	5.046,43	5.375	6.650	6.650	6.650	6.650
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	391,41	416	514	514	514	514
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	1.077,83	1.102	1.374	1.374	1.374	1.374
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	207	207	207	207	207
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.264,00	7.500	8.000	8.000	8.000	8.000
72790011 - Nutzung Gartenhallenbad	2.264,00	7.500	8.000	8.000	8.000	8.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	20.306,65	22.200	22.200	22.200	22.200	22.200
73118003 - Vereinszuschüsse	20.306,65	22.200	22.200	22.200	22.200	22.200
15 - Sonstige Auszahlungen	75,93	170	170	170	170	170
74290023 - Umsetzung Sportstättenleitplan	--	0	0	0	0	--
74460002 - Inventarversicherungen	75,93	170	170	170	170	170
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.237,71	49.755	52.033	52.033	52.033	52.033
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-42.237,71	-49.755	-52.033	-52.033	-52.033	-52.033
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	--	--	--	--	--
78510001 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	20.436,00	--	--	--	--	--
78118001 - ZW und ZS f. Investitionen Übrige Bereiche	20.436,00	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.436,00	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.436,00	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



Haushaltsplan Enger

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilergebnisplan 09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	127.805,00	168.628	47.600	132.523	41.980	129.965
41410061 - Zuweisungen und Zuschüsse vom Bund-ISEK	--	67.248	22.440	62.475	19.800	61.627
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	127.805,00	41.403	0	--	--	--
41411061 - Zuwendungen und Zuschüsse vom Land-ISEK	--	59.977	25.160	70.048	22.180	68.338
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.176,25	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
43110001 - Verwaltungsgebühren	3.176,25	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.245,37	56.730	56.730	--	--	--
44110001 - Mieten und Pachten	2.245,37	56.730	56.730	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	22.929,86	998	--	--	--	--
44818001 - Erträge a.Kostenerst., Kostenuml. von übr. Bereich	15.276,04	--	--	--	--	--
44880008 - Erstattung SV	7.653,82	998	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	156.156,48	231.356	109.330	137.523	46.980	134.965
11 - Personalaufwendungen	204.146,32	217.366	229.424	229.454	229.454	229.454
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	160.078,79	166.466	175.826	175.826	175.826	175.826
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	12.007,09	12.798	13.600	13.600	13.600	13.600
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	32.060,44	34.136	36.032	36.032	36.032	36.032
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	3.966	3.966	3.996	3.996	3.996
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.841,77	117.733	117.733	15.000	15.000	15.000
52790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- u. Betriebsaufwendg.	16.841,77	117.733	117.733	15.000	15.000	15.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	96.851,64	231.750	118.000	239.318	110.000	236.750
54290016 - Planungskosten	65.742,38	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
54290025 - Planungskosten ISEK 2021-2028	31.109,26	181.750	68.000	189.318	60.000	186.750
17 - Ordentliche Aufwendungen	317.839,73	566.849	465.157	483.772	354.454	481.204
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-161.683,25	-335.493	-355.827	-346.249	-307.474	-346.239
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-161.683,25	-335.493	-355.827	-346.249	-307.474	-346.239
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-161.683,25	-335.493	-355.827	-346.249	-307.474	-346.239
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-161.683,25	-335.493	-355.827	-346.249	-307.474	-346.239
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-161.683,25	-335.493	-355.827	-346.249	-307.474	-346.239



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.500,00	363.101	47.600	132.523	41.980	129.965
61410061 - Zuweisungen und Zuschüsse Bund-ISEK	--	201.744	22.440	62.475	19.800	61.627
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	22.500,00	41.403	0	--	--	--
61411061 - Zuweisungen und Zuschüsse Land-ISEK	--	119.954	25.160	70.048	22.180	68.338
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.675,73	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
63110001 - Verwaltungsgebühren	3.675,73	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.245,37	56.730	56.730	--	--	--
64110001 - Mieten	2.245,37	56.730	56.730	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.331,54	998	--	--	--	--
64818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	14.677,72	--	--	--	--	--
64880008 - Erstattung SV (Mutterschafts- geld)	7.653,82	998	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	50.752,64	425.829	109.330	137.523	46.980	134.965
10 - Personalauszahlungen	202.568,09	217.366	229.424	229.454	229.454	229.454
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	158.500,56	166.466	175.826	175.826	175.826	175.826
70220001 - Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich	12.007,09	12.798	13.600	13.600	13.600	13.600
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozi- alversicherung für	32.060,44	34.136	36.032	36.032	36.032	36.032
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleis- tungen für Beschäft.	--	3.966	3.966	3.996	3.996	3.996
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienst- leistungen	15.134,55	117.733	117.733	15.000	15.000	15.000
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	15.134,55	117.733	117.733	15.000	15.000	15.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlun- gen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	118.421,03	231.750	118.000	239.318	110.000	236.750
74290016 - Planungskosten	110.938,48	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
74290025 - Planungskosten ISEK 2021- 2028	7.482,55	181.750	68.000	189.318	60.000	186.750
16 - Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	336.123,67	566.849	465.157	483.772	354.454	481.204
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrech- nung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	-285.371,03	-141.020	-355.827	-346.249	-307.474	-346.239
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnah- men	21.300,00	250.988	1.415.960	483.644	475.556	719.961
68110001 - Investitionszuwendungen vom Bund	10.100,00	134.550	707.996	255.640	224.185	339.410
68111001 - Investitionszuweisungen vom Land	11.200,00	116.438	707.964	228.004	251.371	380.551



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.300,00	250.988	1.415.960	483.644	475.556	719.961
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	39.690,65	--	--	--	--	--
78600059 - Auszahlungen ISEK 1 Inter-Stadtentwicklungskonzept	39.690,65	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	16.505,33	186.800	2.046.000	970.400	891.000	1.485.200
78600060 - Auszahlungen ISEK 1 Inter-Stadtentwicklungskonzept	0,00	0	--	--	--	--
78600061 - Auszahlung ISEK 2a Machbarkeits. Gemeindebedarfsn	--	12.000	--	--	--	--
78600062 - Auszahlung ISEK 2b Machbarkeits. Heckwerthgelände	--	7.000	--	--	--	--
78600063 - Auszahlung ISEK 2c Machbarkeitsst.Außensportanl.	--	7.000	--	--	--	--
78600064 - Auszahlung ISEK 2d Freiraumpl.innere Ortskern	16.505,33	29.000	--	--	--	--
78600065 - Auszahlung ISEK 6 Umgest.u.Attrakti. Barmeierplatz	--	0	1.035.000	--	--	--
78600066 - Auszahlung ISEK 9 Umgest.u.Aufw.Burgstraße	--	131.800	0	527.200	--	--
78600067 - Auszahlung ISEK 19 Umgest.Wege.bolld. + Beiel. + Ring	--	--	1.011.000	0	--	--
78600068 - Auszahlung ISEK 10 Umgest.u.Aufw.Steinstraße	--	--	--	443.200	664.800	--
78600069 - Auszahlung ISEK 8 Fußweg zw. Barmpl./Kirchpl.	--	--	--	--	111.000	--
78600070 - Auszahlung ISEK 13 Fußwegverb.östl. Heckew.	--	--	--	--	16.200	64.800
78600071 - Auszahlung ISEK 14 Gest.Brandstraße	--	--	--	--	46.800	187.200
78600072 - Auszahlung ISEK 15 Mühlenstr./Maiwiese Fuß/Radverk	--	--	--	--	52.200	208.800
78600073 - Auszahlung ISEK 12 Umgestaltung Mühlenstr./Maiwies	--	--	--	--	--	876.400
78600074 - Auszahlung ISEK 18 Aufwertung Wegeverbindung Am An	--	--	--	--	--	148.000
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	56.195,98	186.800	2.046.000	970.400	891.000	1.485.200
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-34.895,98	64.188	-630.040	-486.756	-415.444	-765.239

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



Haushaltsplan Enger

10 Bauen und Wohnen

Teilergebnisplan 10 - Bauen und Wohnen

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.200,00	11.200	8.000	8.000	8.000	8.000
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	11.200,00	11.200	8.000	8.000	8.000	8.000
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.861,93	--	--	--	--	--
43110001 - Verwaltungsgebühren	3.861,93	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.350,69	176	--	--	--	--
44880008 - Erstattung SV	1.350,69	176	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	16.412,62	11.376	8.000	8.000	8.000	8.000
11 - Personalaufwendungen	80.671,26	83.410	87.928	87.928	87.928	87.928
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	6.018,96	6.064	8.278	8.278	8.278	8.278
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	58.211,93	59.808	61.674	61.674	61.674	61.674
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	4.439,39	4.615	4.772	4.772	4.772	4.772
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	12.000,98	12.509	12.790	12.790	12.790	12.790
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	414	414	414	414
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	340	340	340	340	340
52790010 - Veranstaltungskosten / Aktionen	--	340	340	340	340	340
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	5.781,21	19.200	16.000	16.000	16.000	16.000
53118003 - Vereinszuschüsse	--	11.200	8.000	8.000	8.000	8.000
53118004 - Zuschüsse Fassadensanierungen/Fassadenwettbewerbe	5.781,21	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	208,50	--	--	--	--	--
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	208,50	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	86.660,97	102.950	104.268	104.268	104.268	104.268
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-70.248,35	-91.574	-96.268	-96.268	-96.268	-96.268
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-70.248,35	-91.574	-96.268	-96.268	-96.268	-96.268



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-70.248,35	-91.574	-96.268	-96.268	-96.268	-96.268
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.662,00	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.662,00	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-83.910,35	-101.574	-116.268	-116.268	-116.268	-116.268
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-83.910,35	-101.574	-116.268	-116.268	-116.268	-116.268



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 10 - Bauen und Wohnen

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.200,00	11.200	8.000	8.000	8.000	8.000
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	11.200,00	11.200	8.000	8.000	8.000	8.000
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.861,93	--	--	--	--	--
63110001 - Verwaltungsgebühren	3.861,93	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.350,69	176	--	--	--	--
64880008 - Erstattung SV (Mutterschaftsgeld)	1.350,69	176	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.412,62	11.376	8.000	8.000	8.000	8.000
10 - Personalauszahlungen	80.172,52	83.410	87.928	87.928	87.928	87.928
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	6.124,61	6.064	8.278	8.278	8.278	8.278
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	57.607,54	59.808	61.674	61.674	61.674	61.674
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	4.439,39	4.615	4.772	4.772	4.772	4.772
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	12.000,98	12.509	12.790	12.790	12.790	12.790
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	414	414	414	414
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	340	340	340	340	340
72790010 - Veranstaltungskosten	--	340	340	340	340	340
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	19.200	16.000	16.000	16.000	16.000
73118003 - Vereinszuschüsse	--	11.200	8.000	8.000	8.000	8.000
73118004 - Zuschüsse Fassadensanierungen/Fassadenwettbewerbe	--	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
15 - Sonstige Auszahlungen	--	--	--	--	--	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.172,52	102.950	104.268	104.268	104.268	104.268
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-63.759,90	-91.574	-96.268	-96.268	-96.268	-96.268
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



Haushaltsplan Enger

11 Ver- und Entsorgung

Teilergebnisplan 11 - Ver- und Entsorgung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.478.355,66	1.629.152	1.621.417	2.059.189	2.059.189	2.059.189
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	--	0	0	--	--	--
43210009 - Benutzungsgebühren Abfall	1.252.601,59	1.380.152	1.528.443	1.528.443	1.528.443	1.528.443
43810001 - Erträge a.d.Auflösg. v. SoPo (Nutzungsrechte)	225.754,07	249.000	92.974	530.746	530.746	530.746
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	103.080,89	9.500	69.500	69.500	69.500	69.500
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	796,25	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
44610003 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 19%	102.284,64	--	60.000	60.000	60.000	60.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	1.577,96	200	200	200	200	200
45610001 - Bußgelder	1.157,17	200	200	200	200	200
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	242,29	--	--	--	--	--
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	178,50	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	1.583.014,51	1.638.852	1.691.117	2.128.889	2.128.889	2.128.889
11 - Personalaufwendungen	85.715,21	96.491	108.341	108.341	108.341	108.341
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	52.849,68	62.397	11.314	11.314	11.314	11.314
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	25.558,07	26.185	75.001	75.001	75.001	75.001
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	1.973,51	2.022	5.803	5.803	5.803	5.803
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	5.333,95	5.473	15.809	15.809	15.809	15.809
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	414	414	414	414
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.165,06	100.000	125.000	125.000	125.000	125.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	122.165,06	100.000	125.000	125.000	125.000	125.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.168.946,97	1.136.035	1.250.776	1.688.548	1.688.548	1.688.548
54290017 - Abfallbeseitigungskosten	920.036,05	1.136.035	1.250.776	1.688.548	1.688.548	1.688.548
54290117 - Zuführung Gebührenaussgleichsrücklage	184.865,17	--	--	--	--	--
54290217 - Abfallbeseitigungskosten 19% Vorsteuer	61.086,44	--	--	--	--	--
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	2.959,31	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.376.827,24	1.332.526	1.484.117	1.921.889	1.921.889	1.921.889



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	206.187,27	306.326	207.000	207.000	207.000	207.000
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	206.187,27	306.326	207.000	207.000	207.000	207.000
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	206.187,27	306.326	207.000	207.000	207.000	207.000
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	--
48110001 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	--	--	--	--	--
48115001 - Erträge aus ILV / Abfallumlage	--	0	0	0	0	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	206.187,27	249.000	207.000	207.000	207.000	207.000
58110002 - Aufwendungen aus ILV Verwaltungsgemeinkosten	50.392,97	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
58110003 - Aufwendungen aus ILV Abfallumlage	155.794,30	211.000	169.000	169.000	169.000	169.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	0,00	57.326	0	0	0	0
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	57.326	0	0	0	0



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 11 - Ver- und Entsorgung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.251.788,52	1.380.152	1.528.443	1.528.443	1.528.443	1.528.443
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	332,23	0	0	--	--	--
63210009 - Benutzungsgebühren Abfall	1.251.456,29	1.380.152	1.528.443	1.528.443	1.528.443	1.528.443
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.994,66	9.500	69.500	69.500	69.500	69.500
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.999,26	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
64610003 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 19%	35.995,40	--	60.000	60.000	60.000	60.000
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	-18.789,78	200	200	200	200	200
65210001 - Einzahlungen aus Steuern	-19.528,45	--	--	--	--	--
65610001 - Bußgelder	738,67	200	200	200	200	200
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.277.993,40	1.389.852	1.598.143	1.598.143	1.598.143	1.598.143
10 - Personalauszahlungen	89.206,33	96.491	108.341	108.341	108.341	108.341
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	56.616,03	62.397	11.314	11.314	11.314	11.314
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	25.282,84	26.185	75.001	75.001	75.001	75.001
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	1.973,51	2.022	5.803	5.803	5.803	5.803
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	5.333,95	5.473	15.809	15.809	15.809	15.809
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	414	414	414	414
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	118.754,54	100.000	125.000	125.000	125.000	125.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	118.754,54	100.000	125.000	125.000	125.000	125.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	-8.247,54	--	--	--	--	--
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	-8.247,54	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	958.432,14	1.136.035	1.250.776	1.688.548	1.688.548	1.688.548
74290017 - Abfallbeseitigungskosten	904.901,32	1.136.035	1.250.776	1.688.548	1.688.548	1.688.548
74290217 - Abfallbeseitigungskosten 19% Vorsteuer	53.530,82	--	--	--	--	--
79699999 - Verbindlichkeiten MIG-KIRP	--	0	0	0	0	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.158.145,47	1.332.526	1.484.117	1.921.889	1.921.889	1.921.889
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	119.847,93	57.326	114.026	-323.746	-323.746	-323.746
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



Haushaltsplan Enger

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisplan 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.385,58	651.175	679.049	659.410	637.577	602.441
41320001 - Allgemeine Zuweisungen vom Land	-157.100,00	--	--	--	--	--
41412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf. Zwecke Gemeinde(GV)	--	175	175	175	175	175
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	234.460,58	651.000	678.874	659.235	637.402	602.266
41618001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. übr. Ber.	15.025,00	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	509.645,10	543.255	543.255	543.255	543.255	543.255
43110001 - Verwaltungsgebühren	400,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
43210002 - Straßenreinigungsgebühren	52.911,10	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
43710001 - Erträge aus der Auflösung von SoPo für Beiträge	456.334,00	488.255	488.255	488.255	488.255	488.255
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	50	50	50	50	50
44110001 - Mieten und Pachten	--	50	50	50	50	50
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	9.280,39	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
44818001 - Erträge a.Kostenerst., Kostenuml. von übr. Bereich	9.280,39	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
07 - Sonstige ordentliche Erträge	38.491,97	500	5.000	5.000	5.000	5.000
45410003 - Erträge a. d. Veräußerg. von Infrastrukturvermögen	0,00	--	--	--	--	--
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	38.431,64	500	5.000	5.000	5.000	5.000
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	60,33	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	649.803,04	1.202.480	1.234.854	1.215.215	1.193.382	1.158.246
11 - Personalaufwendungen	167.905,83	223.178	219.841	219.841	219.841	219.841
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	--	32.672	0	0	0	--
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	131.618,35	146.097	168.715	168.715	168.715	168.715
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	10.165,25	11.254	13.051	13.051	13.051	13.051
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	26.122,23	29.052	33.972	33.972	33.972	33.972
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	4.103	4.103	4.103	4.103	4.103
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.887.444,42	1.902.000	2.065.900	1.995.900	1.945.900	1.945.900
52160011 - Instandhaltung Straßen	132.855,45	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
52160021 - Instandhaltung Beleuchtungsanlagen	103.438,38	95.000	105.000	105.000	105.000	105.000
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	--	--	3.000	3.000	3.000	3.000
52790020 - Mobilität	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
52790031 - Straßenentwässerungsgebühren	436.905,50	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
52790041 - Straßenbeleuchtungskosten	103.385,97	120.000	270.000	200.000	150.000	150.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	1.110.859,12	1.005.000	1.005.900	1.005.900	1.005.900	1.005.900
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.549.673,46	1.447.284	1.437.572	1.389.525	1.316.872	1.262.225
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	1.549.673,46	1.447.284	1.437.572	1.389.525	1.316.872	1.262.225
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.720,17	61.000	469.828	435.550	455.028	475.479
54290020 - Straßenreinigung	23.713,23	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
54290022 - Winterdienst	20.006,94	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
54290024 - Erstellung Klimaschutzkonzept + Aktionen	--	5.000	--	--	--	--
54570011 - Verlustabdeckung MHV	--	10.000	423.828	389.550	409.028	429.479
54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	3.648.743,88	3.633.462	4.193.141	4.040.816	3.937.641	3.903.445
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	- 2.998.940,84	-2.430.982	-2.958.287	-2.825.601	-2.744.259	-2.745.199
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	- 2.998.940,84	-2.430.982	-2.958.287	-2.825.601	-2.744.259	-2.745.199
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	- 2.998.940,84	-2.430.982	-2.958.287	-2.825.601	-2.744.259	-2.745.199
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	60.505,58	85.000	70.000	70.000	70.000	70.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.431,00	75.000	60.000	60.000	60.000	60.000
58110002 - Aufwendungen aus ILV Verwaltungsgemeinkosten	4.074,58	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	- 3.059.446,42	-2.515.982	-3.028.287	-2.895.601	-2.814.259	-2.815.199
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	- 3.059.446,42	-2.515.982	-3.028.287	-2.895.601	-2.814.259	-2.815.199



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-157.100,00	175	175	175	175	175
61320001 - Allgemeine Zuweisungen vom Land	-157.100,00	--	--	--	--	--
61412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	--	175	175	175	175	175
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.622,33	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
63110001 - Verwaltungsgebühren	400,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
63210002 - Straßenreinigungsgebühren	53.222,33	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	50	50	50	50	50
64110001 - Mieten	--	50	50	50	50	50
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.358,33	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
64818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	9.358,33	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
7 - Sonstige Einzahlungen	38.447,20	500	5.000	5.000	5.000	5.000
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	38.447,20	500	5.000	5.000	5.000	5.000
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-55.672,14	63.225	67.725	67.725	67.725	67.725
10 - Personalauszahlungen	166.392,78	223.178	219.841	219.841	219.841	219.841
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	--	32.672	0	0	0	--
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	130.105,30	146.097	168.715	168.715	168.715	168.715
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	10.165,25	11.254	13.051	13.051	13.051	13.051
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	26.122,23	29.052	33.972	33.972	33.972	33.972
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	4.103	4.103	4.103	4.103	4.103
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.951.465,78	1.902.000	2.065.900	1.995.900	1.945.900	1.945.900
72160011 - Instandhaltung Straßen	104.964,69	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
72160021 - Instandhaltung Beleuchtungsanlagen	84.613,29	95.000	105.000	105.000	105.000	105.000
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	--	--	3.000	3.000	3.000	3.000
72790020 - Mobilität	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72790031 - Straßenentwässerungsgebühren	436.905,50	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
72790041 - Straßenbeleuchtungskosten	108.417,37	120.000	270.000	200.000	150.000	150.000
72910003 - Jahresabschlusskosten	--	0	0	--	--	--
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	1.216.564,93	1.005.000	1.005.900	1.005.900	1.005.900	1.005.900
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	43.271,62	61.000	469.828	435.550	455.028	475.479
74290020 - Straßenreinigung	25.275,54	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
74290022 - Winterdienst	17.996,08	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
74290024 - Erstellung Klimaschutzkonzept + Aktionen	--	5.000	--	--	--	--
74570011 - Verlustabdeckung MHV	--	10.000	423.828	389.550	409.028	429.479
79699999 - Verbindlichkeiten MiG-KIRP	--	0	0	0	0	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.161.130,18	2.186.178	2.755.569	2.651.291	2.620.769	2.641.220
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.216.802,32	-2.122.953	-2.687.844	-2.583.566	-2.553.044	-2.573.495
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	227.100,00	180.000	480.000	2.580.000	1.580.000	180.000
68111001 - Investitionszuweisungen vom Land	227.100,00	180.000	480.000	2.580.000	1.580.000	180.000
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	166.970,90	--	--	--	--	--
68510001 - Einzahlungen a.d. Abwicklung v. Baumaßnahmen	166.970,90	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	394.070,90	180.000	480.000	2.580.000	1.580.000	180.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	0	0	0	0	--
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	0	0	0	0	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	634.713,02	3.250.000	2.450.000	4.850.000	4.250.000	950.000
78510001 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	13.524,52	0	--	--	--	--
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	621.188,50	3.250.000	2.450.000	4.850.000	4.250.000	950.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	634.713,02	3.250.000	2.450.000	4.850.000	4.250.000	950.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-240.642,12	-3.070.000	-1.970.000	-2.270.000	-2.670.000	-770.000

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



Haushaltsplan Enger

13 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisplan 13 - Natur- und Landschaftspflege

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.815,33	105.000	14.617	-10.436	-10.440	-10.427
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	10.487,70	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
41417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	6.000,00	--	--	--	--	--
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	3.327,63	103.000	12.617	-12.436	-12.440	-12.427
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	134.948,55	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
43110001 - Verwaltungsgebühren	0,00	--	--	--	--	--
43210004 - Bestattungsgebühren	37.435,00	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
43810001 - Erträge a.d.Auflösg. v. SoPo (Nutzungsrechte)	97.513,55	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.102,26	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
44110001 - Mieten und Pachten	28.102,26	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	1.142,18	--	--	--	--	--
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertbe-richtig./Niederschlag	1.142,18	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	184.008,32	171.000	80.617	55.564	55.560	55.573
11 - Personalaufwendungen	44.288,47	45.013	53.009	53.009	53.009	53.009
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	7.051,68	7.052	11.314	11.314	11.314	11.314
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäf-tigte	28.931,25	29.165	32.030	32.030	32.030	32.030
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	2.238,59	2.257	2.480	2.480	2.480	2.480
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozi-alversicherung für	6.066,95	6.125	6.771	6.771	6.771	6.771
50410001 - Beihilfen, Unterstützungslei-stungen für Beschäft.	--	414	414	414	414	414
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienst-leistungen	184.864,09	226.500	208.500	208.500	208.500	208.500
52150011 - Instandhaltung Friedhofskapel-len	7.127,32	22.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52150021 - Instandhaltung Gemeindeglo-cken	17.490,19	500	500	500	500	500
52160001 - Instandhaltung des Infrastruk-turvermögens	87.845,60	118.000	112.000	112.000	112.000	112.000
52160031 - Instandhaltung Kriegsgräber	2.165,30	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52160041 - Bestattungskosten	36.692,19	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstü-cke u. baul. Anlagen	7.194,24	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	26.349,25	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	26.693,63	26.682	26.795	26.613	26.615	26.518



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	26.693,63	26.682	26.795	26.613	26.615	26.518
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.235,82	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	3.225,85	--	--	--	--	--
54460001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	547,84	400	400	400	400	400
54460002 - Inventarversicherungen	462,13	600	600	600	600	600
17 - Ordentliche Aufwendungen	260.082,01	299.195	289.304	289.122	289.124	289.027
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-76.073,69	-128.195	-208.687	-233.558	-233.564	-233.454
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-76.073,69	-128.195	-208.687	-233.558	-233.564	-233.454
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-76.073,69	-128.195	-208.687	-233.558	-233.564	-233.454
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.328,01	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
58110002 - Aufwendungen aus ILV Verwaltungsgemeinkosten	21.328,01	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-97.401,70	-160.195	-240.687	-265.558	-265.564	-265.454
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-97.401,70	-160.195	-240.687	-265.558	-265.564	-265.454



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 13 - Natur- und Landschaftspflege

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.487,70	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	10.487,70	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
61417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	6.000,00	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	146.201,72	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
63110001 - Verwaltungsgebühren	0,00	--	--	--	--	--
63210004 - Bestattungsgebühren	146.201,72	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
63210011 - Läutegebühren	--	0	0	0	0	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.139,71	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
64110001 - Mieten	28.139,71	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	190.829,13	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
10 - Personalauszahlungen	44.098,63	45.013	53.009	53.009	53.009	53.009
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	7.175,43	7.052	11.314	11.314	11.314	11.314
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	28.617,66	29.165	32.030	32.030	32.030	32.030
70220001 - Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich	2.238,59	2.257	2.480	2.480	2.480	2.480
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	6.066,95	6.125	6.771	6.771	6.771	6.771
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	414	414	414	414
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	177.988,93	226.500	208.500	208.500	208.500	208.500
72150011 - Instandhaltung Friedhofskapellen	7.067,07	22.000	10.000	10.000	10.000	10.000
72150021 - Instandhaltung Gemeindeglocken	14.515,19	500	500	500	500	500
72160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	86.982,91	118.000	112.000	112.000	112.000	112.000
72160031 - Instandhaltung Kriegsgräber	2.265,30	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
72160041 - Bestattungskosten	37.429,34	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
72410001 - Unterh. u. Bewirtschaftung der Grundst. u. baul. Anl.	7.920,53	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	21.808,59	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	3.992,34	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	3.225,85	--	--	--	--	--
74460001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	304,36	400	400	400	400	400
74460002 - Inventarversicherungen	462,13	600	600	600	600	600



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
79699999 - Verbindlichkeiten MiG-KIRP	--	0	0	0	0	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	226.079,90	272.513	262.509	262.509	262.509	262.509
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.250,77	-204.513	-194.509	-194.509	-194.509	-194.509
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	96.900	96.900	96.900	96.900	96.900
68810001 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	96.900	96.900	96.900	96.900	96.900
68810002 - Erschließungs- u. Anliegerbeiträgebeiträge	--	0	0	0	0	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	96.900	96.900	96.900	96.900	96.900
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.699,63	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2.699,63	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.699,63	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.699,63	86.900	86.900	86.900	86.900	86.900

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



Haushaltsplan Enger

14 Umweltschutz

Teilergebnisplan 14 - Umweltschutz

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.987,94	63.000	115.914	7.914	7.914	7.914
41320001 - Allgemeine Zuweisungen vom Land	5.954,34	--	--	--	--	--
41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	67.092,61	--	--	--	--	--
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	--	60.000	108.000	--	--	--
41411015 - Klima- und Forstpauschale	5.410,99	--	5.384	5.384	5.384	5.384
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	2.530,00	3.000	2.530	2.530	2.530	2.530
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	33.250	66.500	66.500	33.250
44815001 - Personalkostenerstattung	--	--	33.250	66.500	66.500	33.250
07 - Sonstige ordentliche Erträge	569,44	--	--	--	--	--
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	569,44	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	81.557,38	63.000	149.164	74.414	74.414	41.164
11 - Personalaufwendungen	69.382,07	73.725	75.991	75.991	75.991	75.991
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	54.147,07	57.529	59.304	59.304	59.304	59.304
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	4.189,28	4.451	4.592	4.592	4.592	4.592
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	11.045,72	11.745	12.095	12.095	12.095	12.095
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.148,40	114.250	112.500	112.500	112.500	112.500
52150031 - Instandhaltung Wasserläufe	--	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
52150041 - Instandhaltung Gewässerverrohrung	--	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	7.367,12	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52790010 - Veranstaltungskosten / Aktionen	3.654,59	11.750	10.000	10.000	10.000	10.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	25.126,69	47.500	47.500	47.500	47.500	47.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.070,00	5.070	5.071	5.069	5.071	5.070
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	5.070,00	5.070	5.071	5.069	5.071	5.070
15 - Transferaufwendungen	--	20.000	0	0	0	0
53118005 - Zuschüsse Förderung von PV-Anlagen	--	20.000	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.378,20	66.000	120.000	--	--	--
54290016 - Planungskosten	--	--	120.000	--	--	--
54290024 - Erstellung Klimaschutzkonzept + Aktionen	63.378,20	66.000	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
17 - Ordentliche Aufwendungen	173.978,67	279.045	313.562	193.560	193.562	193.561
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-92.421,29	-216.045	-164.398	-119.146	-119.148	-152.397
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-92.421,29	-216.045	-164.398	-119.146	-119.148	-152.397
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-92.421,29	-216.045	-164.398	-119.146	-119.148	-152.397
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-92.421,29	-216.045	-164.398	-119.146	-119.148	-152.397
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-92.421,29	-216.045	-164.398	-119.146	-119.148	-152.397



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 14 - Umweltschutz

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.457,94	60.000	113.384	5.384	5.384	5.384
61320001 - Allgemeine Zuweisungen vom Land	5.954,34	--	--	--	--	--
61410001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Bund	67.092,61	--	--	--	--	--
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	--	60.000	108.000	--	--	--
61411011 - sonstige Landeszuweisungen	5.410,99	--	--	--	--	--
61411015 - Klima- und Forstpauschale	--	--	5.384	5.384	5.384	5.384
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	33.250	66.500	66.500	33.250
64815001 - Personalkostenerstattung WBSE	--	--	33.250	66.500	66.500	33.250
7 - Sonstige Einzahlungen	569,44	--	--	--	--	--
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	569,44	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.027,38	60.000	146.634	71.884	71.884	38.634
10 - Personalauszahlungen	68.738,11	73.725	75.991	75.991	75.991	75.991
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	53.503,10	57.529	59.304	59.304	59.304	59.304
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	4.189,29	4.451	4.592	4.592	4.592	4.592
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	11.045,72	11.745	12.095	12.095	12.095	12.095
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.134,90	114.250	112.500	112.500	112.500	112.500
72150031 - Instandhaltung Wasserläufe	--	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
72150041 - Instandhaltung Gewässerverrohrungen	--	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
72160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	8.908,44	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
72790010 - Veranstaltungskosten	3.654,59	11.750	10.000	10.000	10.000	10.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	21.571,87	47.500	47.500	47.500	47.500	47.500
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	20.000	0	0	0	0
73118005 - Zuschüsse Förderung von PV-Anlagen	--	20.000	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	35.690,86	66.000	120.000	--	--	--
74290016 - Planungskosten	--	--	120.000	--	--	--
74290024 - Erstellung Klimaschutzkonzept + Aktionen	35.690,86	66.000	--	--	--	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	138.563,87	273.975	308.491	188.491	188.491	188.491
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59.536,49	-213.975	-161.857	-116.607	-116.607	-149.857



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



Haushaltsplan Enger

15 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisplan 15 - Wirtschaft und Tourismus

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131,00	1.000	131	132	131	10
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	131,00	1.000	131	132	131	10
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	24,00	--	--	--	--	--
44610002 - Telefon LOGA	24,00	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	117,50	--	--	--	--	--
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	117,50	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	272,50	1.000	131	132	131	10
11 - Personalaufwendungen	33.538,39	168.838	128.157	128.157	128.157	128.157
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	7.440,72	--	3.921	3.921	3.921	3.921
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	20.560,15	130.949	97.572	97.572	97.572	97.572
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	1.589,53	10.132	7.512	7.512	7.512	7.512
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	3.947,99	26.929	18.324	18.324	18.324	18.324
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	828	828	828	828	828
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33,75	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
52790010 - Veranstaltungskosten / Aktionen	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	33,75	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	131,00	132	131	132	131	10
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	131,00	132	131	132	131	10
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.854,19	32.400	32.400	32.400	32.400	32.400
54290018 - Fremdenverkehrsförderung	14.094,46	23.100	23.100	23.100	23.100	23.100
54310001 - Geschäftsaufwendungen	5.399,73	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
54310002 - Mitgliedsbeiträge	360,00	600	600	600	600	600
17 - Ordentliche Aufwendungen	53.557,33	237.370	196.688	196.689	196.688	196.567
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-53.284,83	-236.370	-196.557	-196.557	-196.557	-196.557
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-53.284,83	-236.370	-196.557	-196.557	-196.557	-196.557
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-53.284,83	-236.370	-196.557	-196.557	-196.557	-196.557
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-53.284,83	-236.370	-196.557	-196.557	-196.557	-196.557
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-53.284,83	-236.370	-196.557	-196.557	-196.557	-196.557



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 15 - Wirtschaft und Tourismus

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	24,00	--	--	--	--	--
64610002 - Telefon LOGA	24,00	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	117,50	--	--	--	--	--
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	117,50	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	141,50	--	--	--	--	--
10 - Personalauszahlungen	31.144,60	168.838	128.157	128.157	128.157	128.157
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	5.276,73	--	3.921	3.921	3.921	3.921
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	20.330,36	130.949	97.572	97.572	97.572	97.572
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	1.589,52	10.132	7.512	7.512	7.512	7.512
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	3.947,99	26.929	18.324	18.324	18.324	18.324
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	828	828	828	828	828
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33,75	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
72790010 - Veranstaltungskosten	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	33,75	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	13.299,59	32.400	32.400	32.400	32.400	32.400
74290001 - Sonst. AZ für die Inanspruch. v. Rechten u. D.	350,00	--	--	--	--	--
74290018 - Fremdenverkehrsförderung	7.189,86	23.100	23.100	23.100	23.100	23.100
74310001 - Geschäftsauszahlungen	5.399,73	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
74310002 - Mitgliedsbeiträge	360,00	600	600	600	600	600
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.477,94	237.238	196.557	196.557	196.557	196.557
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.336,44	-237.238	-196.557	-196.557	-196.557	-196.557
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



Haushaltsplan Enger

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	26.235.385,94	26.530.707	27.986.715	29.065.634	30.303.972	31.216.413
40110001 - Grundsteuer A	69.219,15	78.000	75.000	75.000	75.000	75.000
40120001 - Grundsteuer B	3.369.509,32	3.450.000	3.435.000	3.465.000	3.500.000	3.500.000
40130001 - Gewerbesteuer	9.206.809,28	9.300.000	10.000.000	10.500.000	10.800.000	11.000.000
40210001 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	10.851.217,24	10.884.620	11.672.723	12.186.323	12.966.248	13.614.560
40220001 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.610.712,30	1.615.357	1.439.359	1.512.765	1.561.174	1.592.398
40310001 - Vergnügungssteuer	23.740,77	40.000	28.000	28.000	28.000	28.000
40320001 - Hundesteuer	106.540,75	110.000	108.000	108.000	108.000	108.000
40510001 - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	997.637,13	1.052.730	1.228.633	1.190.546	1.265.550	1.298.455
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.334.016,84	7.053.195	6.832.817	6.948.949	7.231.482	7.547.510
41110001 - Schlüsselzuweisungen vom Land	4.429.754,00	6.549.740	6.320.686	6.434.458	6.724.009	7.040.037
41411009 - Ertr. Auflösung Pauschalen	--	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
41412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf. Zwecke Gemeinde(GV)	164.550,56	153.855	161.701	171.080	171.080	171.080
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	449.415,39	18.000	18.830	11.811	4.793	4.793
41618001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. übr. Ber.	18.830,00	--	--	--	--	--
41810001 - Allgemeine Umlagen vom Land	271.466,89	31.600	31.600	31.600	31.600	31.600
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	360,09	--	--	--	--	--
44880008 - Erstattung SV	360,09	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	953.864,50	762.092	808.092	808.092	808.092	808.092
45110002 - Konzessionsabgabe Strom	469.441,31	445.000	445.000	445.000	445.000	445.000
45110003 - Konzessionsabgabe Gas	131.636,45	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
45110004 - Konzessionsabgabe Wasserversorgung	178.888,54	150.000	196.000	196.000	196.000	196.000
45620001 - Mahngebühren, Säumniszuschläge, Zinsen etc.	--	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
45620002 - Verspätungszuschläge	4.225,00	--	--	--	--	--
45620005 - Nachforderungszinsen	56.910,75	--	--	--	--	--
45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	--	27.092	27.092	27.092	27.092	27.092
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	112.758,45	--	--	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	4,00	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	32.523.627,37	34.345.994	35.627.624	36.822.675	38.343.546	39.572.015
11 - Personalaufwendungen	82.021,30	86.767	129.746	129.746	129.746	129.746



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	29.352,14	29.352	30.036	30.036	30.036	30.036
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	41.116,17	42.377	75.140	75.140	75.140	75.140
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	3.183,55	3.282	5.819	5.819	5.819	5.819
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	8.369,44	8.631	15.626	15.626	15.626	15.626
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	3.125	3.125	3.125	3.125	3.125
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0	0	119.759	120.957	122.166
52999001 - Steigerung lt. Orientierungsdaten	--	0	0	119.759	120.957	122.166
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	16.903.900,58	19.486.300	21.906.769	21.912.318	23.311.509	23.273.739
53410001 - Gewerbesteuerumlage	712.377,86	700.000	752.688	790.323	812.903	827.957
53740001 - Kreisumlage	10.339.076,59	11.159.100	12.470.387	12.754.794	13.280.829	13.827.999
53750001 - Jugendamtsumlage	5.246.019,13	6.972.200	7.754.694	7.712.201	8.562.777	7.962.783
53910002 - Investitionsumlage Krankenhaus	306.427,00	355.000	355.000	355.000	355.000	355.000
53950001 - Verlustübernahmen bei Betrieben	300.000,00	300.000	574.000	300.000	300.000	300.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.555,00	45.000	45.000	94.083	94.574	95.070
54290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	2.204,48	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	16.350,52	--	--	--	--	--
54999901 - AW-Steigerung lt. Orientierungsdaten	--	0	0	49.083	49.574	50.070
17 - Ordentliche Aufwendungen	17.004.476,88	19.618.067	22.081.515	22.255.906	23.656.786	23.620.721
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	15.519.150,49	14.727.927	13.546.109	14.566.769	14.686.760	15.951.294
19 - Finanzerträge	553.043,39	555.200	305.100	305.100	305.100	305.100
46115001 - Zinserträge Eigenkapitalverzinsung WBSE	545.095,02	545.100	295.000	295.000	295.000	295.000
46117001 - Zinserträge Kreditinstitute	0,58	--	--	--	--	--
46118003 - Zinserträge Gesellschaftskapital	7.857,82	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
46510001 - Dividende B&S u.a.	89,97	100	100	100	100	100
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	374.747,26	615.000	615.000	615.000	615.000	615.000
55117001 - Zinsaufwendungen Kreditinstitut (Darlehen)	296.149,51	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
55117003 - Erstattungsinsen Gewerbesteuer	78.597,75	--	15.000	15.000	15.000	15.000
55990001 - Sonstige Finanzaufwendungen	--	15.000	0	0	0	0
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	178.296,13	-59.800	-309.900	-309.900	-309.900	-309.900
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	15.697.446,62	14.668.127	13.236.209	14.256.869	14.376.860	15.641.394
23 - Außerordentliche Erträge	2.843.689,43	2.908.913	6.266.632	5.101.450	3.332.326	3.357.341
49110001 - Außerordentliche Erträge, Corona Isolation	2.843.689,43	2.908.913	2.269.627	1.856.255	--	--
49110002 - Außerordentliche Erträge, Ukraine/Energieschaden	--	--	3.997.005	3.245.195	3.332.326	3.357.341
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	0	0	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
59110001 - Außerordentliche Aufwendungen	--	0	0	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	2.843.689,43	2.908.913	6.266.632	5.101.450	3.332.326	3.357.341
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	18.541.136,05	17.577.040	19.502.841	19.358.319	17.709.186	18.998.735
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	155.794,30	211.000	1.030.000	1.030.000	1.030.000	1.030.000
48110001 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	211.000	0	0	0	0
48115001 - Erträge aus ILV / Abfallumlage	155.794,30	--	169.000	169.000	169.000	169.000
48116001 - Erträge aus ILV / SGB II	--	--	861.000	861.000	861.000	861.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	18.696.930,35	17.788.040	20.532.841	20.388.319	18.739.186	20.028.735
30 - globaler Minderaufwand	--	-457.071	-516.100	-516.800	-520.400	-517.500
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-457.071	-516.100	-516.800	-520.400	-517.500
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	18.696.930,35	18.245.111	21.048.941	20.905.119	19.259.586	20.546.235



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	26.115.579,87	26.530.707	27.986.715	29.065.634	30.303.972	31.216.413
60110001 - Grundsteuer A	70.911,75	78.000	75.000	75.000	75.000	75.000
60120001 - Grundsteuer B	3.380.172,52	3.450.000	3.435.000	3.465.000	3.500.000	3.500.000
60130001 - Gewerbesteuer	9.463.949,74	9.300.000	10.000.000	10.500.000	10.800.000	11.000.000
60210001 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	10.613.495,94	10.884.620	11.672.723	12.186.323	12.966.248	13.614.560
60220001 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.580.518,53	1.615.357	1.439.359	1.512.765	1.561.174	1.592.398
60310001 - Vergnügungssteuer	39.806,30	40.000	28.000	28.000	28.000	28.000
60320001 - Hundesteuer	106.405,24	110.000	108.000	108.000	108.000	108.000
60510001 - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	860.319,85	1.052.730	1.228.633	1.190.546	1.265.550	1.298.455
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.865.771,46	7.035.195	6.813.987	6.937.138	7.226.689	7.542.717
61110001 - Schlüsselzuweisungen vom Land	4.429.754,00	6.549.740	6.320.686	6.434.458	6.724.009	7.040.037
61411009 - ertr. Auflösung Pauschalen	--	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
61412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	164.550,57	153.855	161.701	171.080	171.080	171.080
61810001 - Allgemeine Umlagen vom Land	271.466,89	31.600	31.600	31.600	31.600	31.600
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	360,09	--	--	--	--	--
64880008 - Erstattung SV (Mutterschaftsgeld)	360,09	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	851.099,96	735.000	781.000	781.000	781.000	781.000
65110002 - Konzessionsabgabe Strom	437.531,57	445.000	445.000	445.000	445.000	445.000
65110003 - Konzessionsabgabe Gas	113.654,36	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
65110004 - Konzessionsabgabe Wasserversorgung	165.675,90	150.000	196.000	196.000	196.000	196.000
65620001 - Säumniszuschläge	14.056,50	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
65620002 - Verspätungszuschläge	2.800,38	--	--	--	--	--
65620005 - Nachforderungszinsen	117.377,25	--	--	--	--	--
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	4,00	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	553.043,39	555.200	305.100	305.100	305.100	305.100
66115001 - Zinserträge Eigenkapitalverzinsung WBSE	545.095,02	545.100	295.000	295.000	295.000	295.000
66117001 - Zinseinzahlungen Kreditinstitute	0,58	--	--	--	--	--
66118001 - Zinseinzahlungen sonst. inländischer Bereich	--	10.000	0	0	0	--
66118003 - Zinsen Gesellschaftskapital	7.857,82	0	10.000	10.000	10.000	10.000
66510001 - Gewinnanteile aus verb. Unternehmen u. Beteiligung	89,97	100	100	100	100	100
66910001 - Sonstige Finanzeinzahlungen	--	0	0	0	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.385.854,77	34.856.102	35.886.802	37.088.872	38.616.761	39.845.230
10 - Personalauszahlungen	81.929,68	86.767	129.746	129.746	129.746	129.746
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	29.843,78	29.352	30.036	30.036	30.036	30.036



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	40.532,91	42.377	75.140	75.140	75.140	75.140
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	3.183,55	3.282	5.819	5.819	5.819	5.819
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	8.369,44	8.631	15.626	15.626	15.626	15.626
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	3.125	3.125	3.125	3.125	3.125
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0	0	119.759	120.957	122.166
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	--	0	0	--	--	--
72999001 - AZ-Steigerung lt.Orientierungsdaten	--	0	0	119.759	120.957	122.166
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	374.810,13	615.000	615.000	615.000	615.000	615.000
75117001 - Zinsauszahlungen Kreditinstitut (Darlehen)	296.304,88	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
75117003 - Erstattungsinsen Gewerbesteuer	78.505,25	0	15.000	15.000	15.000	15.000
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	--	15.000	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	16.726.200,67	19.486.300	21.906.769	21.912.318	23.311.509	23.273.739
73410001 - Gewerbesteuerumlage	816.677,95	700.000	752.688	790.323	812.903	827.957
73740001 - Kreisumlage	10.339.076,59	11.159.100	12.470.387	12.754.794	13.280.829	13.827.999
73750001 - Jugendamtsumlage	5.246.019,13	6.972.200	7.754.694	7.712.201	8.562.777	7.962.783
73910002 - Investitionsumlage Krankenhaus	306.427,00	355.000	355.000	355.000	355.000	355.000
73950001 - Verlustübernahmen bei Betrieben	18.000,00	300.000	574.000	300.000	300.000	300.000
15 - Sonstige Auszahlungen	2.204,48	45.000	45.000	94.083	94.574	95.070
74290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	2.204,48	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
74990001 - AZ übrige weitere sonst. ordentliche Aufwendungen	--	0	0	0	0	--
74999901 - AZ-Steigerung lt.Orientierungsdaten	--	--	0	49.083	49.574	50.070
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.185.144,96	20.233.067	22.696.515	22.870.906	24.271.786	24.235.721
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.200.709,81	14.623.035	13.190.287	14.217.966	14.344.975	15.609.509
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.998.163,71	2.102.618	2.014.690	2.015.256	2.014.844	2.084.019
68111001 - Investitionszuweisungen vom Land	1.132.903,71	1.179.172	1.281.964	1.282.530	1.282.118	1.282.000
68111003 - Schulpauschale	798.731,07	854.153	656.663	656.663	656.663	656.663
68111004 - Sportpauschale	66.528,93	69.293	76.063	76.063	76.063	145.356
68111005 - Feuerschutzpauschale	--	0	0	0	0	0
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	300,00	440.000	0	0	0	440.000
68810002 - Erschließungs- u. Anliegerbeiträgebeiträge	300,00	440.000	0	0	0	440.000
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.998.463,71	2.542.618	2.014.690	2.015.256	2.014.844	2.524.019



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	1.998.463,71	2.542.618	2.014.690	2.015.256	2.014.844	2.524.019

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



14 Teilpläne Produkte

010101 Rats- und Ausschussangelegenheiten, Sitzungsdienst

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Politische Gremien
Produkt	010101	Rats- und Ausschussangelegenheiten, Sitzungsdienst

Kurzbeschreibung

- Betreuung der Mitglieder des Rates und seiner Ausschüsse
- Bearbeitung allgemeiner Angelegenheiten (inkl. Entschädigungen für Rats- und Ausschussmitglieder) der städtischen Gremien
- Organisation von Sitzungen und Sicherstellung der Protokollführung

Auftragsgrundlage

- Gesetzliche Grundlagen (inkl. Ortsrecht)
- Organisatorische Festlegungen

Zuständigkeit

Fachbereich I

Ziele

- Schaffung geordneter Rats- und Ausschussarbeit
- Zeitnahe Zurverfügungstellung von Einladungen, Vorlagen und Absagen

Politisches Gremium

Rat und seine Ausschüsse

Zielgruppe

- Rats- und Ausschussmitglieder
- Fachbereiche

Produktverantwortliche / r

Sabrina Jürgensmeier



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 010101 - Rats- und Ausschussangelegenheiten, Sitzungsdienst

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	12,00	--	--	--	--	--
44610002 - Telefon LOGA	12,00	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	12,00	--	--	--	--	--
11 - Personalaufwendungen	30.160,12	28.021	28.954	28.954	28.954	28.954
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	20.728,02	16.747	17.226	17.226	17.226	17.226
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	7.327,88	8.441	8.790	8.790	8.790	8.790
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	565,82	653	678	678	678	678
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	1.538,40	1.766	1.846	1.846	1.846	1.846
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	414	414	414	414
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	218.614,65	238.500	238.500	235.500	235.500	235.500
54210001 - Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	80,00	--	--	--	--	--
54210002 - Entschädigung für Rats- und Ausschussmitglieder	218.198,25	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000
54310001 - Geschäftsaufwendungen	336,40	3.500	3.500	500	500	500
17 - Ordentliche Aufwendungen	248.774,77	266.521	267.454	264.454	264.454	264.454
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-248.762,77	-266.521	-267.454	-264.454	-264.454	-264.454
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-248.762,77	-266.521	-267.454	-264.454	-264.454	-264.454
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-248.762,77	-266.521	-267.454	-264.454	-264.454	-264.454
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-248.762,77	-266.521	-267.454	-264.454	-264.454	-264.454
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-248.762,77	-266.521	-267.454	-264.454	-264.454	-264.454



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 010101 - Rats- und Ausschussangelegenheiten, Sitzungsdienst

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	12,00	--	--	--	--	--
64610002 - Telefon LOGA	12,00	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12,00	--	--	--	--	--
10 - Personalauszahlungen	27.898,92	28.021	28.954	28.954	28.954	28.954
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	18.552,78	16.747	17.226	17.226	17.226	17.226
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	7.241,92	8.441	8.790	8.790	8.790	8.790
70220001 - Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich	565,82	653	678	678	678	678
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	1.538,40	1.766	1.846	1.846	1.846	1.846
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	414	414	414	414
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	195.322,95	238.500	238.500	235.500	235.500	235.500
74210001 - Aufw. f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	240,00	--	--	--	--	--
74210002 - Entschädigung für Rats- und Ausschussmitglieder	194.746,55	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000
74310001 - Geschäftsauszahlungen	336,40	3.500	3.500	500	500	500
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	223.221,87	266.521	267.454	264.454	264.454	264.454
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-223.209,87	-266.521	-267.454	-264.454	-264.454	-264.454
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01.01.01. Beamte	--	0,35	0,35	--	--	--
01.01.01. Angestellte	--	0,15	0,15	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



010301 Gleichstellung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0103	Gleichstellung von Frau und Mann
Produkt	010301	Gleichstellung

Kurzbeschreibung

- Förderung der Gleichstellung von Frauen und Männern

Auftragsgrundlage

Art. 3 GG, § 5 GO, Landesgleichstellungsgesetz NRW, § 15 Hauptsatzung der Stadt Enger

Zuständigkeit

Gleichstellungsstelle

Ziele

- Geschlechtsgerechte Partizipation von Frauen und Männern in allengesellschaftlichen Bereichen und auf allen gesellschaftlichen Ebenen
- Paritätische Besetzung der Positionen in der Stadt Enger (nach Frauenförderplan)

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Zielgruppe

Einwohnerinnen/ Einwohner der Stadt Enger, Beschäftigte der Stadtverwaltung/ Beschäftigte der Eigenbetriebe, Bürgermeister

Produktverantwortliche / r

Ulrike Harder-Möller



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 010301 - Gleichstellung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.420,00	--	--	--	--	--
41417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	3.420,00	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	3.932,04	--	--	--	--	--
44818001 - Erträge a.Kostenerst., Kostenuml. von übr. Bereich	3.932,04	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	7.352,04	--	--	--	--	--
11 - Personalaufwendungen	106.562,04	108.818	136.549	136.549	136.549	136.549
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	37.341,84	38.475	39.516	39.516	39.516	39.516
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	53.672,42	54.537	75.255	75.255	75.255	75.255
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	4.158,02	4.226	5.827	5.827	5.827	5.827
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	11.389,76	11.580	15.951	15.951	15.951	15.951
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.941,16	3.284	3.600	3.384	3.384	3.384
52790010 - Veranstaltungskosten / Aktionen	6.521,16	2.784	3.000	2.784	2.784	2.784
52790021 - Schulprojekte u. ä.	3.420,00	--	--	--	--	--
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	--	500	600	600	600	600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.435,92	--	1.544	--	1.544	--
54120003 - Aus- und Fortbildungskosten	1.435,92	--	1.544	--	1.544	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	117.939,12	112.102	141.693	139.933	141.477	139.933
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-110.587,08	-112.102	-141.693	-139.933	-141.477	-139.933
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-110.587,08	-112.102	-141.693	-139.933	-141.477	-139.933
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-110.587,08	-112.102	-141.693	-139.933	-141.477	-139.933



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-110.587,08	-112.102	-141.693	-139.933	-141.477	-139.933
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-110.587,08	-112.102	-141.693	-139.933	-141.477	-139.933



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 010301 - Gleichstellung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.420,00	--	--	--	--	--
61417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	3.420,00	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.100,00	--	--	--	--	--
64818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	3.100,00	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.520,00	--	--	--	--	--
10 - Personalauszahlungen	108.580,79	108.818	136.549	136.549	136.549	136.549
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	39.950,76	38.475	39.516	39.516	39.516	39.516
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	53.082,26	54.537	75.255	75.255	75.255	75.255
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	4.158,01	4.226	5.827	5.827	5.827	5.827
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	11.389,76	11.580	15.951	15.951	15.951	15.951
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.911,30	3.284	3.600	3.384	3.384	3.384
72790010 - Veranstaltungskosten	1.398,30	2.784	3.000	2.784	2.784	2.784
72790021 - Schulprojekte u. ä.	3.064,69	--	--	--	--	--
72810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.448,31	--	--	--	--	--
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	--	500	600	600	600	600
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	1.435,92	--	1.544	--	1.544	--
74120003 - Aus- und Fortbildungskosten	1.435,92	--	1.544	--	1.544	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	115.928,01	112.102	141.693	139.933	141.477	139.933
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-109.408,01	-112.102	-141.693	-139.933	-141.477	-139.933
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01.03.01. Beamte	--	1,00	1,00	--	--	--
01.03.01. Angestellte	--	1,00	1,00	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



010601 Zentrale Serviceleistungen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0106	Zentrale Dienste
Produkt	010601	Zentrale Serviceleistungen

Kurzbeschreibung

- Serviceleistungen für den gesamten Verwaltungsbereich

Auftragsgrundlage

- Gesetzliche Grundlagen
- Organisatorische Festlegung

Zuständigkeit

Fachbereich I

Ziele

- Zentrale Beschaffung von Wirtschaftsgütern für den Verwaltungsbedarf unter wirtschaftlichen Aspekten
- Schutz der persönlichen Daten im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben (Datenschutzgesetz)

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Zielgruppe

- Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
- Bürgerinnen und Bürger

Produktverantwortliche / r

Anja Kolodziej



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 010601 - Zentrale Serviceleistungen

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.447,13	5.000	4.282	4.202	4.148	3.559
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	10.447,13	5.000	4.282	4.202	4.148	3.559
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	12,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	--	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
44610002 - Telefon LOGA	12,00	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	81.488,97	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
44815001 - Personalkostenerstattung	299,44	--	--	--	--	--
44815011 - Sachkostenerstattung WBSE	81.189,53	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	421,00	--	--	--	--	--
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	421,00	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	92.369,10	116.000	115.282	115.202	115.148	114.559
11 - Personalaufwendungen	241.202,29	297.026	289.290	289.290	289.290	289.290
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	2.266,93	11.441	11.776	11.776	11.776	11.776
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	185.800,84	222.045	215.734	215.734	215.734	215.734
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	14.379,23	17.156	16.694	16.694	16.694	16.694
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	38.755,29	46.177	44.879	44.879	44.879	44.879
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	207	207	207	207	207
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.440,80	53.780	78.780	73.780	53.780	53.780
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	6.972,30	14.280	14.280	14.280	14.280	14.280
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.419,51	2.500	7.500	2.500	2.500	2.500
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	6.777,03	30.000	50.000	50.000	30.000	30.000
52790012 - Regiopole	--	0	0	0	0	--
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	2.271,96	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.446,13	4.871	4.546	4.181	4.091	3.335
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	8.446,13	4.871	4.546	4.181	4.091	3.335
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	305.809,88	333.252	335.222	335.222	335.222	335.222
54120005 - Kosten der Arbeitssicherheit	0,00	0	0	0	0	--
54290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	-512,42	12.522	12.522	12.522	12.522	12.522
54310001 - Geschäftsaufwendungen	68.145,75	67.500	67.500	67.500	67.500	67.500



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
54310002 - Mitgliedsbeiträge	11.673,48	12.180	12.700	12.700	12.700	12.700
54310007 - öffentliche Bekanntmachungen	5.466,81	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
54310008 - Post- und Fernsprechggebühren	50.473,45	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
54460001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	165.508,00	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
54460002 - Inventarversicherungen	3.620,19	4.050	5.500	5.500	5.500	5.500
54550001 - Betriebskostenzuschuss KBR	1.434,62	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	573.899,10	688.929	707.838	702.473	682.383	681.627
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-481.530,00	-572.929	-592.556	-587.271	-567.235	-567.068
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-481.530,00	-572.929	-592.556	-587.271	-567.235	-567.068
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-481.530,00	-572.929	-592.556	-587.271	-567.235	-567.068
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	81.000	0	0	0	0
48110001 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	81.000	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	216.548,00	280.000	220.000	220.000	220.000	220.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	216.548,00	280.000	220.000	220.000	220.000	220.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-698.078,00	-771.929	-812.556	-807.271	-787.235	-787.068
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-698.078,00	-771.929	-812.556	-807.271	-787.235	-787.068



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 010601 - Zentrale Serviceleistungen

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	12,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	--	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
64610002 - Telefon LOGA	12,00	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.170,49	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
64815001 - Personalkostenerstattung WBSE	299,44	--	--	--	--	--
64815011 - Sachkostenerstattung WBSE	51.871,05	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
7 - Sonstige Einzahlungen	213,00	--	--	--	--	--
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	213,00	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.395,49	111.000	111.000	111.000	111.000	111.000
10 - Personalauszahlungen	239.859,55	297.026	289.290	289.290	289.290	289.290
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	3.039,20	11.441	11.776	11.776	11.776	11.776
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	183.685,82	222.045	215.734	215.734	215.734	215.734
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	14.379,24	17.156	16.694	16.694	16.694	16.694
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	38.755,29	46.177	44.879	44.879	44.879	44.879
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	207	207	207	207	207
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.738,99	53.780	78.780	73.780	53.780	53.780
72510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	6.915,62	14.280	14.280	14.280	14.280	14.280
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	1.240,34	2.500	7.500	2.500	2.500	2.500
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	8.286,71	30.000	50.000	50.000	30.000	30.000
72790012 - AZ Veranstaltungen Regiopole	--	0	0	0	0	--
72910001 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	2.296,32	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	312.454,27	333.252	335.222	335.222	335.222	335.222
74120005 - Kosten der Arbeitssicherheit	5.128,38	0	0	0	0	--
74290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	5.163,34	12.522	12.522	12.522	12.522	12.522
74310001 - Geschäftsauszahlungen	62.422,54	67.500	67.500	67.500	67.500	67.500
74310002 - Mitgliedsbeiträge	11.673,48	12.180	12.700	12.700	12.700	12.700
74310007 - öffentliche Bekanntmachungen	5.412,72	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
74310008 - Post- und Fernspreckgebühren	51.051,44	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
74460001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	166.547,56	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
74460002 - Inventarversicherungen	3.620,19	4.050	5.500	5.500	5.500	5.500
74550001 - Betriebskostenzuschuss KBR	1.434,62	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	571.052,81	684.058	703.292	698.292	678.292	678.292
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-518.657,32	-573.058	-592.292	-587.292	-567.292	-567.292
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	50.000	--	--	--	--
68111001 - Investitionszuweisungen vom Land	--	50.000	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	50.000	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.358,13	85.000	35.000	35.000	25.000	25.000
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	6.358,13	85.000	35.000	35.000	25.000	25.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.358,13	85.000	35.000	35.000	25.000	25.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.358,13	-35.000	-35.000	-35.000	-25.000	-25.000

Investitionsübersicht B 010601 - Zentrale Serviceleistungen

		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	010601 - Zentrale Serviceleistungen	-6.358,13	-35.000	-35.000	--	-35.000	-25.000	-25.000
I010601001	I010601001 - Beschaffung Vermögensgegenstände für das Rathaus	-6.358,13	-35.000	-35.000	--	-35.000	-25.000	-25.000
	Einzahlung	--	50.000	--	--	--	--	--
	Auszahlung	6.358,13	85.000	35.000	--	35.000	25.000	25.000

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01.06.01. Beamte	--	1,20	1,20	--	--	--
01.06.01. Angestellte	--	4,57	4,60	--	--	--



Haushaltsplan Enger

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



010602 IT-Service und Telekommunikation

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0106	Zentrale Dienste
Produkt	010602	IT-Service und Telekommunikation

Kurzbeschreibung

- Anschaffung und Betrieb der EDV-Anlagen und Telekommunikation

Auftragsgrundlage

- Organisatorische Festlegung

Zuständigkeit

Fachbereich I

Ziele

- Ausstattung aller Arbeitsplätze in der Verwaltung mit EDV, Telefon und sonstigen Geräten
- Sicherstellung der Funktionalität und Stabilität
- Effektive und wirtschaftliche Weiterentwicklung

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Zielgruppe

- Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Produktverantwortliche / r

Holger Pichotta



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 010602 - IT-Service und Telekommunikation

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.001,94	5.000	12.020	11.060	9.266	3.324
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	10.001,94	5.000	12.020	11.060	9.266	3.324
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	4,80	--	--	--	--	--
44610002 - Telefon LOGA	4,80	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	27.743,15	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
44815011 - Sachkostenerstattung WBSE	27.743,15	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	5.822,92	--	--	--	--	--
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	5.822,92	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	43.572,81	58.000	65.020	64.060	62.266	56.324
11 - Personalaufwendungen	120.471,36	255.621	247.091	247.091	247.091	247.091
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	5.622,48	7.409	7.619	7.619	7.619	7.619
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	89.541,60	193.155	186.524	186.524	186.524	186.524
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	6.927,17	14.952	14.395	14.395	14.395	14.395
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	18.380,11	40.105	38.553	38.553	38.553	38.553
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	501.710,02	708.000	758.000	738.000	738.000	738.000
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	9.426,41	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	67.451,08	98.000	90.000	70.000	70.000	70.000
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	--	50.000	53.000	53.000	53.000	53.000
52910006 - Aufwendungen für Dienstleistungen KRZ	424.832,53	450.000	545.000	545.000	545.000	545.000
52910009 - Aufw. f. Dienstl KRZ Entw. u. Innovation	--	90.000	50.000	50.000	50.000	50.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	16.610,94	6.899	14.521	11.490	9.289	3.327
57110001 - Abschreibungen a. imm. Vermögensg u. Sachanlagen	16.610,94	6.899	14.521	11.490	9.289	3.327
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.647,53	70.000	137.500	137.500	137.500	137.500
54220001 - Mieten und Pachten	29.094,94	30.000	69.000	69.000	69.000	69.000
54290001 - Sonst. Aufwend. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. D.	3.715,18	--	--	--	--	--
54290021 - IT Beratung/Netzwerkanalyse	29.706,89	40.000	64.000	64.000	64.000	64.000
54310001 - Geschäftsaufwendungen	2.130,52	--	4.500	4.500	4.500	4.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	703.439,85	1.040.520	1.157.112	1.134.081	1.131.880	1.125.918
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-659.867,04	-982.520	-1.092.092	-1.070.021	-1.069.614	-1.069.594
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-659.867,04	-982.520	-1.092.092	-1.070.021	-1.069.614	-1.069.594
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-659.867,04	-982.520	-1.092.092	-1.070.021	-1.069.614	-1.069.594
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-659.867,04	-982.520	-1.092.092	-1.070.021	-1.069.614	-1.069.594
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-659.867,04	-982.520	-1.092.092	-1.070.021	-1.069.614	-1.069.594



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 010602 - IT-Service und Telekommunikation

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	4,80	--	--	--	--	--
64610002 - Telefon LOGA	4,80	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.503,00	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
64815011 - Sachkostenerstattung WBSE	59.503,00	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
7 - Sonstige Einzahlungen	7.219,08	--	--	--	--	--
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	7.219,08	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.726,88	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
10 - Personalauszahlungen	119.999,29	255.621	247.091	247.091	247.091	247.091
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	6.123,42	7.409	7.619	7.619	7.619	7.619
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	88.568,59	193.155	186.524	186.524	186.524	186.524
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	6.927,17	14.952	14.395	14.395	14.395	14.395
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	18.380,11	40.105	38.553	38.553	38.553	38.553
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	498.319,46	708.000	758.000	738.000	738.000	738.000
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	8.979,65	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	67.813,34	98.000	90.000	70.000	70.000	70.000
72910001 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	--	50.000	53.000	53.000	53.000	53.000
72910006 - Aufwendungen für Dienstleistungen KRZ	421.526,47	450.000	545.000	545.000	545.000	545.000
72910009 - AZ Aufw.f. Dienstl.KRZ Entwicklung u. Innovation	--	90.000	50.000	50.000	50.000	50.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	64.526,56	70.000	137.500	137.500	137.500	137.500
74220001 - Mieten und Pachten	28.973,97	30.000	69.000	69.000	69.000	69.000
74290001 - Sonst. AZ für die Inanspruch. v. Rechten u. D.	3.715,18	--	--	--	--	--
74290021 - IT-Beratung/Netzwerkanalyse	29.706,89	40.000	64.000	64.000	64.000	64.000
74310001 - Geschäftsauszahlungen	2.130,52	--	4.500	4.500	4.500	4.500
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	682.845,31	1.033.621	1.142.591	1.122.591	1.122.591	1.122.591
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-616.118,43	-980.621	-1.089.591	-1.069.591	-1.069.591	-1.069.591
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	50.270,92	44.000	73.000	30.000	30.000	30.000
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	50.270,92	44.000	73.000	30.000	30.000	30.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.270,92	44.000	73.000	30.000	30.000	30.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-50.270,92	-44.000	-73.000	-30.000	-30.000	-30.000

Investitionsübersicht B 010602 - IT-Service und Telekommunikation

		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	010602 - IT-Service und Telekommunikation	-50.270,92	-44.000	-73.000	--	-30.000	-30.000	-30.000
I010602001	I010602001 - Beschaffung ADV-Hard- und Software	-52.810,92	-44.000	-73.000	--	-30.000	-30.000	-30.000
	Auszahlung	52.810,92	44.000	73.000	--	30.000	30.000	30.000
I060201001	I060201001 - Beschaffung VG Jugendzentrum Kleinbahnhof	2.540,00	--	--	--	--	--	--
	Auszahlung	-2.540,00	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01.06.02. Beamte	--	0,17	0,17	--	--	--
01.06.02. Angestellte	--	3,84	3,84	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



010701 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0107	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Produkt	010701	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Kurzbeschreibung

- Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
- Internetredaktion/Pflege der städtischen Homepage
- Ehrungen und Jubiläen der EinwohnerInnen
- Städtepartnerschaften

Auftragsgrundlage

Politische Vorgaben

Zuständigkeit

Fachbereich I

Ziele

- Umfassende und effektive Information der Öffentlichkeitsarbeit
- Weiterentwicklung und Pflege der städtischen Homepage
- Anerkennung besonderer Leistungen

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Produktverantwortliche / r

Carmen Hensel



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 010701 - Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
11 - Personalaufwendungen	32.736,27	25.486	26.182	26.182	26.182	26.182
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	25.485,60	25.486	26.182	26.182	26.182	26.182
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	5.633,02	0	0	0	0	--
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	436,56	0	0	0	0	--
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	1.181,09	0	0	0	0	--
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.581,17	12.500	15.000	15.000	15.000	15.000
54290013 - Pflege der städtischen Homepage	1.100,41	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54310001 - Geschäftsaufwendungen	326,17	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54310004 - Ehrengeschenke, Jubiläen	1.891,84	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54910001 - Verfügungsmittel	262,75	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54910002 - Städtepartnerschaften	--	--	2.500	2.500	2.500	2.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	36.317,44	37.986	41.182	41.182	41.182	41.182
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-36.317,44	-37.986	-41.182	-41.182	-41.182	-41.182
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-36.317,44	-37.986	-41.182	-41.182	-41.182	-41.182
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-36.317,44	-37.986	-41.182	-41.182	-41.182	-41.182
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-36.317,44	-37.986	-41.182	-41.182	-41.182	-41.182
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-36.317,44	-37.986	-41.182	-41.182	-41.182	-41.182



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 010701 - Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--
10 - Personalauszahlungen	33.183,58	25.486	26.182	26.182	26.182	26.182
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	25.932,91	25.486	26.182	26.182	26.182	26.182
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	5.633,01	0	0	0	0	--
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	436,57	0	0	0	0	--
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	1.181,09	0	0	0	0	--
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	3.650,65	12.500	15.000	15.000	15.000	15.000
74290013 - Pflege der städtischen Homepage	1.100,41	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
74310001 - Geschäftsauszahlungen	210,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
74310004 - Ehrengeschenke, Jubiläen	1.998,86	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
74910001 - Verfügungsmittel	341,38	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74910002 - Städtepartnerschaften	--	--	2.500	2.500	2.500	2.500
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.834,23	37.986	41.182	41.182	41.182	41.182
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.834,23	-37.986	-41.182	-41.182	-41.182	-41.182
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01.07.01 Beamte	--	0,50	0,50	--	--	--
01.07.01. Angestellte	--	0,60	0,00	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



010801 Beschäftigungsverhältnisse, Dienstbezüge, Beihilfen, Reisekosten, Personalrat

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0108	Personalmanagement
Produkt	010801	Beschäftigungsverhältnisse, Dienstbezüge, Beihilfen, Reisekosten, Personalrat

Kurzbeschreibung

- Bearbeitung aller personalwirtschaftlicher Angelegenheiten
- Stellenbesetzungsverfahren

Auftragsgrundlage

- Gesetzliche Grundlagen
- Organisatorische Festlegung

Zuständigkeit

Fachbereich I

Ziele

- Abrechnung der Dienstbezüge mit anderen Verwaltungsstellen
- Berechnung von Besoldung, Vergütung und Löhnen
- Beihilfen und Reisekostenabrechnung für Bedienstete
- Informationen über personalwirtschaftliche Angelegenheiten (aktuelle Entwicklungen)

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Zielgruppe

- MitarbeiterInnen
- VersorgungsempfängerInnen
- Eigenbetrieb
- Rat und Ausschüsse
- Personalrat
- Gleichstellungsbeauftragte

Produktverantwortliche / r

Uwe Schockenbäumer



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 010801 - Beschäftigungsverhältnisse, Dienstbezüge, Beihilfen, Reisekosten, Personalrat

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	60,00	--	6.350	6.350	6.350	6.350
44110002 - Miete LOGA	--	--	6.000	6.000	6.000	6.000
44610002 - Telefon LOGA	60,00	--	350	350	350	350
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	556.297,86	578.300	575.000	580.000	585.000	590.000
44815001 - Personalkostenerstattung	554.620,20	578.300	575.000	580.000	585.000	590.000
44815011 - Sachkostenerstattung WBSE	1.677,66	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	77.898,00	73.612	73.612	73.612	73.612	73.612
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	77.898,00	--	--	--	--	--
45820003 - Erträge aus Auflösung von Pensionsrückstellungen	--	65.999	65.999	65.999	65.999	65.999
45820004 - Erträge aus Auflösung von Beihilferückstellungen	--	7.613	7.613	7.613	7.613	7.613
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	634.255,86	651.912	654.962	659.962	664.962	669.962
11 - Personalaufwendungen	1.076.991,29	898.922	1.060.163	1.152.328	1.038.437	1.037.297
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	78.843,98	57.646	93.752	93.752	93.752	93.752
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	329.814,36	401.444	486.898	486.898	486.898	486.898
50190001 - Entgelte für sonstige Beschäftigte	0,00	--	--	--	--	--
50220001 - Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich	25.453,41	31.146	37.074	37.074	37.074	37.074
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	67.895,12	82.596	99.125	99.125	99.125	99.125
50390001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	--	6.425	6.425	6.425	6.425	6.425
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	191.105,42	9.931	9.931	9.931	9.931	9.931
50510001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen f.Beschäftigte	293.475,00	243.276	256.916	271.441	171.773	171.773
50610001 - Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen f. Beschäft.	84.426,00	66.458	70.042	73.835	58.690	58.690
50710001 - Zuführung zu Altersteilzeit-Rückstellung	5.978,00	--	--	--	--	--
50999001 - AW-Steigerung lt. Orientierungsdaten	--	0	0	73.847	74.769	73.629
12 - Versorgungsaufwendungen	660.137,08	583.000	583.000	613.146	619.146	625.146
51110001 - Versorgungsaufwendungen Beamte	660.137,08	521.000	521.000	521.000	521.000	521.000
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	--	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
51999001 - AW-Steigerung lt. Orientierungsdaten	--	0	0	30.146	36.146	42.146
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52910005 - Prüfungskosten (GPA)	--	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	80.714,76	63.430	69.860	69.860	69.860	70.860
54110001 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.819,67	9.000	9.800	9.800	9.800	9.800
54120002 - Personalratskosten	5.716,39	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
54120005 - Kosten der Arbeitssicherheit	41.651,53	39.000	39.000	39.000	39.000	40.000
54290001 - Sonst. Aufwend. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. D.	9.111,00	--	--	--	--	--
54290014 - Sonstige Personaldienstleistungen	18.644,54	0	6.000	6.000	6.000	6.000
54310002 - Mitgliedsbeiträge	990,00	930	1.060	1.060	1.060	1.060
54310003 - Dienstreisen	1.781,63	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.817.843,13	1.546.852	1.714.523	1.836.834	1.728.943	1.734.803
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	- 1.183.587,27	-894.940	-1.059.561	-1.176.872	-1.063.981	-1.064.841
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	- 1.183.587,27	-894.940	-1.059.561	-1.176.872	-1.063.981	-1.064.841
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	- 1.183.587,27	-894.940	-1.059.561	-1.176.872	-1.063.981	-1.064.841
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	76.987,92	--	81.000	81.000	81.000	81.000
48110001 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	76.987,92	--	81.000	81.000	81.000	81.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	--	--	--	--	--
58110002 - Aufwendungen aus ILV Verwaltungsgemeinkosten	0,00	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	- 1.106.599,35	-894.940	-978.561	-1.095.872	-982.981	-983.841
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	- 1.106.599,35	-894.940	-978.561	-1.095.872	-982.981	-983.841



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 010801 - Beschäftigungsverhältnisse, Dienstbezüge, Beihilfen, Reisekosten, Personalrat

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	61,93	--	6.350	6.350	6.350	6.350
64110002 - Miete LOGA	--	--	6.000	6.000	6.000	6.000
64610002 - Telefon LOGA	61,93	--	350	350	350	350
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	514.424,78	578.300	575.000	580.000	585.000	590.000
64815001 - Personalkostenerstattung WBSE	514.424,78	578.300	575.000	580.000	585.000	590.000
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	514.486,71	578.300	581.350	586.350	591.350	596.350
10 - Personalauszahlungen	741.033,46	589.188	733.205	807.052	807.974	806.834
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	76.708,88	57.646	93.752	93.752	93.752	93.752
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	323.889,52	401.444	486.898	486.898	486.898	486.898
70190001 - Entgelte für sonstige Beschäf- tigte	0,00	--	--	--	--	--
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	25.453,40	31.146	37.074	37.074	37.074	37.074
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozi- alversicherung für	67.895,12	82.596	99.125	99.125	99.125	99.125
70390001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozi- alversicherung für	--	6.425	6.425	6.425	6.425	6.425
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist- ungen für Beschäft.	247.086,54	9.931	9.931	9.931	9.931	9.931
70999001 - AZ Steigerung It.Orientierungs- daten Personal	--	0	0	73.847	74.769	73.629
11 - Versorgungsauszahlungen	660.104,21	583.000	583.000	613.146	619.146	625.146
71110001 - Versorgungsbezüge für Beamte	660.104,21	521.000	521.000	521.000	521.000	521.000
71410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	--	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
71999001 - AZ Steigerung It.Orientierungs- daten	--	0	0	30.146	36.146	42.146
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienst- leistungen	--	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
72910005 - Prüfungskosten	--	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlun- gen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	69.240,29	63.430	69.860	69.860	69.860	70.860
74110001 - Sonstige Personal- und Versor- gungsauszahlungen	2.819,67	9.000	9.800	9.800	9.800	9.800
74120002 - Personalratsausgaben	1.146,46	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
74120005 - Kosten der Arbeitssicherheit	36.246,35	39.000	39.000	39.000	39.000	40.000
74290014 - sonstige Personaldienstleistun- gen	25.910,31	0	6.000	6.000	6.000	6.000
74310002 - Mitgliedsbeiträge	990,00	930	1.060	1.060	1.060	1.060
74310003 - Dienstreisen	2.127,50	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.470.377,96	1.237.118	1.387.565	1.491.558	1.498.480	1.504.340
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-955.891,25	-658.818	-806.215	-905.208	-907.130	-907.990
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01.08.01. Beamte	--	2,90	3,90	--	--	--
01.08.01. Angestellte	--	6,44	8,47	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



010802 Personalentwicklung, Aus- und Fortbildung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0108	Personalmanagement
Produkt	010802	Personalentwicklung, Aus- und Fortbildung

Kurzbeschreibung

- Personalentwicklung
- Aus- und Fortbildung des Personals

Zuständigkeit

Fachbereich I

Ziele

- Erstellung eines Personalentwicklungskonzeptes
- Sicherstellung von qualifiziertem und gut ausgebildetem Personal
- Den aktuellen Personalbedarf der Fachbereiche zeitnah intern decken

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Zielgruppe

MitarbeiterInnen

Produktverantwortliche / r

Uwe Schockenbäumer



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 010802 - Personalentwicklung, Aus- und Fortbildung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	24,00	--	--	--	--	--
44610002 - Telefon LOGA	24,00	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	24,00	--	--	--	--	--
11 - Personalaufwendungen	51.975,32	60.676	62.381	62.381	62.381	62.381
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	7.533,84	11.386	11.764	11.764	11.764	11.764
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	34.773,80	38.420	39.480	39.480	39.480	39.480
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	2.896,19	2.970	3.051	3.051	3.051	3.051
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	6.771,49	7.538	7.724	7.724	7.724	7.724
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	362	362	362	362	362
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.807,90	30.000	37.500	31.000	31.000	31.000
54120003 - Aus- und Fortbildungskosten	16.610,70	25.500	32.500	26.000	26.000	26.000
54310003 - Dienstreisen	1.197,20	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	69.783,22	90.676	99.881	93.381	93.381	93.381
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-69.759,22	-90.676	-99.881	-93.381	-93.381	-93.381
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-69.759,22	-90.676	-99.881	-93.381	-93.381	-93.381
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-69.759,22	-90.676	-99.881	-93.381	-93.381	-93.381
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-69.759,22	-90.676	-99.881	-93.381	-93.381	-93.381
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-69.759,22	-90.676	-99.881	-93.381	-93.381	-93.381



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 010802 - Personalentwicklung, Aus- und Fortbildung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	29,43	--	--	--	--	--
64610002 - Telefon LOGA	29,43	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29,43	--	--	--	--	--
10 - Personalauszahlungen	52.326,34	60.676	62.381	62.381	62.381	62.381
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	8.295,38	11.386	11.764	11.764	11.764	11.764
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	34.363,28	38.420	39.480	39.480	39.480	39.480
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	2.896,19	2.970	3.051	3.051	3.051	3.051
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	6.771,49	7.538	7.724	7.724	7.724	7.724
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	362	362	362	362	362
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	14.669,21	30.000	37.500	31.000	31.000	31.000
74120003 - Aus- und Fortbildungskosten	12.998,71	25.500	32.500	26.000	26.000	26.000
74310003 - Dienstreisen	1.670,50	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.995,55	90.676	99.881	93.381	93.381	93.381
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-66.966,12	-90.676	-99.881	-93.381	-93.381	-93.381
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01.08.02. Beamte	--	0,20	0,15	--	--	--
01.08.02. Angestellte	--	0,59	0,59	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



010901 Haushaltsplanung und Haushaltsausführung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	010901	Haushaltsplanung und Haushaltsausführung

Kurzbeschreibung

- Haushalts- und Finanzplanung
- Haushaltssteuerung
- Berichtswesen
- Finanzbuchhaltung einschließlich der Jahres- und Gesamtabschlüsse

Auftragsgrundlage

- Gemeindeordnung
- Gemeindehaushaltsverordnung

Zuständigkeit

Fachbereich III

Ziele

- Finanzierungssicherstellung der Aufgabenerfüllung.
- Sicherstellung der Wirtschaftlichkeit der Aufgabenerfüllung
- Ausgeglichene Haushaltswirtschaft

Politisches Gremium

- Rechnungsprüfungsausschuss
- Haupt- und Finanzausschuss
- Rat

Zielgruppe

- Rat und die politischen Gremien
- Verwaltungsfachbereiche
- Kommunalaufsicht
- Gemeinde- und Wirtschaftsprüfer

Produktverantwortliche / r

Nadine Schnittger



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 010901 - Haushaltsplanung und Haushaltsausführung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	3.722,63	--	--	--	--	--
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	3.722,63	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	3.722,63	--	--	--	--	--
11 - Personalaufwendungen	227.277,24	231.193	244.975	244.975	244.975	244.975
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	14.119,32	14.119	14.189	14.189	14.189	14.189
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	166.325,88	168.311	178.948	178.948	178.948	178.948
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	12.866,08	13.021	13.834	13.834	13.834	13.834
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	33.965,96	34.221	36.483	36.483	36.483	36.483
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	1.521	1.521	1.521	1.521	1.521
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.050,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
52910003 - Jahresabschlusskosten	35.050,00	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
52910013 - Gesamtabchlusskosten	--	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.734,83	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54120003 - Aus- und Fortbildungskosten	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	11.734,83	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	274.062,07	286.193	299.975	299.975	299.975	299.975
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-270.339,44	-286.193	-299.975	-299.975	-299.975	-299.975
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-270.339,44	-286.193	-299.975	-299.975	-299.975	-299.975
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-270.339,44	-286.193	-299.975	-299.975	-299.975	-299.975



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-270.339,44	-286.193	-299.975	-299.975	-299.975	-299.975
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-270.339,44	-286.193	-299.975	-299.975	-299.975	-299.975



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 010901 - Haushaltsplanung und Haushaltsausführung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--
10 - Personalauszahlungen	225.532,13	231.193	244.975	244.975	244.975	244.975
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	14.367,17	14.119	14.189	14.189	14.189	14.189
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	164.332,92	168.311	178.948	178.948	178.948	178.948
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	12.866,08	13.021	13.834	13.834	13.834	13.834
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	33.965,96	34.221	36.483	36.483	36.483	36.483
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	1.521	1.521	1.521	1.521	1.521
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35.347,37	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
72910003 - Jahresabschlusskosten	50,00	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
72910004 - externe Beratungskosten	3.570,00	--	--	--	--	--
72910005 - Prüfungskosten	31.727,37	--	--	--	--	--
72910013 - Gesamtabschlusskosten	--	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
74120003 - Aus- und Fortbildungskosten	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	260.879,50	286.193	299.975	299.975	299.975	299.975
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-260.879,50	-286.193	-299.975	-299.975	-299.975	-299.975
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01.09.01. Beamte	--	0,20	0,20	--	--	--
01.09.01. Angestellte	--	3,75	3,75	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



010906 Kasse

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	010906	Kasse

Kurzbeschreibung

- Abwicklung des Zahlungsverkehr
- Kurzfristige Liquiditätsplanung
- Mahnwesen
- Verwahrung von Wertgegenständen

Auftragsgrundlage

- Gemeindeordnung
- Gemeindehaushaltsverordnung

Zuständigkeit

Fachbereich III

Ziele

- Zahlungsverkehrsabwicklung nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung
- Sicherstellung der kurzfristigen Liquidität
- Sicherstellung der zeitnahen Verfügbarkeit der Daten zur Erstellung des Jahresabschlusses

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Zielgruppe

- Zahlungsempfänger
- Zahlungspflichtige
- EinwohnerInnen
- Verwaltungsbereiche

Produktverantwortliche / r

Christina Seemann



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 010906 - Kasse

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	55.199,92	42.000	50.000	50.000	50.000	50.000
45620001 - Mahngebühren, Säumniszuschläge, Zinsen etc.	53.676,93	27.000	50.000	50.000	50.000	50.000
45620006 - Gebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren	--	15.000	0	0	0	0
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	2,96	--	--	--	--	--
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	1.236,50	--	--	--	--	--
45910050 - Erträge Rücklastschriften	283,53	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	55.199,92	42.000	50.000	50.000	50.000	50.000
11 - Personalaufwendungen	48.756,37	111.875	128.895	128.895	128.895	127.291
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	7.059,72	7.060	7.094	7.094	7.094	7.094
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	30.257,06	78.552	91.406	91.406	91.406	91.406
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	3.087,36	6.819	7.857	7.857	7.857	7.857
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	8.352,23	17.840	20.934	20.934	20.934	20.934
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	1.604	1.604	1.604	1.604	--
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3,11	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	--	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
57990001 - Aufwand Centabsplittung	3,11	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.401,25	35.500	35.500	35.500	35.500	35.500
54310001 - Geschäftsaufwendungen	4.451,96	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
54310050 - Rücklastschriftgebühr	333,84	--	--	--	--	--
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	13.615,45	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	67.160,73	197.375	214.395	214.395	214.395	212.791
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-11.960,81	-155.375	-164.395	-164.395	-164.395	-162.791
19 - Finanzerträge	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
46117001 - Zinserträge Kreditinstitute	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
46118001 - Zinserträge sonst. inländischer Bereich	--	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	200.919,35	745.000	745.000	745.000	750.000	755.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
55117001 - Zinsaufwendungen Kreditinstitut (Darlehen)	--	745.000	0	0	0	0
55117002 - Zinsaufwendg. Kreditinstitut (Liquiditätskredit)	196.416,68	--	745.000	745.000	750.000	755.000
55990001 - Sonstige Finanzaufwendungen	4.502,67	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-200.919,35	-740.000	-740.000	-740.000	-745.000	-750.000
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-212.880,16	-895.375	-904.395	-904.395	-909.395	-912.791
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-212.880,16	-895.375	-904.395	-904.395	-909.395	-912.791
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-212.880,16	-895.375	-904.395	-904.395	-909.395	-912.791
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-212.880,16	-895.375	-904.395	-904.395	-909.395	-912.791



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 010906 - Kasse

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	29.553,70	42.000	50.000	50.000	50.000	50.000
65620001 - Säumniszuschläge	28.701,71	27.000	50.000	50.000	50.000	50.000
65620006 - Gebühren aus dem Verwaltungsverfahren	649,00	15.000	0	0	0	0
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	2,58	--	--	--	--	--
65910050 - Einzahlung Rücklastschriftgebühren	200,41	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
66117001 - Zinseinzahlungen Kreditinstitute	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
66118001 - Zinseinzahlungen sonst. inländischer Bereich	--	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.553,70	47.000	55.000	55.000	55.000	55.000
10 - Personalauszahlungen	48.297,83	111.875	128.895	128.895	128.895	127.291
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	7.183,61	7.060	7.094	7.094	7.094	7.094
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	29.674,63	78.552	91.406	91.406	91.406	91.406
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	3.087,36	6.819	7.857	7.857	7.857	7.857
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	8.352,23	17.840	20.934	20.934	20.934	20.934
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	1.604	1.604	1.604	1.604	--
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	202.517,96	745.000	745.000	745.000	750.000	755.000
75117001 - Zinsauszahlungen Kreditinstitut (Darlehen)	--	745.000	0	0	0	0
75117002 - Zinsausz. Kreditinstitut (Liquiditätskredit)	198.015,29	--	745.000	745.000	750.000	755.000
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	4.502,67	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	4.771,30	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
74310001 - Geschäftsauszahlungen	4.437,46	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
74310050 - Rücklastschriftgebühr	333,84	--	--	--	--	--
79699999 - Verbindlichkeiten MiG-KIRP	--	0	0	0	0	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	255.587,09	862.375	879.395	879.395	884.395	887.791
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-226.033,39	-815.375	-824.395	-824.395	-829.395	-832.791
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01.09.06. Beamte	--	0,10	0,10	--	--	--
01.09.06. Angestellte	--	1,50	1,50	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



010907 Vollstreckung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	010907	Vollstreckung

Kurzbeschreibung

- Forderungsmanagement
- Vollstreckungsmaßnahmen im Rahmen der Amts- und Vollstreckungshilfe
- Vollstreckungsaußendienst
- Insolvenzen
- Zwangsversteigerung

Auftragsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Verwaltungsvollstreckungsgesetz NRW
- Insolvenzordnung
- Zivilprozessordnung
- Zwangsversteigerungsgesetz
- BGB

Zuständigkeit

Fachbereich III

Ziele

- Zeitnahe und möglichst vollständige Beitreibung eigener Forderungen
- Zeitnahe und möglichst vollständige bzw. wirtschaftliche Erledigung von Amtshilfe und Vollstreckungshilfeersuchen

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Zielgruppe

- Zahlungspflichtige
- EinwohnerInnen
- Verwaltungsbereiche
- Behörden

Produktverantwortliche / r

Christina Seemann



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 010907 - Vollstreckung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	73.620,42	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
45620001 - Mahngebühren, Säumniszuschläge, Zinsen etc.	10.916,60	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
45620006 - Gebühren aus dem Verwaltungsverfahren	61.602,38	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	1.101,44	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	73.620,42	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
11 - Personalaufwendungen	115.622,77	62.158	102.095	102.095	102.095	102.095
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	--	0	0	0	0	--
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	89.757,01	47.572	78.521	78.521	78.521	78.521
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	7.224,04	3.779	6.180	6.180	6.180	6.180
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	18.641,72	10.147	16.734	16.734	16.734	16.734
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	660	660	660	660	660
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.010,70	26.600	27.200	27.700	28.200	28.200
54290014 - Sonstige Personaldienstleistungen	12.450,00	24.900	25.500	26.000	26.500	26.500
54310001 - Geschäftsaufwendungen	74,85	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	1.485,85	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	129.633,47	88.758	129.295	129.795	130.295	130.295
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-56.013,05	-43.758	-84.295	-84.795	-85.295	-85.295
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-56.013,05	-43.758	-84.295	-84.795	-85.295	-85.295
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-56.013,05	-43.758	-84.295	-84.795	-85.295	-85.295
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-56.013,05	-43.758	-84.295	-84.795	-85.295	-85.295
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-56.013,05	-43.758	-84.295	-84.795	-85.295	-85.295



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 010907 - Vollstreckung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	48.083,90	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
65620001 - Säumniszuschläge	10.916,60	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
65620006 - Gebühren aus dem Verwal- tungszwangsverfahren	37.167,30	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	48.083,90	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
10 - Personalauszahlungen	115.526,98	62.158	102.095	102.095	102.095	102.095
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	--	0	0	0	0	--
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	89.661,22	47.572	78.521	78.521	78.521	78.521
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	7.224,04	3.779	6.180	6.180	6.180	6.180
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozi- alversicherung für	18.641,72	10.147	16.734	16.734	16.734	16.734
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleis- tungen für Beschäft.	--	660	660	660	660	660
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienst- leistungen	--	--	--	--	--	--
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlun- gen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	12.524,85	26.600	27.200	27.700	28.200	28.200
74290014 - sonstige Personaldienstleistun- gen	12.450,00	24.900	25.500	26.000	26.500	26.500
74310001 - Geschäftsauszahlungen	74,85	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
16 - Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	128.051,83	88.758	129.295	129.795	130.295	130.295
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrech- nung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	-79.967,93	-43.758	-84.295	-84.795	-85.295	-85.295
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnah- men	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstät- tigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von be- weglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01.09.07. Beamte	--	0,00	0,00	--	--	--
01.09.07. Angestellte	--	2,00	2,00	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



011001 Steuerung und Organisation

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0110	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung
Produkt	011001	Steuerung und Organisation

Kurzbeschreibung

- Unterstützung der Verwaltungsführung bei der Verwaltungsmodernisierung
- Übernahme und Bearbeitung von anderen zentralen Verwaltungsaufgaben
- Angelegenheiten der Kommunalaufsicht
- Verwaltungsorganisation

Auftragsgrundlage

- Gemeindeordnung

Zuständigkeit

Fachbereich I

Ziele

- Weiterentwicklung der Stadtverwaltung Enger zu einem bürgerorientierten Dienstleister
- Sicherstellung des effizienten und einheitlichen Verwaltungshandelns

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Zielgruppe

- Verwaltungsvorstand
- Organisationseinheiten
- Aufsichtsbehörden

Produktverantwortliche / r

Sabrina Jürgensmeier



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 011001 - Steuerung und Organisation

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	194,40	--	--	--	--	--
44610002 - Telefon LOGA	194,40	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.015,60	--	--	--	--	--
44815001 - Personalkostenerstattung	1.015,60	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	1.210,00	--	--	--	--	--
11 - Personalaufwendungen	189.068,70	192.817	198.279	198.279	198.279	198.279
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	164.217,48	162.691	167.360	167.360	167.360	167.360
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	19.414,52	21.043	21.696	21.696	21.696	21.696
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	1.600,61	1.627	1.677	1.677	1.677	1.677
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	3.836,09	4.204	4.294	4.294	4.294	4.294
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	3.252	3.252	3.252	3.252	3.252
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.154,26	57.000	49.700	37.700	37.700	37.700
52790012 - Regiopole	--	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52910004 - externe Beratungskosten	6.740,66	8.000	8.700	8.700	8.700	8.700
52910005 - Prüfungskosten (GPA)	13.413,60	39.000	31.000	19.000	19.000	19.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	209.222,96	249.817	247.979	235.979	235.979	235.979
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-208.012,96	-249.817	-247.979	-235.979	-235.979	-235.979
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-208.012,96	-249.817	-247.979	-235.979	-235.979	-235.979
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-208.012,96	-249.817	-247.979	-235.979	-235.979	-235.979
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-208.012,96	-249.817	-247.979	-235.979	-235.979	-235.979
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-208.012,96	-249.817	-247.979	-235.979	-235.979	-235.979



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 011001 - Steuerung und Organisation

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	194,40	--	--	--	--	--
64610002 - Telefon LOGA	194,40	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.015,60	--	--	--	--	--
64815001 - Personalkostenerstattung WBSE	1.015,60	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	1.210,00	--	--	--	--	--
10 - Personalauszahlungen	190.476,09	192.817	198.279	198.279	198.279	198.279
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	165.850,85	162.691	167.360	167.360	167.360	167.360
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	19.188,55	21.043	21.696	21.696	21.696	21.696
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	1.600,60	1.627	1.677	1.677	1.677	1.677
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozi- alversicherung für	3.836,09	4.204	4.294	4.294	4.294	4.294
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleis- tungen für Beschäft.	--	3.252	3.252	3.252	3.252	3.252
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienst- leistungen	6.581,95	57.000	49.700	37.700	37.700	37.700
72790012 - AZ Veranstaltungen Regiopole	--	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
72910004 - externe Beratungskosten	6.393,87	8.000	8.700	8.700	8.700	8.700
72910005 - Prüfungskosten	188,08	39.000	31.000	19.000	19.000	19.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlun- gen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	--	--	--	--	--	--
16 - Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	197.058,04	249.817	247.979	235.979	235.979	235.979
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrech- nung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	-195.848,04	-249.817	-247.979	-235.979	-235.979	-235.979
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnah- men	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstät- tigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01.10.01. Beamte	--	0,00	1,73	--	--	--
01.10.01. Angestellte	--	0,00	0,33	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



011301 Erwerb und Veräußerung von Grundstücken

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0113	Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt	011301	Erwerb und Veräußerung von Grundstücken

Kurzbeschreibung

- Erwerb und Veräußerung von Tauschland, Bauland, Ausgleichsflächen zur Umsetzung politischer Ziele der Stadt z.B. Wirtschaftsförderung, Bebauungspläne, Errichtung von gemeinnützigen Objekten

Auftragsgrundlage

Politische Beschlüsse

Ziele

- Schaffung von infrastrukturellen Voraussetzungen zur Ansiedlung neuer Betriebe, Familien und Privatpersonen

Politisches Gremium

- Haupt- und Finanzausschuss
- Rat

Zielgruppe

- EinwohnerInnen
- Immobiliengesellschaften
- Erschließungsträger
- Handwerks- und Dienstleistungsbetriebe

Produktverantwortliche / r

Inge Nienhäuser



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 011301 - Erwerb und Veräußerung von Grundstücken

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.455,00	--	1.940	1.940	1.940	1.940
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	1.455,00	--	1.940	1.940	1.940	1.940
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	1.000.000	556.100
45410001 - Erträge a. d. Veräußerg. v. Grundstücken u. Gebäuden	--	--	--	--	1.000.000	556.100
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	1.455,00	--	1.940	1.940	1.001.940	558.040
11 - Personalaufwendungen	9.571,26	10.557	10.874	10.874	10.874	10.874
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	7.574,47	7.702	7.968	7.968	7.968	7.968
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	585,11	595	615	615	615	615
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	1.411,68	1.432	1.463	1.463	1.463	1.463
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	828	828	828	828	828
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.455,00	--	1.940	1.940	1.940	1.940
57110001 - Abschreibungen a. imm. Vermögensg. u. Sachanlagen	1.455,00	--	1.940	1.940	1.940	1.940
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	11.026,26	10.557	12.814	12.814	12.814	12.814
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-9.571,26	-10.557	-10.874	-10.874	989.126	545.226
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-9.571,26	-10.557	-10.874	-10.874	989.126	545.226
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-9.571,26	-10.557	-10.874	-10.874	989.126	545.226
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-9.571,26	-10.557	-10.874	-10.874	989.126	545.226
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-9.571,26	-10.557	-10.874	-10.874	989.126	545.226



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 011301 - Erwerb und Veräußerung von Grundstücken

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--
10 - Personalauszahlungen	9.486,98	10.557	10.874	10.874	10.874	10.874
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	7.490,18	7.702	7.968	7.968	7.968	7.968
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	585,12	595	615	615	615	615
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	1.411,68	1.432	1.463	1.463	1.463	1.463
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	828	828	828	828	828
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	--	72.000	72.000	72.000	72.000	72.000
74999001 - Anschlussbeiträge aus Grundstücksverkäufen an WBSE	--	72.000	72.000	72.000	72.000	72.000
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.486,98	82.557	82.874	82.874	82.874	82.874
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.486,98	-82.557	-82.874	-82.874	-82.874	-82.874
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	1.000.000	556.100
68210001 - EZ a. d. Veräußerg. von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	1.000.000	556.100
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	1.000.000	556.100
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	326.484,42	1.000.000	1.500.000	1.500.000	500.000	500.000
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	326.484,42	1.000.000	1.500.000	1.500.000	500.000	500.000
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	326.484,42	1.000.000	1.500.000	1.500.000	500.000	500.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-326.484,42	-1.000.000	-1.500.000	-1.500.000	500.000	56.100

Investitionsübersicht B 011301 - Erwerb und Veräußerung von Grundstücken

		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	011301 - Erwerb und Veräußerung von Grundstücken	-	-	-	--	-	500.000	56.100
I011301001	I011301001 - Grunderwerb	-326.484,42	-1.000.000	-1.500.000	--	-1.500.000	500.000	56.100
	Einzahlung	--	--	--	--	--	1.000.000	556.100
	Auszahlung	326.484,42	1.000.000	1.500.000	--	1.500.000	500.000	500.000

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01.13.01. Beamte	--	0,00	0,00	--	--	--
01.13.01. Angestellte	--	0,10	0,10	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



011302 Bewirtschaftung der Liegenschaften

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0113	Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt	011302	Bewirtschaftung der Liegenschaften

Kurzbeschreibung

- Verwaltung und Bewirtschaftung aller städtischer Liegenschaften
- Durchführung von Baumaßnahmen

Auftragsgrundlage

- Politische Vorgaben i.V.m. der GO § 75 (2)

Zuständigkeit

WBSE/Gebäudemanagement

Ziele

- Optimierung der Nutzung des vorhandenen Immobilienvermögens
- Werterhaltung des Eigentums
- Optimierung der Einnahmesituation

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Zielgruppe

- Nutzer
- Mieter
- Pächter
- Unternehmer

Produktverantwortliche / r

Ute Schweppe



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 011302 - Bewirtschaftung der Liegenschaften

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	770.222,44	583.000	639.111	696.336	634.864	632.811
41411008 - Landeszuweisung spez. Förderprogramme Schulen	182.716,44	--	--	--	--	--
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	587.506,00	583.000	639.111	696.336	634.864	632.811
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	123.045,70	115.000	265.000	265.000	265.000	265.000
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	--	0	0	--	--	--
43210010 - Benutzungsgebühren Übergangswohnheime	116.475,70	115.000	265.000	265.000	265.000	265.000
43810001 - Erträge a.d.Auflösg. v. SoPo (Nutzungsrechte)	6.570,00	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	226.908,42	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
44110001 - Mieten und Pachten	220.248,42	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
44110002 - Miete LOGA	6.660,00	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	303.047,82	4.000	8.000	8.000	8.000	8.000
45410001 - Erträge a. d. Veräußerg. v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	--	0	0	--	--
45510001 - Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen	285.053,93	--	--	--	--	--
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	14.710,89	4.000	8.000	8.000	8.000	8.000
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	3.130,95	--	--	--	--	--
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	152,05	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	1.423.224,38	912.000	1.122.111	1.179.336	1.117.864	1.115.811
11 - Personalaufwendungen	1.477.076,80	1.551.052	1.775.771	1.775.771	1.775.771	1.775.771
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	--	0	0	0	0	--
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	1.143.986,82	1.206.460	1.381.636	1.381.636	1.381.636	1.381.636
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	91.331,35	93.434	106.840	106.840	106.840	106.840
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	241.758,63	249.313	285.450	285.450	285.450	285.450
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	1.845	1.845	1.845	1.845	1.845
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.932.039,98	3.243.000	4.676.000	4.131.000	3.756.000	3.756.000
52150001 - Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	920.066,54	1.300.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
52150051 - Instandhaltung Gebäude OGS Infrastrukturmaßnahmen	201.942,72	--	--	--	--	--
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	206.417,00	225.000	250.000	250.000	250.000	250.000
52419011 - Bewirtschaftung Wasser	33.760,80	50.000	90.000	65.000	65.000	65.000
52419012 - Bewirtschaftung Abwasser	54.354,72	80.000	100.000	80.000	80.000	80.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
52419013 - Bewirtschaftung Heizung	412.249,34	450.000	1.400.000	1.200.000	1.000.000	1.000.000
52419014 - Bewirtschaftung Strom	219.227,86	300.000	950.000	650.000	475.000	475.000
52419015 - Bewirtschaftung Reinigung	149.821,18	190.000	200.000	200.000	200.000	200.000
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	8.639,33	13.000	12.000	12.000	12.000	12.000
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.968,50	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	8.705,15	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52550003 - Unterh des son. bew. VM Infr OGS	5.961,31	--	--	--	--	--
52550012 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Spielgeräte	4.441,52	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52550062 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ OGS Infra	32.406,97	--	--	--	--	--
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	670.077,04	616.000	655.000	655.000	655.000	655.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.152.128,85	1.154.362	1.197.187	1.191.554	1.186.388	1.140.933
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	1.144.826,85	1.138.262	1.181.087	1.175.454	1.170.288	1.140.933
57210001 - Abschreibung auf Finanzanlagen	7.302,00	--	--	--	--	--
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	--	16.100	16.100	16.100	16.100	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	143.673,92	221.000	472.500	472.500	322.500	322.500
54120008 - Dienst- und Schutzbekleidung	4.842,16	7.000	7.500	7.500	7.500	7.500
54220001 - Mieten und Pachten	74.030,82	100.000	350.000	350.000	200.000	200.000
54220010 - Kaufpreisrenten	11.210,88	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
54290016 - Planungskosten	--	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
54310001 - Geschäftsaufwendungen	2.098,81	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54310008 - Post- und Fernspreckgebühren	4.380,47	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54570001 - Ers.f.AW v.Dritten a.I.V. Private Unternehmen	43.749,21	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	3.361,57	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	5.704.919,55	6.169.414	8.121.458	7.570.825	7.040.659	6.995.204
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	- 4.281.695,17	-5.257.414	-6.999.347	-6.391.489	-5.922.795	-5.879.393
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	- 4.281.695,17	-5.257.414	-6.999.347	-6.391.489	-5.922.795	-5.879.393
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	- 4.281.695,17	-5.257.414	-6.999.347	-6.391.489	-5.922.795	-5.879.393
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.409.069,00	4.000.000	4.470.000	4.470.000	4.470.000	4.470.000
48110001 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.409.069,00	--	4.470.000	4.470.000	4.470.000	4.470.000
48111001 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	4.000.000	0	0	0	0



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	127.373,83	-1.257.414	-2.529.347	-1.921.489	-1.452.795	-1.409.393
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	127.373,83	-1.257.414	-2.529.347	-1.921.489	-1.452.795	-1.409.393



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 011302 - Bewirtschaftung der Liegenschaften

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.333,77	--	--	--	--	--
61411008 - Landeszuweisung spez. Förderprogramme Schulen	32.333,77	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	115.405,12	115.000	265.000	265.000	265.000	265.000
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.091,85	0	0	--	--	--
63210010 - Benutzungsgebühren Übergangswohnheime	114.313,27	115.000	265.000	265.000	265.000	265.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	232.011,88	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
64110001 - Mieten	225.351,88	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
64110002 - Miete LOGA	6.660,00	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	14.951,40	4.000	8.000	8.000	8.000	8.000
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	14.951,40	4.000	8.000	8.000	8.000	8.000
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	394.702,17	329.000	483.000	483.000	483.000	483.000
10 - Personalauszahlungen	1.494.997,71	1.551.052	1.775.771	1.775.771	1.775.771	1.775.771
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	--	0	0	0	0	--
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	1.161.907,73	1.206.460	1.381.636	1.381.636	1.381.636	1.381.636
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	91.331,35	93.434	106.840	106.840	106.840	106.840
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	241.758,63	249.313	285.450	285.450	285.450	285.450
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	1.845	1.845	1.845	1.845	1.845
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.699.008,31	3.243.000	4.676.000	4.131.000	3.756.000	3.756.000
72150001 - Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens	786.570,75	1.300.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
72150051 - Instandhaltung Gebäude OGS Infrastrukturmaßnahmen	212.819,84	--	--	--	--	--
72410001 - Unterh. u. Bewirtschaftung der Grundst. u. baul. Anl.	198.410,65	225.000	250.000	250.000	250.000	250.000
72419011 - Bewirtschaftung Wasser	35.363,90	50.000	90.000	65.000	65.000	65.000
72419012 - Bewirtschaftung Abwasser	59.654,22	80.000	100.000	80.000	80.000	80.000
72419013 - Bewirtschaftung Heizung	336.461,57	450.000	1.400.000	1.200.000	1.000.000	1.000.000
72419014 - Bewirtschaftung Strom	187.420,14	300.000	950.000	650.000	475.000	475.000
72419015 - Bewirtschaftung Reinigung	151.252,97	190.000	200.000	200.000	200.000	200.000
72510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	8.857,48	13.000	12.000	12.000	12.000	12.000
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	3.926,95	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	9.048,25	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
72550003 - Unterh. des son. bew. VM Infr OGS	5.961,31	--	--	--	--	--
72550012 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Spielgeräte	4.441,52	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
72550062 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ OGS Infra	29.358,62	--	--	--	--	--
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	669.460,14	616.000	655.000	655.000	655.000	655.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	130.449,22	221.000	472.500	472.500	322.500	322.500
74120008 - Dienst- und Schutzbekleidung	2.744,53	7.000	7.500	7.500	7.500	7.500
74220001 - Mieten und Pachten	66.357,26	100.000	350.000	350.000	200.000	200.000
74220010 - Kaufpreisrenten	11.210,88	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
74290016 - Planungskosten	--	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
74310001 - Geschäftsauszahlungen	2.098,81	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
74310008 - Post- und Fernsprechgebühren	4.288,53	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
74570001 - Erst.f.AZ v.D.a.lfd.Verw. Private Unternehmen	43.749,21	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
74990001 - AZ übrige weitere sonst. ordentliche Aufwendungen	--	0	0	0	0	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.324.455,24	5.015.052	6.924.271	6.379.271	5.854.271	5.854.271
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.929.753,07	-4.686.052	-6.441.271	-5.896.271	-5.371.271	-5.371.271
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	558.170,09	183.300	283.450	295.700	--	--
68110001 - Investitionszuwendungen vom Bund	--	--	0	--	--	--
68111001 - Investitionszuweisungen vom Land	558.170,09	183.300	283.450	295.700	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	452.000,00	--	0	0	--	--
68210001 - EZ a. d. Veräußerg. von Grundstücken und Gebäuden	452.000,00	--	0	0	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.010.170,09	183.300	283.450	295.700	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.182,20	0	--	--	--	--
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.182,20	0	--	--	--	--
78210002 - Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	--	0	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	520.040,39	1.235.000	1.980.000	4.590.000	1.890.000	50.000
78510001 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	520.040,39	835.000	1.280.000	4.440.000	1.890.000	50.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	400.000	700.000	150.000	0	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	89.221,84	285.000	110.000	110.000	110.000	110.000
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	89.221,84	285.000	110.000	110.000	110.000	110.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	610.444,43	1.520.000	2.090.000	4.700.000	2.000.000	160.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	399.725,66	-1.336.700	-1.806.550	-4.404.300	-2.000.000	-160.000

Investitionsübersicht B 011302 - Bewirtschaftung der Liegenschaften

		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	<i>011302 - Bewirtschaftung der Liegenschaften</i>	<i>400.922,18</i>	<i>1.336.700</i>	<i>1.906.550</i>	<i>--</i>	<i>4.404.300</i>	<i>2.000.000</i>	<i>-160.000</i>
B011302003	B011302003 - Bau / Erwerb / sonstige baul. Maßnahmen	450.817,80	--	-50.000	--	-50.000	-50.000	-50.000
	<i>Einzahlung</i>	<i>452.000,00</i>	<i>--</i>	<i>0</i>	<i>--</i>	<i>0</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
	<i>Auszahlung</i>	<i>1.182,20</i>	<i>--</i>	<i>50.000</i>	<i>--</i>	<i>50.000</i>	<i>50.000</i>	<i>50.000</i>
B011302004	B011302004 - Erneuerung von Kunstrasenplätzen	13.325,00	-400.000	-450.000	--	-150.000	--	--
	<i>Einzahlung</i>	<i>13.325,00</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
	<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>400.000</i>	<i>450.000</i>	<i>--</i>	<i>150.000</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
B011302005	B011302005 - Erneuerung FWGH (Garage Westerenger)	20.000,00	--	--	--	--	--	--
	<i>Einzahlung</i>	<i>20.000,00</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
B011302006	B011302006 - Erweiterung Wi-dukind-Gymnasium	--	97.800	-104.300	--	-2.304.300	-2.000.000	--
	<i>Einzahlung</i>	<i>--</i>	<i>97.800</i>	<i>195.700</i>	<i>--</i>	<i>195.700</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
	<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>300.000</i>	<i>--</i>	<i>2.500.000</i>	<i>2.000.000</i>	<i>--</i>
B011302008	B011302008 - Erweiterung FWGH Dreyen (Schwarz/Weiß-Bereich)	--	-200.000	-20.000	--	-80.000	--	--
	<i>Einzahlung</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>0</i>	<i>--</i>	<i>100.000</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
	<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>200.000</i>	<i>20.000</i>	<i>--</i>	<i>180.000</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
B011302009	B011302009 - (energetische) Erneuerung Turnhalle GS BS /Besenk.	--	-430.000	-380.000	--	-760.000	760.000	--
	<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>430.000</i>	<i>380.000</i>	<i>--</i>	<i>760.000</i>	<i>-760.000</i>	<i>--</i>
B011302010	B011302010 - Schaffung neuer Büroflächen Dachg. Rathaus	--	-205.000	-30.000	--	-200.000	--	--
	<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>205.000</i>	<i>30.000</i>	<i>--</i>	<i>200.000</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
B011302011	B011302011 - Errichtung eines Pumptrack	--	0	-162.250	--	0	--	--
	<i>Einzahlung</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>87.750</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
	<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>0</i>	<i>250.000</i>	<i>--</i>	<i>0</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
B011302012	B011302012 - Raumlösung GS Oldinghausen/Pödinghausen	--	--	-350.000	--	--	--	--
	<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>350.000</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
B011302013	B011302013 - Energ Sanierung kleine Sporthalle Realschule	--	--	-250.000	--	-750.000	-600.000	--
	<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>250.000</i>	<i>--</i>	<i>750.000</i>	<i>600.000</i>	<i>--</i>
B011302101	B011302101 - Kommunalinvest. Kunstrasenplatz Enger-Mitte	18.881,15	--	--	--	--	--	--
	<i>Einzahlung</i>	<i>18.881,15</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>



Haushaltsplan Enger

		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
B011302104	B011302104 - Kommunalin- vest. Feuerwehrgerätehaus En- ger-Mitte	-104.620,43	--	--	--	--	--	--
	<i>Einzahlung</i>	129.600,00	--	--	--	--	--	--
	<i>Auszahlung</i>	234.220,43	--	--	--	--	--	--
B011302105	B011302105 - Kommunalin- vest. WGE Toilettenanlage	56.082,58	--	--	--	--	--	--
	<i>Einzahlung</i>	267.500,00	--	--	--	--	--	--
	<i>Auszahlung</i>	211.417,42	--	--	--	--	--	--
B011302106	B011302106 - Kommunalin- vest. Fenstersanierg. GS Belke-Steinbeck	-17.865,15	--	--	--	--	--	--
	<i>Auszahlung</i>	17.865,15	--	--	--	--	--	--
B011302107	B011302107 - Kommunalin- vest. GS Westerenger Toilet- tenanlage	47.000,00	--	--	--	--	--	--
	<i>Einzahlung</i>	47.000,00	--	--	--	--	--	--
B011302108	B011302108 - Kommunalin- vest. Heizkessel GS Ol/Pö	-4.924,95	--	--	--	--	--	--
	<i>Einzahlung</i>	29.340,00	--	--	--	--	--	--
	<i>Auszahlung</i>	34.264,95	--	--	--	--	--	--
B011302109	B011302109 - Kommunalin- vest. ÜGW Niedermühlenstraße	-2.588,50	--	--	--	--	--	--
	<i>Einzahlung</i>	19.683,94	--	--	--	--	--	--
	<i>Auszahlung</i>	22.272,44	--	--	--	--	--	--
I011302001	I011302001 - Beschaffung von Spielgeräten	-13.024,42	-30.000	-40.000	--	-40.000	-40.000	-40.000
	<i>Auszahlung</i>	13.024,42	30.000	40.000	--	40.000	40.000	40.000
I011302002	I011302002 - Beschaffung von Vermögensgegenständen	-51.908,63	-45.000	-20.000	--	-20.000	-20.000	-20.000
	<i>Einzahlung</i>	12.840,00	--	--	--	--	--	--
	<i>Auszahlung</i>	64.748,63	45.000	20.000	--	20.000	20.000	20.000
I011302003	I011302003 - Infrastrukturver- mögen OGS	-10.252,27	--	--	--	--	--	--
	<i>Auszahlung</i>	10.252,27	--	--	--	--	--	--
I011302004	I011302004 - Einbau von Was- serenthärtungsanlagen	--	-40.000	-50.000	--	-50.000	-50.000	-50.000
	<i>Auszahlung</i>	--	40.000	50.000	--	50.000	50.000	50.000
I011302005	I011302005 - Photovoltaikan- lage Dach Rathaus	--	-84.500	--	--	--	--	--
	<i>Einzahlung</i>	--	85.500	--	--	--	--	--
	<i>Auszahlung</i>	--	170.000	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01.13.02. Beamte	--	0,00	0,00	--	--	--
01.13.02. Ange- stellte	--	40,59	42,56	--	--	--



Haushaltsplan Enger

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



020107 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produkt	020107	Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Kurzbeschreibung

- Angelegenheiten der öffentlichen Sicherheit und Ordnung (u.a. Gefahrenabwehr, Gesundheitsschutz, Obdachlosenwesen, Immissionsschutz, Landeshundegesetz, Ordnungsbehördliche Maßnahmen, Sondernutzungen, Straßenverkehr, Unterbringung von psychisch Kranken, Überwachung des ruhenden Verkehrs, Fundsachen, Sicherheit von Großveranstaltungen)

Auftragsgrundlage

- OBG
- OWiG
- LImSchG
- LHundG
- GG
- BGB
- StVO
- Ladenöffnungsgesetz
- Sonn- und Feiertagsgesetz
- PsychKG
- StrWG

Zuständigkeit

Fachbereich II

Ziele

Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung in unterschiedlichen Tätigkeitsfeldern

Politisches Gremium

Ausschuss für Sicherheit, Ordnung und Soziales

Zielgruppe

- BürgerInnen
- Gewerbetreibende
- Vereine
- VerursacherInnen
- StörerInnen

Produktverantwortliche / r

Gisela Weber



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 020107 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	497,22	51.000	867	867	868	867
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	--	50.000	--	--	--	--
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	497,22	1.000	867	867	868	867
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.295,53	8.550	8.550	8.550	8.550	8.550
43110001 - Verwaltungsgebühren	8.987,83	8.050	8.050	8.050	8.050	8.050
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	307,70	500	500	500	500	500
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	204,44	--	9.500	9.500	9.500	9.500
44815001 - Personalkostenerstattung	--	--	9.500	9.500	9.500	9.500
44818001 - Erträge a.Kostenerst., Kostenuml. von übr. Bereich	204,44	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	14.774,90	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
45610001 - Bußgelder	2.006,50	--	--	--	--	--
45610002 - Verwarnungs- und Bußgelder ruhender Verkehr	11.784,40	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	776,00	--	--	--	--	--
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	208,00	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	24.772,09	74.550	33.917	33.917	33.918	33.917
11 - Personalaufwendungen	218.151,09	222.643	226.292	226.292	226.292	226.292
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	17.629,44	17.629	28.282	28.282	28.282	28.282
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	156.018,15	158.907	153.501	153.501	153.501	153.501
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	12.120,27	12.305	11.884	11.884	11.884	11.884
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	32.383,23	32.854	31.677	31.677	31.677	31.677
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	948	948	948	948	948
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	178.796,31	136.500	150.000	150.000	150.000	150.000
52150001 - Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	30.516,74	42.500	40.000	40.000	40.000	40.000
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	6.264,75	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	489,08	--	--	--	--	--
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	35.576,20	15.000	30.000	30.000	30.000	30.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	105.949,54	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.752,22	3.720	4.123	4.122	4.124	4.122



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	3.752,22	3.720	4.123	4.122	4.124	4.122
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.889,35	4.300	4.300	3.800	3.800	3.800
54220001 - Mieten und Pachten	624,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
54310001 - Geschäftsaufwendungen	940,60	2.500	2.500	2.000	2.000	2.000
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	324,75	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	402.588,97	367.163	384.715	384.214	384.216	384.214
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-377.816,88	-292.613	-350.798	-350.297	-350.298	-350.297
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-377.816,88	-292.613	-350.798	-350.297	-350.298	-350.297
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-377.816,88	-292.613	-350.798	-350.297	-350.298	-350.297
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-377.816,88	-292.613	-350.798	-350.297	-350.298	-350.297
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-377.816,88	-292.613	-350.798	-350.297	-350.298	-350.297



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 020107 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	50.000	--	--	--	--
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	--	50.000	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.144,34	8.550	8.550	8.550	8.550	8.550
63110001 - Verwaltungsgebühren	8.836,64	8.050	8.050	8.050	8.050	8.050
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	307,70	500	500	500	500	500
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	204,44	--	9.500	9.500	9.500	9.500
64815001 - Personalkostenerstattung WBSE	--	--	9.500	9.500	9.500	9.500
64818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	204,44	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	14.879,90	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
65610001 - Bußgelder	1.759,50	--	--	--	--	--
65610002 - Verwarnungs- und Bußgelder ruhender Verkehr	12.344,40	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	776,00	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.228,68	73.550	33.050	33.050	33.050	33.050
10 - Personalauszahlungen	217.085,05	222.643	226.292	226.292	226.292	226.292
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	17.752,30	17.629	28.282	28.282	28.282	28.282
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	154.829,24	158.907	153.501	153.501	153.501	153.501
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	12.120,28	12.305	11.884	11.884	11.884	11.884
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	32.383,23	32.854	31.677	31.677	31.677	31.677
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	948	948	948	948	948
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	189.608,65	136.500	150.000	150.000	150.000	150.000
72150001 - Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	28.508,29	42.500	40.000	40.000	40.000	40.000
72410001 - Unterh. u. Bewirtschaftung der Grundst. u. baul. Anl.	5.544,52	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
72910001 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	41.290,15	15.000	30.000	30.000	30.000	30.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	114.265,69	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	1.582,00	4.300	4.300	3.800	3.800	3.800
74220001 - Mieten und Pachten	624,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
74310001 - Geschäftsauszahlungen	958,00	2.500	2.500	2.000	2.000	2.000
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	408.275,70	363.443	380.592	380.092	380.092	380.092



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-384.047,02	-289.893	-347.542	-347.042	-347.042	-347.042
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.938,22	154.500	25.000	5.000	5.000	5.000
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	1.938,22	154.500	25.000	5.000	5.000	5.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.938,22	154.500	25.000	5.000	5.000	5.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.938,22	-154.500	-25.000	-5.000	-5.000	-5.000

Investitionsübersicht B 020107 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung

		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	020107 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung	-1.938,22	-154.500	-25.000	--	-5.000	-5.000	-5.000
I020107001	I020107001 - Beschaffung Vermögensgegenst. Sicherheit/Ordnung	-1.938,22	-4.500	-5.000	--	-5.000	-5.000	-5.000
	Auszahlung	1.938,22	4.500	5.000	--	5.000	5.000	5.000
I020107002	I020107002 - Beschaffung VG Sicherheit/Ordnung - Sirenen	--	-150.000	-20.000	--	--	--	--
	Auszahlung	--	150.000	20.000	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02.01.07. Beamte	--	0,25	0,25	--	--	--
02.01.07. Angestellte	--	5,15	4,15	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



020108 Hilfe bei Wohnproblemen und Obdachlosigkeit

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produkt	020108	Hilfe bei Wohnproblemen und Obdachlosigkeit

Kurzbeschreibung

- Vorhalten und Ausstattung eines angemessenen Wohnraumes für Obdachlose
- Gebührenkalkulation

Auftragsgrundlage

§ 14 OBG

Zuständigkeit

Fachbereich II

Ziele

Hilfe bei Obdachlosigkeit

Politisches Gremium

Ausschuss für Sicherheit, Ordnung und Soziales

Zielgruppe

- Obdachlose
- BürgerInnen

Produktverantwortliche / r

Gisela Weber



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 020108 - Hilfe bei Wohnproblemen und Obdachlosigkeit

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	--	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	1.372,62	--	--	--	--	--
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	1.372,62	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	1.372,62	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
11 - Personalaufwendungen	11.413,99	11.934	14.327	14.327	14.327	14.327
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	3.525,96	3.526	5.656	5.656	5.656	5.656
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	6.156,32	6.243	6.464	6.464	6.464	6.464
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	476,41	483	500	500	500	500
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	1.255,30	1.268	1.293	1.293	1.293	1.293
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	414	414	414	414
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	831,17	--	--	--	--	--
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	831,17	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	12.245,16	11.934	14.327	14.327	14.327	14.327
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-10.872,54	-7.934	-10.327	-10.327	-10.327	-10.327
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-10.872,54	-7.934	-10.327	-10.327	-10.327	-10.327
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-10.872,54	-7.934	-10.327	-10.327	-10.327	-10.327
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.360,00	21.000	50.000	50.000	50.000	50.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.360,00	21.000	50.000	50.000	50.000	50.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-60.232,54	-28.934	-60.327	-60.327	-60.327	-60.327
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-60.232,54	-28.934	-60.327	-60.327	-60.327	-60.327



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 020108 - Hilfe bei Wohnproblemen und Obdachlosigkeit

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	541,45	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	541,45	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	541,45	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
10 - Personalauszahlungen	11.407,34	11.934	14.327	14.327	14.327	14.327
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	3.587,83	3.526	5.656	5.656	5.656	5.656
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	6.087,81	6.243	6.464	6.464	6.464	6.464
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	476,40	483	500	500	500	500
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	1.255,30	1.268	1.293	1.293	1.293	1.293
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	414	414	414	414
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	--	--	--	--	--	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.407,34	11.934	14.327	14.327	14.327	14.327
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.865,89	-7.934	-10.327	-10.327	-10.327	-10.327
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02.01.08. Beamte	--	0,05	0,05	--	--	--
02.01.08. Angestellte	--	0,10	0,10	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



020207 Gewerbe und Märkte

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0202	Gewerbewesen
Produkt	020207	Gewerbe und Märkte

Kurzbeschreibung

- Gewerbeanzeigen
- Wochenmarkt
- Jahrmärkte
- Stadtfeste
- Gaststätten
- Spielhallen

Auftragsgrundlage

- Gewerbeordnung
- Ortsrecht
- Gaststättengesetz
- Spielverordnung
- Glücksspielstaatsvertrag

Zuständigkeit

Fachbereich II

Ziele

- Einhaltung und Überwachung der Rechtsvorschriften zur Gefahrenabwehr
- Zufriedenheit der Gewerbetreibenden erhöhen
- Steuerung des Betriebes der Gaststätten und Spielhallen

Politisches Gremium

Ausschuss für Sicherheit, Ordnung und Soziales

Zielgruppe

- Gewerbetreibende
- Vereine
- BürgerInnen

Produktverantwortliche / r

Heike Kemminer



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 020207 - Gewerbe und Märkte

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	588,00	1.000	588	590	588	590
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	588,00	1.000	588	590	588	590
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.146,02	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
43110001 - Verwaltungsgebühren	7.623,12	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.522,90	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.606,29	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.606,29	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	12.340,31	12.600	12.188	12.190	12.188	12.190
11 - Personalaufwendungen	70.334,05	72.488	72.273	72.273	72.273	72.273
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	3.525,96	3.526	5.656	5.656	5.656	5.656
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	51.902,16	53.544	51.718	51.718	51.718	51.718
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	4.011,99	4.139	4.006	4.006	4.006	4.006
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	10.893,94	11.279	10.893	10.893	10.893	10.893
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.785,59	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	3.437,06	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	3.348,53	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	589,00	588	588	588	589	588
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	589,00	588	588	588	589	588
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	65,00	--	--	--	--	--
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	65,00	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	77.773,64	78.676	78.461	78.461	78.462	78.461
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-65.433,33	-66.076	-66.273	-66.271	-66.274	-66.271
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-65.433,33	-66.076	-66.273	-66.271	-66.274	-66.271
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-65.433,33	-66.076	-66.273	-66.271	-66.274	-66.271
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.192,36	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
58110002 - Aufwendungen aus ILV Verwaltungsgemeinkosten	1.192,36	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-66.625,69	-67.076	-67.273	-67.271	-67.274	-67.271
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-66.625,69	-67.076	-67.273	-67.271	-67.274	-67.271



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 020207 - Gewerbe und Märkte

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.372,10	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
63110001 - Verwaltungsgebühren	7.797,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.575,10	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.897,80	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.897,80	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.269,90	11.600	11.600	11.600	11.600	11.600
10 - Personalauszahlungen	69.836,62	72.488	72.273	72.273	72.273	72.273
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	3.587,85	3.526	5.656	5.656	5.656	5.656
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	51.342,84	53.544	51.718	51.718	51.718	51.718
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	4.011,99	4.139	4.006	4.006	4.006	4.006
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	10.893,94	11.279	10.893	10.893	10.893	10.893
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.227,12	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
72410001 - Unterh. u. Bewirtschaftung der Grundst. u. baul. Anl.	1.921,07	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	2.306,05	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	--	0	0	0	0	--
79699999 - Verbindlichkeiten MiG-KIRP	--	0	0	0	0	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.063,74	78.088	77.873	77.873	77.873	77.873
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-61.793,84	-66.488	-66.273	-66.273	-66.273	-66.273
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02.02.07. Beamte	--	0,05	0,05	--	--	--
02.02.07. Angestellte	--	1,30	1,30	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



021001 Einwohner- und Meldewesen, sonstige Leistungen für den Bürger

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0210	Einwohnerangelegenheiten
Produkt	021001	Einwohner- und Meldewesen, sonstige Leistungen für den Bürger

Kurzbeschreibung

- Melde-, Pass- und Ausweiswesen
- Erledigung weiterer kommunaler Aufgabe

Auftragsgrundlage

- BMG
- DSMeld
- BMGVWV
- 1. BMeldDÜV
- 2. BMeldDÜV
- MG NRW
- PassG
- PAuswG
- PassVwV
- Datenschutzgesetze

Zuständigkeit

Fachbereich II

Ziele

- Sicherstellung einer aktuellen Datenlage im Melde-, Pass- und Ausweiswesen
- Gewährleistung von Dienstleistungen für andere Behörden
- Bündelung zentraler Dienstleistungen der Stadt Enger für Ihre EinwohnerInnen

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Zielgruppe

Alle EinwohnerInnen

Produktverantwortliche / r

Nadine Bittner



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 021001 - Einwohner- und Meldewesen, sonstige Leistungen für den Bürger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	159.555,74	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
43110003 - Verwaltungsgebühren für Personalausweise etc.	159.555,74	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	159.555,74	152.000	152.000	152.000	152.000	152.000
11 - Personalaufwendungen	300.650,85	332.805	227.011	227.011	227.011	227.011
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	19.575,72	3.526	5.656	5.656	5.656	5.656
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	218.367,64	255.493	171.517	171.517	171.517	171.517
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	17.006,35	19.780	13.257	13.257	13.257	13.257
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	45.701,14	53.799	36.374	36.374	36.374	36.374
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	207	207	207	207	207
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	105.726,68	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
54310001 - Geschäftsaufwendungen	105.726,68	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	406.377,53	452.805	347.011	347.011	347.011	347.011
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-246.821,79	-300.805	-195.011	-195.011	-195.011	-195.011
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-246.821,79	-300.805	-195.011	-195.011	-195.011	-195.011
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-246.821,79	-300.805	-195.011	-195.011	-195.011	-195.011
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-246.821,79	-300.805	-195.011	-195.011	-195.011	-195.011
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-246.821,79	-300.805	-195.011	-195.011	-195.011	-195.011



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 021001 - Einwohner- und Meldewesen, sonstige Leistungen für den Bürger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	159.272,14	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
63110003 - Verwaltungsgeb. für Personal- ausweise etc.	159.272,14	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leis- tungsentgelte	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	159.272,14	152.000	152.000	152.000	152.000	152.000
10 - Personalauszahlungen	296.768,81	332.805	227.011	227.011	227.011	227.011
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	18.339,78	3.526	5.656	5.656	5.656	5.656
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	215.721,54	255.493	171.517	171.517	171.517	171.517
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	17.006,35	19.780	13.257	13.257	13.257	13.257
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozi- alversicherung für	45.701,14	53.799	36.374	36.374	36.374	36.374
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleis- tungen für Beschäft.	--	207	207	207	207	207
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienst- leistungen	--	--	--	--	--	--
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlun- gen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	106.657,06	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
74310001 - Geschäftsauszahlungen	106.657,06	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
16 - Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	403.425,87	452.805	347.011	347.011	347.011	347.011
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrech- nung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	-244.153,73	-300.805	-195.011	-195.011	-195.011	-195.011
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnah- men	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstät- tigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von be- weglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Fi- nanzanlagen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02.10.01. Beamte	--	0,05	0,05	--	--	--
02.10.01. Angestellte	--	2,40	4,10	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



021101 Personenstandsangelegenheiten, Einbürgerungen

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0211	Personenstandswesen
Produkt	021101	Personenstandsangelegenheiten, Einbürgerungen

Kurzbeschreibung

- Erledigung sämtlicher personenstandsrechtlicher Angelegenheiten
- Sicherstellung der Rechtmäßigkeit der Personenstandsangelegenheiten

Auftragsgrundlage

gesetzliche Grundlagen

Zuständigkeit

Fachbereich II

Ziele

Rechtmäßigkeit der Personenstandsangelegenheiten

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Zielgruppe

- EinwohnerInnen
- andere Behörden

Produktverantwortliche / r

Dolores Adam



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 021101 - Personenstandsangelegenheiten, Einbürgerungen

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.878,00	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
43110001 - Verwaltungsgebühren	19.878,00	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.377,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
44210001 - Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	1.377,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	21.255,00	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
11 - Personalaufwendungen	125.353,60	128.264	134.058	134.058	134.058	134.058
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	3.525,24	3.526	5.657	5.657	5.657	5.657
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	94.854,79	96.842	99.820	99.820	99.820	99.820
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	7.302,19	7.456	7.708	7.708	7.708	7.708
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	19.671,38	20.026	20.459	20.459	20.459	20.459
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	414	414	414	414
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	997,10	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52810002 - Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	997,10	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.511,85	5.660	5.660	5.660	5.660	5.660
54290015 - Trauungskosten	1.351,85	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
54310001 - Geschäftsaufwendungen	160,00	160	160	160	160	160
17 - Ordentliche Aufwendungen	127.862,55	135.924	141.718	141.718	141.718	141.718
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-106.607,55	-111.924	-117.718	-117.718	-117.718	-117.718
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-106.607,55	-111.924	-117.718	-117.718	-117.718	-117.718
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-106.607,55	-111.924	-117.718	-117.718	-117.718	-117.718



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-106.607,55	-111.924	-117.718	-117.718	-117.718	-117.718
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-106.607,55	-111.924	-117.718	-117.718	-117.718	-117.718



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 021101 - Personenstandsangelegenheiten, Einbürgerungen

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.798,00	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
63110001 - Verwaltungsgebühren	19.798,00	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.377,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	1.377,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.175,00	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
10 - Personalauszahlungen	124.388,74	128.264	134.058	134.058	134.058	134.058
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	3.587,11	3.526	5.657	5.657	5.657	5.657
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	93.828,06	96.842	99.820	99.820	99.820	99.820
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	7.302,19	7.456	7.708	7.708	7.708	7.708
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	19.671,38	20.026	20.459	20.459	20.459	20.459
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	414	414	414	414
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	997,10	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	--	0	0	0	0	--
72810002 - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	997,10	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	923,90	5.660	5.660	5.660	5.660	5.660
74290015 - Trauungskosten	763,90	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
74310001 - Geschäftsauszahlungen	160,00	160	160	160	160	160
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.309,74	135.924	141.718	141.718	141.718	141.718
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-105.134,74	-111.924	-117.718	-117.718	-117.718	-117.718
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02.11.01. Beamte	--	1,05	0,05	--	--	--
02.11.01. Angestellte	--	1,75	1,75	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



021301 Statistiken und Wahlen

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0213	Statistik und Wahlen
Produkt	021301	Statistiken und Wahlen

Kurzbeschreibung

- Vorbereitung und Durchführung aller Wahlen
- Bürgerbefragungen und Bürgerbegehren
- Erhebung, Prüfung, Sammlung und Bereitstellung statistikrelevanter Daten

Auftragsgrundlage

gesetzliche Grundlagen

Zuständigkeit

Fachbereich I

Ziele

- Ordnungsmäßigkeit der Wahlen sicherstellen
- Fortschreibungsfähigen Datenbestand sichern

Politisches Gremium

- Wahlprüfungsausschuss
- Rat

Zielgruppe

- BürgerInnen
- übergeordnete Behörden
- Kammern

Produktverantwortliche / r

Sabrina Jürgensmeier



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 021301 - Statistiken und Wahlen

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	12,00	--	--	--	--	--
44610002 - Telefon LOGA	12,00	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	30.350,71	10.000	0	10.000	15.000	--
44810001 - Erträge aus Kostenerstattung, Kostenuml. vom Bund	--	0	0	10.000	7.500	--
44811001 - Erträge aus Kostenerstattung, Kostenuml. vom Land	30.350,71	10.000	0	0	7.500	--
44812001 - Erträge aus Kostenerst., Kostenuml. v.Gem.u.GV	--	0	0	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	30.362,71	10.000	0	10.000	15.000	--
11 - Personalaufwendungen	22.705,98	24.539	25.437	25.437	25.437	25.437
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	9.528,90	9.686	9.972	9.972	9.972	9.972
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	10.247,71	11.392	11.865	11.865	11.865	11.865
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	791,70	882	915	915	915	915
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	2.137,67	2.372	2.478	2.478	2.478	2.478
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	207	207	207	207	207
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.302,28	35.000	12.500	35.000	55.000	12.500
54290012 - Wahl-/Statistik-/Archivkosten	24.302,28	35.000	12.500	35.000	55.000	12.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	47.008,26	59.539	37.937	60.437	80.437	37.937
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-16.645,55	-49.539	-37.937	-50.437	-65.437	-37.937
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-16.645,55	-49.539	-37.937	-50.437	-65.437	-37.937
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-16.645,55	-49.539	-37.937	-50.437	-65.437	-37.937



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-16.645,55	-49.539	-37.937	-50.437	-65.437	-37.937
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-16.645,55	-49.539	-37.937	-50.437	-65.437	-37.937



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 021301 - Statistiken und Wahlen

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	12,00	--	--	--	--	--
64610002 - Telefon LOGA	12,00	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.350,71	10.000	0	10.000	15.000	--
64810001 - Kostenerstattung vom Bund	--	0	0	10.000	7.500	--
64811001 - Kostenerstattung vom Land	30.350,71	10.000	0	0	7.500	--
64812001 - Kostenerstattung von Gemein- den (GV)	--	0	0	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	30.362,71	10.000	0	10.000	15.000	--
10 - Personalauszahlungen	22.793,87	24.539	25.437	25.437	25.437	25.437
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	9.734,54	9.686	9.972	9.972	9.972	9.972
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	10.129,96	11.392	11.865	11.865	11.865	11.865
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	791,70	882	915	915	915	915
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozi- alversicherung für	2.137,67	2.372	2.478	2.478	2.478	2.478
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleis- tungen für Beschäft.	--	207	207	207	207	207
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienst- leistungen	--	--	--	--	--	--
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlun- gen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	27.110,75	35.000	12.500	35.000	55.000	12.500
74290012 - Wahl-/Statistik-/Archivkosten	27.110,75	35.000	12.500	35.000	55.000	12.500
74310003 - Dienstreisen	--	0	0	--	--	--
16 - Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	49.904,62	59.539	37.937	60.437	80.437	37.937
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrech- nung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	-19.541,91	-49.539	-37.937	-50.437	-65.437	-37.937
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnah- men	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstät- tigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02.13.01. Beamte	--	0,20	0,20	--	--	--
02.13.01. Angestellte	--	0,21	0,21	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



021506 Feuerwehr

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0215	Gefahrenabwehr
Produkt	021506	Feuerwehr

Kurzbeschreibung

- Persönliche und sachliche Ausstattung der Feuerwehr
- Abrechnung der Feuerwehreinsätze
- Erstellung und Fortschreibung eines Brandschutzbedarfsplanes
- Gebührenkalkulation

Auftragsgrundlage

FSHG NRW

Zuständigkeit

Fachbereich II

Ziele

Sicherstellung des Feuerschutzes und Schaffung der hierfür erforderlichen Grundlagen

Politisches Gremium

Ausschuss für Sicherheit, Ordnung und Soziales

Zielgruppe

- Feuerwehr
- BürgerInnen

Produktverantwortliche / r

Gisela Weber



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 021506 - Feuerwehr

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142.856,31	118.000	122.543	115.912	105.585	93.601
41412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf. Zwecke Gemeinde(GV)	1.519,60	--	--	--	--	--
41417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	260,00	--	--	--	--	--
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	141.076,71	118.000	122.543	115.912	105.585	93.601
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
43110004 - Entgelte für die Hilfe der Feuerwehr	--	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	26.750,60	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
44812001 - Erträge aus Kostenerst., Kostenuml. v.Gem.u.GV	22.547,06	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
44818001 - Erträge a.Kostenerst., Kostenuml. von übr. Bereich	2.793,49	--	--	--	--	--
44880008 - Erstattung SV	1.410,05	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	6.650,40	--	--	--	--	--
45420001 - Erträge aus der Veräußerung von VG >800 €	6.250,00	--	--	--	--	--
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	100,00	--	--	--	--	--
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	300,40	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	176.257,31	131.700	136.243	129.612	119.285	107.301
11 - Personalaufwendungen	98.536,17	99.435	114.454	114.454	114.454	113.833
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	10.577,64	10.578	16.969	16.969	16.969	16.969
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	20.325,45	24.326	13.230	13.230	13.230	13.230
50190001 - Entgelte für sonstige Beschäftigte	62.359,06	57.047	80.000	80.000	80.000	80.000
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	1.456,10	1.884	1.023	1.023	1.023	1.023
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	3.817,92	4.979	2.611	2.611	2.611	2.611
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	621	621	621	621	--
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.276,57	94.500	114.500	94.500	94.500	94.500
52210001 - Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	4.259,55	0	0	0	0	--
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	29.613,64	40.000	60.000	40.000	40.000	40.000
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	30.217,22	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	6.120,43	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
52790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- u. Betriebsaufwendg.	2.660,32	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	405,41	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
14 - Bilanzielle Abschreibungen	155.662,31	131.961	135.537	121.161	108.093	93.342
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	155.662,31	131.961	135.537	121.161	108.093	93.342
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.516,92	208.760	241.260	211.260	211.260	211.260
54120003 - Aus- und Fortbildungskosten	11.988,44	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
54120008 - Dienst- und Schutzbekleidung	27.687,92	99.000	99.000	69.000	69.000	69.000
54210001 - Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	17.866,03	67.000	97.000	97.000	97.000	97.000
54290001 - Sonst. Aufwend. f. d. Inanspruch. v. Rechten u. D.	360,00	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
54310001 - Geschäftsaufwendungen	17.302,94	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
54310004 - Ehrengeschenke, Jubiläen	1.279,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54460002 - Inventarversicherungen	1.293,94	1.360	1.360	1.360	1.360	1.360
54460003 - Unfallversicherung	1.438,25	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	300,40	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	406.991,97	534.656	605.751	541.375	528.307	512.935
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-230.734,66	-402.956	-469.508	-411.763	-409.022	-405.634
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-230.734,66	-402.956	-469.508	-411.763	-409.022	-405.634
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-230.734,66	-402.956	-469.508	-411.763	-409.022	-405.634
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	136.634,00	75.000	140.000	140.000	140.000	140.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	136.634,00	75.000	140.000	140.000	140.000	140.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-367.368,66	-477.956	-609.508	-551.763	-549.022	-545.634
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-367.368,66	-477.956	-609.508	-551.763	-549.022	-545.634



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 021506 - Feuerwehr

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.669,60	--	--	--	--	--
61412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	1.519,60	--	--	--	--	--
61417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	150,00	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
63110004 - Einzahlungen für die Hilfe der Feuerwehr	--	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.750,59	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
64812001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	22.547,06	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
64818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	2.793,49	--	--	--	--	--
64880008 - Erstattung SV (Mutterschaftsgeld)	1.410,04	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	900,00	--	--	--	--	--
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	900,00	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.320,19	13.700	13.700	13.700	13.700	13.700
10 - Personalauszahlungen	82.161,73	99.435	114.454	114.454	114.454	113.833
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	10.763,25	10.578	16.969	16.969	16.969	16.969
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	20.167,14	24.326	13.230	13.230	13.230	13.230
70190001 - Entgelte für sonstige Beschäftigte	45.957,31	57.047	80.000	80.000	80.000	80.000
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	1.456,11	1.884	1.023	1.023	1.023	1.023
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	3.817,92	4.979	2.611	2.611	2.611	2.611
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	621	621	621	621	--
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	75.075,36	94.500	114.500	94.500	94.500	94.500
72210001 - Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	4.259,55	0	0	0	0	--
72510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	27.204,83	40.000	60.000	40.000	40.000	40.000
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	32.620,94	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	6.623,98	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	2.328,83	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	2.037,23	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	82.636,26	208.760	241.260	211.260	211.260	211.260
74120003 - Aus- und Fortbildungskosten	11.129,55	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
74120008 - Dienst- und Schutzbekleidung	34.463,70	99.000	99.000	69.000	69.000	69.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
74210001 - Aufw. f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	18.009,31	67.000	97.000	97.000	97.000	97.000
74290001 - Sonst. AZ für die Inanspruch. v. Rechten u. D.	1.220,00	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
74290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	960,48	--	--	--	--	--
74310001 - Geschäftsauszahlungen	14.083,89	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
74310004 - Ehrengeschenke, Jubiläen	--	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
74460002 - Inventarversicherungen	1.293,94	1.360	1.360	1.360	1.360	1.360
74460003 - Unfallversicherung	1.475,39	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	239.873,35	402.695	470.214	420.214	420.214	419.593
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-210.553,16	-388.995	-456.514	-406.514	-406.514	-405.893
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	47.769,14	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
68111005 - Feuerschutzpauschale	47.769,14	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.250,00	--	--	--	--	--
68310001 - Einzahlungen aus der Veräußerung v. beweglichen VG	6.250,00	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	54.019,14	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	121.038,01	520.000	620.000	540.000	1.290.000	1.290.000
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	121.038,01	520.000	620.000	540.000	1.290.000	1.290.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	121.038,01	520.000	620.000	540.000	1.290.000	1.290.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-67.018,87	-480.000	-580.000	-500.000	-1.250.000	-1.250.000

Investitionsübersicht B 021506 - Feuerwehr

		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	021506 - Feuerwehr	114.788,01	-520.000	-620.000	--	-540.000	1.290.000	1.290.000
I021506001	I021506001 - Beschaffung von Feuerwehrausrüstungsgegenstände	-34.394,95	-120.000	-120.000	--	-40.000	-40.000	-40.000
	Auszahlung	34.394,95	120.000	120.000	--	40.000	40.000	40.000
I021506002	I021506002 - Beschaffung von Feuerwehrreinsatzfahrzeugen	-80.393,06	-400.000	-500.000	--	-500.000	-1.250.000	-1.250.000
	Einzahlung	6.250,00	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Auszahlung	86.643,06	400.000	500.000	--	500.000	1.250.000	1.250.000

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02.15.06. Beamte	--	0,15	0,15	--	--	--
02.15.06. Ange- stellte	--	0,50	0,20	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44
Jahresergebnis je aktives Feuer- wehrmitglied	--	--	--	--	--	--



030201 Zentrale Schulträgeraufgaben

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0302	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte
Produkt	030201	Zentrale Schulträgeraufgaben

Kurzbeschreibung

Abwicklung aller Schulangelegenheiten inklusive der Schülerbeförderung

Auftragsgrundlage

- Schulgesetz NRW (SchulG)
- Lernmittelfreiheitsgesetz (LFG)
- Schülerfahrtkostenverordnung NRW (SchfkVO)
- Politische Beschlussfassungen

Zuständigkeit

Fachbereich III

Ziele

- Sicherstellung und Umsetzung der Schulpflicht
- Effektive und bedarfsorientierte Serviceleistungen zur Unterstützung der Schulen bei ihrer Aufgabenwahrnehmung
- Bedarfsgerechte Ausstattung der Schulen für lehrplankonformen Unterricht und Ganztagsangebote

Politisches Gremium

Ausschuss für Schule, Jugend, Sport

Zielgruppe

- SchülerInnen
- Eltern
- Schulleitungen
- Lehrkräfte

an den Schulen der Widukindstadt Enger

Produktverantwortliche / r

Tanja Weißmann



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 030201 - Zentrale Schulträgeraufgaben

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.543.790,13	1.011.000	1.138.260	1.112.629	1.036.713	817.256
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	72.153,49	--	--	--	--	--
41411004 - Landeszuweisung (OGS)	932.771,71	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000
41411006 - Sonstige Landeszuweisungen "extra Geld"	185.080,00	--	--	--	--	--
41412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf. Zwecke Gemeinde(GV)	6.600,00	--	--	--	--	--
41413011 - Zuweisg. u. Zuschüsse für "Inklusion"	14.459,03	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	332.725,90	236.000	373.260	347.629	271.713	52.256
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	250.846,00	400.000	450.000	450.000	450.000	450.000
43210006 - Elternbeiträge OGS	250.846,00	400.000	450.000	450.000	450.000	450.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	44,25	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	--	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	44,25	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	1.794.680,38	1.414.600	1.591.860	1.566.229	1.490.313	1.270.856
11 - Personalaufwendungen	106.039,07	108.592	114.281	114.281	114.281	114.281
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	74.076,86	73.703	75.661	75.661	75.661	75.661
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	24.895,36	25.938	28.820	28.820	28.820	28.820
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	1.916,63	2.006	2.228	2.228	2.228	2.228
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	5.150,22	5.320	5.947	5.947	5.947	5.947
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	1.625	1.625	1.625	1.625	1.625
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.701.306,79	1.603.057	1.752.057	1.862.057	1.792.057	1.802.057
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	404,93	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	13.176,90	20.000	120.000	120.000	120.000	120.000
52550011 - Anschaffung von VG unter 60€ Sporthallen	20.400,19	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
52550021 - Inklusion allgemein	9.300,00	10.000	7.000	7.000	7.000	7.000
52550022 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Sporthallen	19.258,86	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52550031 - Unterhaltung des beweglichen Vermögens EDV	136.064,19	211.000	220.000	230.000	240.000	250.000
52550032 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ EDV	80.232,08	80.000	80.000	180.000	100.000	100.000
52550042 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Inklusion	13.950,00	15.000	8.000	8.000	8.000	8.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
52910007 - Elternbeiträge "OGS" Weiterleitung	489.294,36	400.000	450.000	450.000	450.000	450.000
52910011 - Aufwendungen f. Dienstleistungen im Schulbereich	918.938,72	829.557	829.557	829.557	829.557	829.557
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	286,56	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	337.282,15	239.476	393.495	367.947	288.960	69.621
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	337.282,15	239.476	393.495	367.947	288.960	69.621
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	190.513,30	29.330	29.330	29.330	29.330	29.330
54290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	8.211,00	--	--	--	--	--
54310001 - Geschäftsaufwendungen	1.616,93	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54310009 - Förderprogramm extra Lernzeit	21.600,00	--	--	--	--	--
54310010 - Förderprogramm extra Geld	129.556,00	--	--	--	--	--
54460002 - Inventarversicherungen	--	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
54520001 - Kostenbeteiligungen	--	3.330	3.330	3.330	3.330	3.330
54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen	508,00	--	--	--	--	--
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	29.021,37	--	--	--	--	--
54799004 - Verlust a. d. Veräußerg. v. VM.gegenst. >800 €	0,00	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	2.335.141,31	1.980.455	2.289.163	2.373.615	2.224.628	2.015.289
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-540.460,93	-565.855	-697.303	-807.386	-734.315	-744.433
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-540.460,93	-565.855	-697.303	-807.386	-734.315	-744.433
23 - Außerordentliche Erträge	27.279,27	--	--	--	--	--
49110001 - Außerordentliche Erträge, Corona Isolation	27.279,27	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	27.279,27	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-513.181,66	-565.855	-697.303	-807.386	-734.315	-744.433
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-513.181,66	-565.855	-697.303	-807.386	-734.315	-744.433
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-513.181,66	-565.855	-697.303	-807.386	-734.315	-744.433



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 030201 - Zentrale Schulträgeraufgaben

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.148.435,02	775.000	765.000	765.000	765.000	765.000
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	72.153,49	--	--	--	--	--
61411004 - Landeszuweisung (OGS)	884.601,53	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000
61411006 - Sonstige Landeszuweisungen "extra Geld"	185.080,00	--	--	--	--	--
61412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	6.600,00	--	--	--	--	--
61413011 - Zuweisg. u. Zuschüsse für "Inklusion"	--	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	234.562,58	400.000	450.000	450.000	450.000	450.000
63210006 - Elternbeiträge OGS	234.562,58	400.000	450.000	450.000	450.000	450.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	--	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.382.997,60	1.178.600	1.218.600	1.218.600	1.218.600	1.218.600
10 - Personalauszahlungen	107.068,07	108.592	114.281	114.281	114.281	114.281
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	75.409,02	73.703	75.661	75.661	75.661	75.661
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	24.592,21	25.938	28.820	28.820	28.820	28.820
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	1.916,62	2.006	2.228	2.228	2.228	2.228
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	5.150,22	5.320	5.947	5.947	5.947	5.947
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	1.625	1.625	1.625	1.625	1.625
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.687.741,13	1.603.057	1.752.057	1.862.057	1.792.057	1.802.057
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	404,93	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	24.726,52	20.000	120.000	120.000	120.000	120.000
72550011 - Unterhaltung von Sporthallen	20.400,19	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
72550021 - Inklusion allgemein	3.219,63	10.000	7.000	7.000	7.000	7.000
72550022 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Sporthallen	19.258,86	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
72550031 - Unterhaltung des beweglichen Vermögens EDV	136.064,19	211.000	220.000	230.000	240.000	250.000
72550032 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ EDV	80.232,08	80.000	80.000	180.000	100.000	100.000
72550042 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Inklusion	222,64	15.000	8.000	8.000	8.000	8.000
72910007 - Elternbeiträge "OGS" Weiterleitung	557.783,87	400.000	450.000	450.000	450.000	450.000
72910011 - Aufwendungen f. Dienstleistungen im Schulbereich	845.428,22	829.557	829.557	829.557	829.557	829.557
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	35.810,63	29.330	29.330	29.330	29.330	29.330
74290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	8.211,00	--	--	--	--	--
74310001 - Geschäftsauszahlungen	5.999,63	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74310009 - Ausz. Förderpr. extra Lernzeit	21.600,00	--	--	--	--	--
74460002 - Inventarversicherungen	--	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
74520001 - Kostenbeteiligungen	--	3.330	3.330	3.330	3.330	3.330
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.830.619,83	1.740.979	1.895.668	2.005.668	1.935.668	1.945.668
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-447.622,23	-562.379	-677.068	-787.068	-717.068	-727.068
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	255.752,54	--	--	--	--	--
68111001 - Investitionszuweisungen vom Land	255.752,54	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	255.752,54	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	484.075,09	--	--	0	0	--
78510001 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	484.075,09	--	--	0	0	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	490.235,59	180.000	230.000	230.000	230.000	230.000
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	490.235,59	180.000	230.000	230.000	230.000	230.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	974.310,68	180.000	230.000	230.000	230.000	230.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-718.558,14	-180.000	-230.000	-230.000	-230.000	-230.000

Investitionsübersicht B 030201 - Zentrale Schulträgeraufgaben

		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	030201 - Zentrale Schulträgeraufgaben	-718.558,14	-180.000	-230.000	--	-230.000	-230.000	-230.000
B030201001	B030201001 - Sanierung von Fachräumen	-10.434,26	--	--	--	--	--	--
	Auszahlung	10.434,26	--	--	--	--	--	--
B030201002	B030201002 - "Gute Schule 2020"	-311.151,48	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	<i>Auszahlung</i>	311.151,48	--	--	--	--	--	--
B030201003	B030201003 - Raumlösung GS Enger-Mitte	-2.901,20	--	--	--	--	--	--
	<i>Auszahlung</i>	2.901,20	--	--	--	--	--	--
I030201001	I030201001 - Beschaffung EDV-Hard-/Software	-153.852,77	-150.000	-200.000	--	-200.000	-200.000	-200.000
	<i>Auszahlung</i>	153.852,77	150.000	200.000	--	200.000	200.000	200.000
I030201002	I030201002 - Beschaffung von Inventar allgemein	-19.856,34	-30.000	-30.000	--	-30.000	-30.000	-30.000
	<i>Auszahlung</i>	19.856,34	30.000	30.000	--	30.000	30.000	30.000
I030201012	I030201012 - Beschaffung DigitalPakt Schule	-220.362,09	--	--	--	--	--	--
	<i>Einzahlung</i>	255.752,54	--	--	--	--	--	--
	<i>Auszahlung</i>	476.114,63	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
03.02.01. Beamte	--	1,60	1,60	--	--	--
03.02.01. Angestellte	--	0,67	0,67	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



030501 GS Belke-Steinbeck / Besenkamp

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0305	Grundschulen
Produkt	030501	GS Belke-Steinbeck / Besenkamp

Kurzbeschreibung

Abwicklung interner Schulangelegenheiten

Auftragsgrundlage

- Schulgesetz NRW (SchulG)
- Lernmittelfreiheitsgesetz (LFG)
- Schülerfahrtkostenverordnung NRW (SchfkVO)
- Politische Beschlussfassungen

Zuständigkeit

Fachbereich III

Ziele

Sicherstellung und Umsetzung der Schulpflicht

Politisches Gremium

Ausschuss für Schule, Jugend, Sport

Zielgruppe

- SchülerInnen
- Eltern
- Schulleitung
- Lehrkräfte

der Schule

Produktverantwortliche / r

Tanja Weißmann



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 030501 - GS Belke-Steinbeck / Besenkamp

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.250,00	2.500	1.739	1.415	1.292	1.289
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	2.700,00	--	--	--	--	--
41411005 - Sonstige Landeszuweisungen "Lehrerfortbildung"	2.200,00	500	700	700	700	700
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	3.350,00	2.000	1.039	715	592	589
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	675,00	--	--	--	--	--
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	675,00	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	8.925,00	2.500	1.739	1.415	1.292	1.289
11 - Personalaufwendungen	37.013,72	36.763	39.500	39.500	39.500	39.500
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	8.829,74	8.864	9.106	9.106	9.106	9.106
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	21.977,41	21.681	23.594	23.594	23.594	23.594
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	1.700,39	1.679	1.828	1.828	1.828	1.828
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	4.506,18	4.436	4.869	4.869	4.869	4.869
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	103	103	103	103	103
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.644,76	20.744	23.904	23.904	23.904	23.904
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	860,08	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	4.670,32	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
52710001 - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	4.363,33	6.464	6.624	6.624	6.624	6.624
52790011 - Nutzung Gartenhallenbad	883,70	1.280	1.280	1.280	1.280	1.280
52910002 - Schülerbeförderungskosten	7.867,33	8.000	11.000	11.000	11.000	11.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.844,00	1.957	1.286	965	745	733
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	3.844,00	1.957	1.286	965	745	733
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.357,74	20.350	22.200	22.200	22.200	22.200
54310001 - Geschäftsaufwendungen	7.047,93	5.900	7.100	7.100	7.100	7.100
54310005 - Schulprojekte	3.375,00	--	--	--	--	--
54310006 - Lehrerfortbildung	2.200,00	500	700	700	700	700
54310010 - Förderprogramm extra Geld	4.178,70	--	--	--	--	--
54460002 - Inventarversicherungen	1.205,38	1.450	1.400	1.400	1.400	1.400
54460004 - Schülerunfallversicherung	12.343,73	12.500	13.000	13.000	13.000	13.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen	7,00	--	--	--	--	--
54799004 - Verlust a. d. Veräußerg. v. VM.gegenst. >800 €	0,00	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	89.860,22	79.814	86.890	86.569	86.349	86.337
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-80.935,22	-77.314	-85.151	-85.154	-85.057	-85.048
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-80.935,22	-77.314	-85.151	-85.154	-85.057	-85.048
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-80.935,22	-77.314	-85.151	-85.154	-85.057	-85.048
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	313.202,00	166.000	320.000	320.000	320.000	320.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	313.202,00	166.000	320.000	320.000	320.000	320.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-394.137,22	-243.314	-405.151	-405.154	-405.057	-405.048
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-394.137,22	-243.314	-405.151	-405.154	-405.057	-405.048



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 030501 - GS Belke-Steinbeck / Besenkamp

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.550,00	500	700	700	700	700
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	1.350,00	--	--	--	--	--
61411005 - Sonstige Landeszuweisungen "Lehrerfortbildung"	2.200,00	500	700	700	700	700
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	675,00	--	--	--	--	--
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	675,00	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.225,00	500	700	700	700	700
10 - Personalauszahlungen	36.928,29	36.763	39.500	39.500	39.500	39.500
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	8.987,39	8.864	9.106	9.106	9.106	9.106
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	21.734,33	21.681	23.594	23.594	23.594	23.594
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	1.700,39	1.679	1.828	1.828	1.828	1.828
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	4.506,18	4.436	4.869	4.869	4.869	4.869
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	103	103	103	103	103
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.149,90	20.744	23.904	23.904	23.904	23.904
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	622,22	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	4.501,32	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
72710001 - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	4.363,33	6.464	6.624	6.624	6.624	6.624
72790011 - Nutzung Gartenhallenbad	743,90	1.280	1.280	1.280	1.280	1.280
72910002 - Schülerbeförderungskosten	7.919,13	8.000	11.000	11.000	11.000	11.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	23.930,88	20.350	22.200	22.200	22.200	22.200
74310001 - Geschäftsauszahlungen	6.234,55	5.900	7.100	7.100	7.100	7.100
74310005 - Schulprojekte	1.350,00	--	--	--	--	--
74310006 - Lehrerfortbildung	2.305,55	500	700	700	700	700
74310010 - Ausz. Förderpr. extra Geld	462,24	--	--	--	--	--
74460002 - Inventarversicherungen	1.205,38	1.450	1.400	1.400	1.400	1.400
74460004 - Schülerunfallversicherung	12.373,16	12.500	13.000	13.000	13.000	13.000
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.009,07	77.857	85.604	85.604	85.604	85.604
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-74.784,07	-77.357	-84.904	-84.904	-84.904	-84.904



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
03.05.01. Beamte	--	0,20	0,20	--	--	--
03.05.01. Angestellte	--	1,05	1,05	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44
Jahresergebnis je Schüler	-1.951,17	-2.433,14	--	--	--	--



030502 GS Enger-Mitte

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0305	Grundschulen
Produkt	030502	GS Enger-Mitte

Kurzbeschreibung

Abwicklung interner Schulangelegenheiten

Auftragsgrundlage

- Schulgesetz NRW (SchulG)
- Lernmittelfreiheitsgesetz (LFG)
- Schülerfahrtkostenverordnung NRW (SchfkVO)
- Politische Beschlussfassungen

Zuständigkeit

Fachbereich III

Ziele

Sicherstellung und Umsetzung der Schulpflicht

Politisches Gremium

Ausschuss für Schule, Jugend und Sport

Zielgruppe

- SchülerInnen
- Eltern
- Schulleitung
- Lehrkräfte

der Schule

Produktverantwortliche / r

Tanja Weißmann



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 030502 - GS Enger-Mitte

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.588,00	1.700	1.789	1.763	1.741	1.731
41411005 - Sonstige Landeszuweisungen "Lehrerfortbildung"	2.200,00	700	900	900	900	900
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	1.388,00	1.000	889	863	841	831
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	3.588,00	1.700	1.789	1.763	1.741	1.731
11 - Personalaufwendungen	51.297,17	45.843	43.339	43.339	43.339	43.236
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	8.829,86	8.864	9.106	9.106	9.106	9.106
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	33.059,29	28.683	26.539	26.539	26.539	26.539
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	2.556,34	2.187	2.056	2.056	2.056	2.056
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	6.851,68	6.006	5.535	5.535	5.535	5.535
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	103	103	103	103	--
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.667,35	31.336	32.560	32.560	32.560	32.560
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	884,42	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	1.363,43	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
52710001 - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	7.445,80	9.376	9.600	9.600	9.600	9.600
52790011 - Nutzung Gartenhallenbad	1.329,30	3.660	3.660	3.660	3.660	3.660
52910002 - Schülerbeförderungskosten	8.644,40	13.000	14.000	14.000	14.000	14.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.965,00	975	957	920	878	856
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	1.965,00	975	957	920	878	856
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.370,77	31.220	31.570	31.570	31.570	31.570
54310001 - Geschäftsaufwendungen	10.124,36	9.570	9.570	9.570	9.570	9.570
54310006 - Lehrerfortbildung	2.200,00	700	900	900	900	900
54310010 - Förderprogramm extra Geld	6.386,10	--	--	--	--	--
54460002 - Inventarversicherungen	1.811,98	1.950	2.100	2.100	2.100	2.100
54460004 - Schülerunfallversicherung	18.846,33	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen	2,00	--	--	--	--	--
54799004 - Verlust a. d. Veräußerg. v. VM.gegenst. >800 €	0,00	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	112.300,29	109.374	108.426	108.389	108.347	108.222



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-108.712,29	-107.674	-106.637	-106.626	-106.606	-106.491
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-108.712,29	-107.674	-106.637	-106.626	-106.606	-106.491
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-108.712,29	-107.674	-106.637	-106.626	-106.606	-106.491
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	349.842,00	280.000	350.000	350.000	350.000	350.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	349.842,00	280.000	350.000	350.000	350.000	350.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-458.554,29	-387.674	-456.637	-456.626	-456.606	-456.491
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-458.554,29	-387.674	-456.637	-456.626	-456.606	-456.491



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 030502 - GS Enger-Mitte

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.200,00	700	900	900	900	900
61411005 - Sonstige Landeszuweisungen "Lehrerfortbildung"	2.200,00	700	900	900	900	900
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	2.200,00	700	900	900	900	900
10 - Personalauszahlungen	50.898,79	45.843	43.339	43.339	43.339	43.236
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	8.987,46	8.864	9.106	9.106	9.106	9.106
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	32.503,31	28.683	26.539	26.539	26.539	26.539
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	2.556,34	2.187	2.056	2.056	2.056	2.056
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozi- alversicherung für	6.851,68	6.006	5.535	5.535	5.535	5.535
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleis- tungen für Beschäft.	--	103	103	103	103	--
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienst- leistungen	20.005,99	31.336	32.560	32.560	32.560	32.560
72550001 - Unterhaltung des sonst. be- weglichen Vermögens	1.270,66	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	1.363,43	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
72710001 - Lernmittel nach dem Lernmit- telfreiheitsgesetz	7.445,80	9.376	9.600	9.600	9.600	9.600
72790011 - Nutzung Gartenhallenbad	1.236,50	3.660	3.660	3.660	3.660	3.660
72910002 - Schülerbeförderungskosten	8.689,60	13.000	14.000	14.000	14.000	14.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlun- gen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	32.932,84	31.220	31.570	31.570	31.570	31.570
74310001 - Geschäftsauszahlungen	10.227,02	9.570	9.570	9.570	9.570	9.570
74310006 - Lehrerfortbildung	1.228,50	700	900	900	900	900
74310010 - Ausz. Förderpr. extra Geld	756,60	--	--	--	--	--
74460002 - Inventarversicherungen	1.811,98	1.950	2.100	2.100	2.100	2.100
74460004 - Schülerunfallversicherung	18.908,74	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
16 - Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	103.837,62	108.399	107.469	107.469	107.469	107.366
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrech- nung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	-101.637,62	-107.699	-106.569	-106.569	-106.569	-106.466
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnah- men	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.699,00	--	--	--	--	--
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	4.699,00	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.699,00	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.699,00	--	--	--	--	--

Investitionsübersicht B 030502 - GS Enger-Mitte

		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	030502 - GS Enger-Mitte	-4.699,00	--	--	--	--	--	--
I030502001	I030502001 - Beschaffung VG GS Enger-Mitte	-4.699,00	--	--	--	--	--	--
	Auszahlung	4.699,00	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
03.05.02. Beamte	--	0,20	0,20	--	--	--
03.05.02. Angestellte	--	1,05	1,05	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44
Jahresergebnis je Schüler	-1.549,17	-1.938,37	--	--	--	--



030503 GS Oldinghausen / Pödinghausen

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0305	Grundschulen
Produkt	030503	GS Oldinghausen / Pödinghausen

Kurzbeschreibung

Abwicklung interner Schulangelegenheiten

Auftragsgrundlage

- Schulgesetz NRW (SchulG)
- Lernmittelfreiheitsgesetz (LFG)
- Schülerfahrtkostenverordnung (SchfkVO)
- Politische Beschlussfassungen

Zuständigkeit

Fachbereich III

Ziele

Sicherstellung und Umsetzung der Schulpflicht

Politisches Gremium

Ausschuss für Schule, Jugend und Sport

Zielgruppe

- SchülerInnen
- Eltern
- Schulleitung
- Lehrkräfte

der Schule

Produktverantwortliche / r

Tanja Weißmann



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 030503 - GS Oldinghausen/Pödinghausen

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.796,00	2.500	2.009	1.797	1.680	1.398
41411005 - Sonstige Landeszuweisungen "Lehrerfortbildung"	2.200,00	500	700	700	700	700
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	2.596,00	2.000	1.309	1.097	980	698
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	4.796,00	2.500	2.009	1.797	1.680	1.398
11 - Personalaufwendungen	34.496,56	69.403	33.316	33.316	33.316	33.316
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	8.829,86	8.864	9.106	9.106	9.106	9.106
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	20.009,07	46.933	18.771	18.771	18.771	18.771
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	1.436,04	3.603	1.454	1.454	1.454	1.454
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	4.221,59	9.900	3.882	3.882	3.882	3.882
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	103	103	103	103	103
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.826,11	70.012	73.428	73.428	73.428	73.428
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	113,70	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	1.603,37	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
52710001 - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	2.753,60	4.512	4.928	4.928	4.928	4.928
52790011 - Nutzung Gartenhallenbad	560,80	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52910002 - Schülerbeförderungskosten	46.794,64	60.000	63.000	63.000	63.000	63.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.493,00	1.344	1.122	1.045	926	703
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	2.493,00	1.344	1.122	1.045	926	703
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.717,81	14.445	16.200	16.200	16.200	16.200
54310001 - Geschäftsaufwendungen	5.485,40	4.245	5.300	5.300	5.300	5.300
54310006 - Lehrerfortbildung	2.200,00	500	700	700	700	700
54310010 - Förderprogramm extra Geld	2.785,80	--	--	--	--	--
54460002 - Inventarversicherungen	1.005,74	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
54460004 - Schülerunfallversicherung	8.237,87	8.500	9.000	9.000	9.000	9.000
54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen	3,00	--	--	--	--	--
54799004 - Verlust a. d. Veräußerg. v. VM.gegenst. >800 €	0,00	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	108.533,48	155.204	124.066	123.989	123.870	123.647



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-103.737,48	-152.704	-122.057	-122.192	-122.190	-122.249
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-103.737,48	-152.704	-122.057	-122.192	-122.190	-122.249
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-103.737,48	-152.704	-122.057	-122.192	-122.190	-122.249
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	268.002,00	210.000	270.000	270.000	270.000	270.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	268.002,00	210.000	270.000	270.000	270.000	270.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-371.739,48	-362.704	-392.057	-392.192	-392.190	-392.249
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-371.739,48	-362.704	-392.057	-392.192	-392.190	-392.249



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 030503 - GS Oldinghausen / Pödinghausen

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.200,00	500	700	700	700	700
61411005 - Sonstige Landeszuweisungen "Lehrerfortbildung"	2.200,00	500	700	700	700	700
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	2.200,00	500	700	700	700	700
10 - Personalauszahlungen	34.429,77	69.403	33.316	33.316	33.316	33.316
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	8.987,56	8.864	9.106	9.106	9.106	9.106
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	19.784,58	46.933	18.771	18.771	18.771	18.771
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	1.436,04	3.603	1.454	1.454	1.454	1.454
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozi- alversicherung für	4.221,59	9.900	3.882	3.882	3.882	3.882
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleis- tungen für Beschäft.	--	103	103	103	103	103
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienst- leistungen	51.710,71	70.012	73.428	73.428	73.428	73.428
72550001 - Unterhaltung des sonst. be- weglichen Vermögens	113,70	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	1.603,37	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
72710001 - Lernmittel nach dem Lernmit- telfreiheitsgesetz	2.753,60	4.512	4.928	4.928	4.928	4.928
72790011 - Nutzung Gartenhallenbad	445,40	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
72910002 - Schülerbeförderungskosten	46.794,64	60.000	63.000	63.000	63.000	63.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlun- gen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	18.229,15	14.445	16.200	16.200	16.200	16.200
74310001 - Geschäftsauszahlungen	5.779,48	4.245	5.300	5.300	5.300	5.300
74310006 - Lehrerfortbildung	1.112,65	500	700	700	700	700
74310010 - Ausz. Förderpr. extra Geld	2.082,50	--	--	--	--	--
74460002 - Inventarversicherungen	1.005,74	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
74460004 - Schülerunfallversicherung	8.248,78	8.500	9.000	9.000	9.000	9.000
16 - Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	104.369,63	153.860	122.944	122.944	122.944	122.944
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrech- nung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	-102.169,63	-153.360	-122.244	-122.244	-122.244	-122.244
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnah- men	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
03.05.03. Beamte	--	0,20	0,20	--	--	--
03.05.03. Angestellte	--	0,48	1,05	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44
Jahresergebnis je Schüler	-2.636,45	-1.209,01	--	--	--	--



030504 GS Westerenger

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0305	Grundschulen
Produkt	030504	GS Westerenger

Kurzbeschreibung

Abwicklung interner Schulangelegenheiten

Auftragsgrundlage

- Schulgesetz NRW (SchulG)
- Lernmittelfreiheitsgesetz (LFG)
- Schülerfahrtkostenverordnung NRW (SchfkVO)
- Politische Beschlussfassungen

Zuständigkeit

Fachbereich III

Ziele

Sicherstellung und Umsetzung der Schulpflicht

Politisches Gremium

Ausschuss für Schule, Jugend und Sport

Zielgruppe

- SchülerInnen
- Eltern
- Schulleitung
- Lehrkräfte

der Schule

Produktverantwortliche / r

Tanja Weißmann



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 030504 - GS Westerenger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.339,00	3.500	2.345	2.017	1.890	1.708
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	2.700,00	--	--	--	--	--
41411005 - Sonstige Landeszuweisungen "Lehrerfortbildung"	2.200,00	500	700	700	700	700
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	2.439,00	3.000	1.645	1.317	1.190	1.008
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	6.030,00	--	--	--	--	--
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	6.030,00	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	13.369,00	3.500	2.345	2.017	1.890	1.708
11 - Personalaufwendungen	37.064,40	36.835	39.552	39.552	39.552	39.552
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	8.829,86	8.864	9.106	9.106	9.106	9.106
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	21.959,60	21.671	23.591	23.591	23.591	23.591
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	1.700,13	1.679	1.828	1.828	1.828	1.828
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	4.574,81	4.518	4.924	4.924	4.924	4.924
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	103	103	103	103	103
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.555,64	38.404	42.404	42.404	42.404	42.404
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.162,84	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	765,50	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
52710001 - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	4.684,68	6.144	6.144	6.144	6.144	6.144
52790011 - Nutzung Gartenhallenbad	802,30	1.260	1.260	1.260	1.260	1.260
52910002 - Schülerbeförderungskosten	23.140,32	26.000	30.000	30.000	30.000	30.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.529,00	2.204	1.692	1.470	1.307	1.047
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	2.529,00	2.204	1.692	1.470	1.307	1.047
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.424,03	22.045	23.000	23.000	23.000	23.000
54310001 - Geschäftsaufwendungen	8.712,00	5.625	6.600	6.600	6.600	6.600
54310005 - Schulprojekte	3.375,00	--	--	--	--	--
54310006 - Lehrerfortbildung	2.122,18	500	700	700	700	700
54310010 - Förderprogramm extra Geld	4.157,40	--	--	--	--	--
54460002 - Inventarversicherungen	2.784,32	3.420	3.200	3.200	3.200	3.200
54460004 - Schülerunfallversicherung	12.268,13	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen	5,00	--	--	--	--	--
54799004 - Verlust a. d. Veräußerg. v. VM.gegenst. >800 €	0,00	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	103.573,07	99.488	106.648	106.426	106.263	106.003
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-90.204,07	-95.988	-104.303	-104.409	-104.373	-104.295
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-90.204,07	-95.988	-104.303	-104.409	-104.373	-104.295
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-90.204,07	-95.988	-104.303	-104.409	-104.373	-104.295
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	458.425,00	275.000	460.000	460.000	460.000	460.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	458.425,00	275.000	460.000	460.000	460.000	460.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-548.629,07	-370.988	-564.303	-564.409	-564.373	-564.295
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-548.629,07	-370.988	-564.303	-564.409	-564.373	-564.295



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 030504 - GS Westerenger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.900,00	500	700	700	700	700
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	2.700,00	--	--	--	--	--
61411005 - Sonstige Landeszuweisungen "Lehrerfortbildung"	2.200,00	500	700	700	700	700
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	6.030,00	--	--	--	--	--
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	6.030,00	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.930,00	500	700	700	700	700
10 - Personalauszahlungen	36.979,07	36.835	39.552	39.552	39.552	39.552
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	8.987,45	8.864	9.106	9.106	9.106	9.106
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	21.716,68	21.671	23.591	23.591	23.591	23.591
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	1.700,13	1.679	1.828	1.828	1.828	1.828
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	4.574,81	4.518	4.924	4.924	4.924	4.924
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	103	103	103	103	103
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.603,34	38.404	42.404	42.404	42.404	42.404
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	1.162,84	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	765,50	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
72710001 - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	4.684,68	6.144	6.144	6.144	6.144	6.144
72790011 - Nutzung Gartenhallenbad	573,40	1.260	1.260	1.260	1.260	1.260
72910002 - Schülerbeförderungskosten	24.416,92	26.000	30.000	30.000	30.000	30.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	28.834,85	22.045	23.000	23.000	23.000	23.000
74310001 - Geschäftsauszahlungen	8.505,77	5.625	6.600	6.600	6.600	6.600
74310005 - Schulprojekte	3.375,00	--	--	--	--	--
74310006 - Lehrerfortbildung	1.860,05	500	700	700	700	700
74460002 - Inventarversicherungen	2.784,32	3.420	3.200	3.200	3.200	3.200
74460004 - Schülerunfallversicherung	12.309,71	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	97.417,26	97.284	104.956	104.956	104.956	104.956
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-86.487,26	-96.784	-104.256	-104.256	-104.256	-104.256



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
03.05.04. Beamte	--	0,20	0,20	--	--	--
03.05.04. Angestellte	--	1,05	1,05	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44
Jahresergebnis je Schüler	-2.857,44	-1.124,21	--	--	--	--



030701 Städtische Realschule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0307	Realschulen
Produkt	030701	Städtische Realschule

Kurzbeschreibung

Abwicklung interner Schulangelegenheiten

Auftragsgrundlage

- Schulgesetz NRW (SchulG)
- Lernmittelfreiheitsgesetz (LFG)
- Schülerfahrtkostenverordnung NRW (SchfkVO)
- Politische Beschlussfassungen

Zuständigkeit

Fachbereich III

Ziele

Sicherstellung und Umsetzung der Schulpflicht

Politisches Gremium

Ausschuss für Schule, Jugend und Sport

Zielgruppe

- SchülerInnen
- Eltern
- Schulleitung
- Lehrkräfte

der Schule

Produktverantwortliche / r

Tanja Weißmann



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 030701 - Städtische Realschule

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.759,00	6.120	6.359	5.701	5.418	4.805
41411005 - Sonstige Landeszuweisungen "Lehrerfortbildung"	3.340,00	1.120	1.800	1.800	1.800	1.800
41413001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für "Geld oder Stelle"	34.770,00	--	--	--	--	--
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	8.649,00	5.000	4.559	3.901	3.618	3.005
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	488,93	--	--	--	--	--
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	488,93	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	47.247,93	6.120	6.359	5.701	5.418	4.805
11 - Personalaufwendungen	81.712,21	85.031	90.824	90.824	90.824	90.824
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	8.519,08	8.588	8.823	8.823	8.823	8.823
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	56.723,85	59.254	63.519	63.519	63.519	63.519
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	4.494,16	4.585	4.917	4.917	4.917	4.917
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	11.975,12	12.501	13.462	13.462	13.462	13.462
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	103	103	103	103	103
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	412.509,55	448.432	556.800	556.800	556.800	556.800
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.371,32	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	6.594,39	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52710001 - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	26.924,05	59.432	57.800	57.800	57.800	57.800
52790011 - Nutzung Gartenhallenbad	1.570,60	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
52910002 - Schülerbeförderungskosten	376.049,19	370.000	480.000	480.000	480.000	480.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	10.092,00	6.195	4.713	4.250	3.716	2.966
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	10.092,00	6.195	4.713	4.250	3.716	2.966
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	144.622,45	86.890	89.650	89.650	89.650	89.650
54310001 - Geschäftsaufwendungen	28.536,90	26.220	25.500	25.500	25.500	25.500
54310005 - Schulprojekte	36.221,65	--	--	--	--	--
54310006 - Lehrerfortbildung	3.248,32	1.120	1.800	1.800	1.800	1.800
54310010 - Förderprogramm extra Geld	17.936,40	--	--	--	--	--
54460002 - Inventarversicherungen	5.150,49	6.050	7.550	7.550	7.550	7.550
54460004 - Schülerunfallversicherung	52.992,69	53.500	54.800	54.800	54.800	54.800



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen	536,00	--	--	--	--	--
54799004 - Verlust a. d. Veräußerung v. VM.gegenst. >800 €	0,00	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	648.936,21	626.548	741.987	741.524	740.990	740.240
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-601.688,28	-620.428	-735.628	-735.823	-735.572	-735.435
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-601.688,28	-620.428	-735.628	-735.823	-735.572	-735.435
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-601.688,28	-620.428	-735.628	-735.823	-735.572	-735.435
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	674.046,00	760.000	680.000	680.000	680.000	680.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	674.046,00	760.000	680.000	680.000	680.000	680.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	1.275.734,28	-1.380.428	-1.415.628	-1.415.823	-1.415.572	-1.415.435
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.275.734,28	-1.380.428	-1.415.628	-1.415.823	-1.415.572	-1.415.435



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 030701 - Städtische Realschule

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.110,00	1.120	1.800	1.800	1.800	1.800
61411005 - Sonstige Landeszuweisungen "Lehrerfortbildung"	3.340,00	1.120	1.800	1.800	1.800	1.800
61413001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für "Geld oder Stelle"	34.770,00	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	464,88	--	--	--	--	--
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	464,88	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	38.574,88	1.120	1.800	1.800	1.800	1.800
10 - Personalauszahlungen	81.234,89	85.031	90.824	90.824	90.824	90.824
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	8.673,95	8.588	8.823	8.823	8.823	8.823
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	56.091,66	59.254	63.519	63.519	63.519	63.519
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	4.494,16	4.585	4.917	4.917	4.917	4.917
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozi- alversicherung für	11.975,12	12.501	13.462	13.462	13.462	13.462
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleis- tungen für Beschäft.	--	103	103	103	103	103
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienst- leistungen	420.616,69	448.432	556.800	556.800	556.800	556.800
72550001 - Unterhaltung des sonst. be- weglichen Vermögens	1.512,63	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	6.594,39	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
72710001 - Lernmittel nach dem Lernmit- telfreiheitsgesetz	26.924,05	59.432	57.800	57.800	57.800	57.800
72790011 - Nutzung Gartenhallenbad	1.406,40	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
72910002 - Schülerbeförderungskosten	384.179,22	370.000	480.000	480.000	480.000	480.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlun- gen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	130.723,00	86.890	89.650	89.650	89.650	89.650
74310001 - Geschäftsauszahlungen	28.672,10	26.220	25.500	25.500	25.500	25.500
74310005 - Schulprojekte	37.294,15	--	--	--	--	--
74310006 - Lehrerfortbildung	3.069,63	1.120	1.800	1.800	1.800	1.800
74310010 - Ausz. Förderpr. extra Geld	3.427,20	--	--	--	--	--
74460002 - Inventarversicherungen	5.150,49	6.050	7.550	7.550	7.550	7.550
74460004 - Schülerunfallversicherung	53.109,43	53.500	54.800	54.800	54.800	54.800
16 - Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	632.574,58	620.353	737.274	737.274	737.274	737.274
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrech- nung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	-593.999,70	-619.233	-735.474	-735.474	-735.474	-735.474



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
03.07.01. Beamte	--	0,20	0,20	--	--	--
03.07.01. Angestellte	--	2,05	2,05	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44
Jahresergebnis je Schüler	-1.457,98	--	--	--	--	--



030801 Widukind-Gymnasium

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0308	Gymnasien
Produkt	030801	Widukind-Gymnasium

Kurzbeschreibung

Abwicklung interner Schulangelegenheiten

Auftragsgrundlage

- Schulgesetz NRW (SchulG)
- Lernmittelfreiheitsgesetz (LFG)
- Schülerfahrtkostenverordnung NRW (SchfkVO)
- Politische Beschlussfassungen

Zuständigkeit

Fachbereich III

Ziele

Sicherstellung und Umsetzung der Schulpflicht

Politisches Gremium

Ausschuss für Schule, Jugend und Sport

Zielgruppe

- SchülerInnen
- Eltern
- Schulleitung
- Lehrkräfte

der Schule

Produktverantwortliche / r

Tanja Weißmann



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 030801 - Widukind-Gymnasium

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.067,00	29.520	27.687	25.245	24.057	22.299
41411005 - Sonstige Landeszuweisungen "Lehrerfortbildung"	4.645,00	2.520	3.000	3.000	3.000	3.000
41412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf. Zwecke Gemeinde(GV)	--	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
41413001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für "Geld oder Stelle"	31.920,00	--	--	--	--	--
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	18.502,00	12.000	9.687	7.245	6.057	4.299
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	55.067,00	29.520	27.687	25.245	24.057	22.299
11 - Personalaufwendungen	108.831,15	109.406	107.122	107.122	107.122	107.122
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	8.518,72	8.587	8.823	8.823	8.823	8.823
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	81.132,97	81.311	76.175	76.175	76.175	76.175
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	2.936,93	3.057	5.897	5.897	5.897	5.897
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	16.242,53	16.348	16.124	16.124	16.124	16.124
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	103	103	103	103	103
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	445.222,20	495.300	610.600	610.600	610.600	610.600
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.100,89	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	3.749,94	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
52710001 - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	43.542,48	63.200	68.500	68.500	68.500	68.500
52790011 - Nutzung Gartenhallenbad	1.837,00	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
52910002 - Schülerbeförderungskosten	393.991,89	410.000	520.000	520.000	520.000	520.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	16.879,00	12.995	9.803	7.323	6.113	4.342
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	16.879,00	12.995	9.803	7.323	6.113	4.342
15 - Transferaufwendungen	--	0	0	0	0	--
53118002 - Projektzuschüsse	--	0	0	0	0	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	158.279,23	93.260	99.100	99.100	99.100	99.100
54310001 - Geschäftsaufwendungen	36.292,64	25.250	27.500	27.500	27.500	27.500
54310005 - Schulprojekte	31.917,00	--	--	--	--	--
54310006 - Lehrerfortbildung	3.377,06	2.520	3.000	3.000	3.000	3.000
54310010 - Förderprogramm extra Geld	20.079,60	--	--	--	--	--
54460002 - Inventarversicherungen	4.854,90	5.490	8.100	8.100	8.100	8.100



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
54460004 - Schülerunfallversicherung	59.300,03	60.000	60.500	60.500	60.500	60.500
54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen	2.458,00	--	--	--	--	--
54799004 - Verlust a. d. Veräußerg. v. VM.gegenst. >800 €	0,00	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	729.211,58	710.961	826.625	824.145	822.935	821.164
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-674.144,58	-681.441	-798.938	-798.900	-798.878	-798.865
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-674.144,58	-681.441	-798.938	-798.900	-798.878	-798.865
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-674.144,58	-681.441	-798.938	-798.900	-798.878	-798.865
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	836.331,00	726.000	840.000	840.000	840.000	840.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	836.331,00	726.000	840.000	840.000	840.000	840.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	1.510.475,58	-1.407.441	-1.638.938	-1.638.900	-1.638.878	-1.638.865
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.510.475,58	-1.407.441	-1.638.938	-1.638.900	-1.638.878	-1.638.865



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 030801 - Widukind-Gymnasium

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.397,00	17.520	18.000	18.000	18.000	18.000
61411005 - Sonstige Landeszuweisungen "Lehrerfortbildung"	4.645,00	2.520	3.000	3.000	3.000	3.000
61412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	14.832,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
61413001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für "Geld oder Stelle"	31.920,00	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	51.397,00	17.520	18.000	18.000	18.000	18.000
10 - Personalauszahlungen	108.206,11	109.406	107.122	107.122	107.122	107.122
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	8.673,58	8.587	8.823	8.823	8.823	8.823
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	80.353,07	81.311	76.175	76.175	76.175	76.175
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	2.936,93	3.057	5.897	5.897	5.897	5.897
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozi- alversicherung für	16.242,53	16.348	16.124	16.124	16.124	16.124
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleis- tungen für Beschäft.	--	103	103	103	103	103
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienst- leistungen	455.587,61	495.300	610.600	610.600	610.600	610.600
72550001 - Unterhaltung des sonst. be- weglichen Vermögens	1.907,93	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	4.434,67	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
72710001 - Lernmittel nach dem Lernmit- telfreiheitsgesetz	43.542,48	63.200	68.500	68.500	68.500	68.500
72790011 - Nutzung Gartenhallenbad	1.816,80	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
72910002 - Schülerbeförderungskosten	403.885,73	410.000	520.000	520.000	520.000	520.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlun- gen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	0	0	0	0	--
73118002 - Projektzuschüsse	--	0	0	0	0	--
15 - Sonstige Auszahlungen	130.462,41	93.260	99.100	99.100	99.100	99.100
74310001 - Geschäftsauszahlungen	34.870,87	25.250	27.500	27.500	27.500	27.500
74310005 - Schulprojekte	30.667,10	--	--	--	--	--
74310006 - Lehrerfortbildung	614,90	2.520	3.000	3.000	3.000	3.000
74460002 - Inventarversicherungen	4.854,90	5.490	8.100	8.100	8.100	8.100
74460004 - Schülerunfallversicherung	59.454,64	60.000	60.500	60.500	60.500	60.500
16 - Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	694.256,13	697.966	816.822	816.822	816.822	816.822
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrech- nung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	-642.859,13	-680.446	-798.822	-798.822	-798.822	-798.822



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
03.08.01. Beamte	--	0,20	0,20	--	--	--
03.08.01. Angestellte	--	2,05	2,05	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44
Jahresergebnis je Schüler	-1.573,41	--	-1.707,23	--	--	--



040601 Bücherei

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0406	Bibliothek
Produkt	040601	Bücherei

Kurzbeschreibung

- Führung der Stadtbücherei als kulturelle Einrichtung
- Ausleihe von Medien

Auftragsgrundlage

Freiwillige Aufgabe

Zuständigkeit

Fachbereich I

Ziele

- Gewährung eines ausgewogenen Medienangebotes für alle Bevölkerungsgruppen
- Ergänzung des kulturellen Angebotes durch Projekte und Veranstaltungen
- Wahrnehmung einer Teilfunktion des öffentlichen Bildungsauftrages
- Konzeptionelle Weiterentwicklung

Politisches Gremium

Ausschuss für Kultur, Tourismus und Stadtmarketing

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Produktverantwortliche / r

Laura Wagner



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 040601 - Bücherei

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.077,00	1.000	2.208	2.208	2.209	1.314
41417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	500,00	--	--	--	--	--
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	2.577,00	1.000	2.208	2.208	2.209	1.314
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.430,60	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
43110001 - Verwaltungsgebühren	670,60	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
43210005 - Gebühren Bibliothek	3.760,00	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	2,40	60	60	60	60	60
44210001 - Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	--	60	60	60	60	60
44610002 - Telefon LOGA	2,40	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	7.510,00	10.660	11.868	11.868	11.869	10.974
11 - Personalaufwendungen	105.333,79	94.009	99.633	99.633	99.633	98.805
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	758,52	1.518	1.569	1.569	1.569	1.569
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	81.581,42	71.189	75.407	75.407	75.407	75.407
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	6.232,08	5.513	5.840	5.840	5.840	5.840
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	16.761,77	14.961	15.989	15.989	15.989	15.989
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	828	828	828	828	--
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.591,04	23.780	23.780	23.780	23.780	--
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	20.933,30	21.780	21.780	21.780	21.780	--
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	1.657,74	2.000	2.000	2.000	2.000	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.384,00	187	2.208	2.208	2.209	1.314
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	2.384,00	187	2.208	2.208	2.209	1.314
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.795,83	3.330	3.330	3.330	3.330	3.330
54310001 - Geschäftsaufwendungen	1.653,36	3.140	3.140	3.140	3.140	3.140
54460002 - Inventarversicherungen	142,47	190	190	190	190	190
17 - Ordentliche Aufwendungen	132.104,66	121.306	128.951	128.951	128.952	103.449
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-124.594,66	-110.646	-117.083	-117.083	-117.083	-92.475
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-124.594,66	-110.646	-117.083	-117.083	-117.083	-92.475
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-124.594,66	-110.646	-117.083	-117.083	-117.083	-92.475
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.109,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.109,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-146.703,66	-130.646	-137.083	-137.083	-137.083	-112.475
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-146.703,66	-130.646	-137.083	-137.083	-137.083	-112.475



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 040601 - Bücherei

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500,00	--	--	--	--	--
61417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	500,00	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.904,20	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
63110001 - Verwaltungsgebühren	759,20	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
63210005 - Gebühren Bibliothek	3.145,00	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	3,61	60	60	60	60	60
64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	--	60	60	60	60	60
64610002 - Telefon LOGA	3,61	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.407,81	9.660	9.660	9.660	9.660	9.660
10 - Personalauszahlungen	104.674,08	94.009	99.633	99.633	99.633	98.805
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	860,07	1.518	1.569	1.569	1.569	1.569
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	80.820,17	71.189	75.407	75.407	75.407	75.407
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	6.232,07	5.513	5.840	5.840	5.840	5.840
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	16.761,77	14.961	15.989	15.989	15.989	15.989
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	828	828	828	828	--
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.183,77	23.780	23.780	23.780	23.780	--
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	21.526,03	21.780	21.780	21.780	21.780	--
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	1.657,74	2.000	2.000	2.000	2.000	--
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	1.796,89	3.330	3.330	3.330	3.330	3.330
74310001 - Geschäftsauszahlungen	1.654,42	3.140	3.140	3.140	3.140	3.140
74460002 - Inventarversicherungen	142,47	190	190	190	190	190
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	129.654,74	121.119	126.743	126.743	126.743	102.135
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-125.246,93	-111.459	-117.083	-117.083	-117.083	-92.475
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.710,00	--	--	--	--	--
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	10.710,00	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.710,00	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.710,00	--	--	--	--	--

Investitionsübersicht B 040601 - Bücherei

		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	040601 - Bücherei	10.710,00	--	--	--	--	--	--
I040601001	I040601001 - Beschaffung VG Bücherei	-10.710,00	--	--	--	--	--	--
	Auszahlung	10.710,00	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04.06.01. Beamte	--	0,03	0,02	--	--	--
04.06.01. Angestellte	--	2,00	2,00	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



040701 Widukind-Museum

Produktbe- reich	04	Kultur und Wissenschaft
Produkt- gruppe	0407	Museum
Produkt	040701	Widukind-Museum

Kurzbeschreibung

- Führung des Widukind-Museums als kulturelle Einrichtung
- Dauerausstellung zur Widukind-Thematik
- Durchführung von Wechselausstellungen und sonstigen kulturellen Veranstaltungen

Auftragsgrundlage

Freiwillige Aufgabe

Zuständigkeit

Fachbereich I

Ziele

- Wahrnehmung einer Teilfunktion des öffentlichen Bildungsauftrages
- Konzeptionelle Weiterentwicklung
- Stärkung der kulturellen und touristischen Weiterentwicklung der Stadt

Politisches Gremium

Ausschuss für Kultur, Tourismus und Stadtmarketing

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Produktverantwortliche / r

Regine Krull



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 040701 - Widukind-Museum

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.330,75	10.000	10.680	9.796	7.091	5.084
41418001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Übrige Ber.	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	22.330,75	9.000	9.680	8.796	6.091	4.084
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.618,50	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
43210007 - Eintrittsgelder	1.618,50	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	229,60	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
44210001 - Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	227,20	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
44610002 - Telefon LOGA	2,40	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	24.178,85	19.300	19.980	19.096	16.391	14.384
11 - Personalaufwendungen	151.819,31	153.671	144.677	144.677	144.677	144.677
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	5.864,40	7.374	7.589	7.589	7.589	7.589
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	115.004,02	116.661	107.575	107.575	107.575	107.575
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	8.765,81	5.983	8.242	8.242	8.242	8.242
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	22.185,08	22.705	20.323	20.323	20.323	20.323
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	948	948	948	948	948
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.134,72	31.500	24.500	26.500	26.500	26.500
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.202,40	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	1.116,69	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52790010 - Veranstaltungskosten / Aktionen	14.714,38	17.000	10.000	12.000	12.000	12.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	101,25	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	41.311,75	9.767	9.670	8.542	6.111	4.085
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	41.311,75	9.767	9.670	8.542	6.111	4.085
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.765,24	8.820	8.820	8.820	8.820	8.820
54310001 - Geschäftsaufwendungen	3.547,92	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
54460002 - Inventarversicherungen	2.217,32	2.520	2.520	2.520	2.520	2.520
17 - Ordentliche Aufwendungen	218.031,02	203.758	187.667	188.539	186.108	184.082
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-193.852,17	-184.458	-167.687	-169.443	-169.717	-169.698
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-193.852,17	-184.458	-167.687	-169.443	-169.717	-169.698
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-193.852,17	-184.458	-167.687	-169.443	-169.717	-169.698
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	50.000	60.000	60.000	60.000	60.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	50.000	60.000	60.000	60.000	60.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-193.852,17	-234.458	-227.687	-229.443	-229.717	-229.698
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-193.852,17	-234.458	-227.687	-229.443	-229.717	-229.698



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 040701 - Widukind-Museum

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
61418001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übr.Bereiche	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.618,50	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
63210007 - Eintrittsgelder	1.618,50	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	232,13	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	227,20	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
64610002 - Telefon LOGA	4,93	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.850,63	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
10 - Personalauszahlungen	151.068,18	153.671	144.677	144.677	144.677	144.677
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	6.362,32	7.374	7.589	7.589	7.589	7.589
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	113.754,96	116.661	107.575	107.575	107.575	107.575
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	8.765,82	5.983	8.242	8.242	8.242	8.242
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	22.185,08	22.705	20.323	20.323	20.323	20.323
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	948	948	948	948	948
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.110,33	31.500	24.500	26.500	26.500	2.500
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	3.749,90	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	363,85	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
72790010 - Veranstaltungskosten	7.996,58	17.000	10.000	12.000	12.000	-12.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	5.664,03	8.820	8.820	8.820	8.820	8.820
74310001 - Geschäftsauszahlungen	3.446,71	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
74460002 - Inventarversicherungen	2.217,32	2.520	2.520	2.520	2.520	2.520
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	168.842,54	193.991	177.997	179.997	179.997	155.997
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-166.991,91	-183.691	-167.697	-169.697	-169.697	-145.697
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-538,64	--	--	--	--	--
68111001 - Investitionszuweisungen vom Land	-538,64	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-538,64	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	103,24	1.000	22.000	1.000	1.000	1.000
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	103,24	1.000	22.000	1.000	1.000	1.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	103,24	1.000	22.000	1.000	1.000	1.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-641,88	-1.000	-22.000	-1.000	-1.000	-1.000

Investitionsübersicht B 040701 - Widukind-Museum

		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	040701 - Widukind-Museum	-641,88	-1.000	-22.000	--	-1.000	-1.000	-1.000
I040601002	I040601002 - Anschaffung eines Beleuchtungssystems Museum	--	--	-6.000	--	--	--	--
	Auszahlung	--	--	6.000	--	--	--	--
I040601003	I040601003 - Beschaffung eines Kassensystems Museum	--	--	-15.000	--	--	--	--
	Auszahlung	--	--	15.000	--	--	--	--
I040701001	I040701001 - Beschaffung Vermögensgegenstände Widukind-Museum	-641,88	-1.000	-1.000	--	-1.000	-1.000	-1.000
	Einzahlung	-538,64	--	--	--	--	--	--
	Auszahlung	103,24	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04.07.01. Beamte	--	0,15	0,13	--	--	--
04.07.01. Angestellte	--	4,90	4,90	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



041001 Kulturangelegenheiten

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0410	Kulturangelegenheiten
Produkt	041001	Kulturangelegenheiten

Kurzbeschreibung

Betreuung, Förderung und Koordination der Kulturangelegenheiten in der Stadt Enger

Auftragsgrundlage

Politische Vorgaben

Zuständigkeit

Fachbereich I

Ziele

- Information der BürgerInnen über die kulturellen Angebote (Prospekte, Flyer, Events)
- Beratung und Unterstützung der Kulturträger

Politisches Gremium

Ausschuss für Kultur, Tourismus und Stadtmarketing

Zielgruppe

- EinwohnerInnen
- Kulturinitiativen
- KünstlerInnen
- Tagestouristen

Produktverantwortliche / r

Dirk Stegmann



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 041001 - Kulturangelegenheiten

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	302,00	1.000	302	301	302	301
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	302,00	1.000	302	301	302	301
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	12,00	450	450	450	450	450
44210001 - Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	--	450	450	450	450	450
44610002 - Telefon LOGA	12,00	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	9.631,45	8.750	8.750	8.750	8.750	8.750
45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	8.750,00	8.750	8.750	8.750	8.750	8.750
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	881,45	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	9.945,45	10.200	9.502	9.501	9.502	9.501
11 - Personalaufwendungen	23.005,61	25.390	26.518	26.518	26.518	26.518
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	8.875,92	11.441	11.776	11.776	11.776	11.776
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	10.051,07	10.297	10.938	10.938	10.938	10.938
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	777,67	797	845	845	845	845
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	2.020,41	2.079	2.183	2.183	2.183	2.183
50390011 - Künstlersozialabgabe	1.280,54	--	--	--	--	--
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	776	776	776	776	776
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	856,80	5.350	5.350	5.350	5.350	5.350
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	--	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52790010 - Veranstaltungskosten / Aktionen	856,80	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	10.302,00	301	1.802	1.801	1.802	1.801
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	302,00	301	1.802	1.801	1.802	1.801
57110004 - Abschreibung ARAP Kleinbahnmuseum	10.000,00	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	315.670,11	331.700	331.700	331.700	331.700	331.700
53113011 - Verbandsumlage Musikschule	245.525,95	257.500	257.500	257.500	257.500	257.500
53113021 - Verbandsumlage VHS	64.056,95	64.200	64.200	64.200	64.200	64.200
53113022 - RST Pension/Beihilfe VHS	1.624,63	--	--	--	--	--
53118001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Ber.	250,00	--	--	--	--	--
53118003 - Vereinszuschüsse	4.212,58	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.463,55	5.640	7.640	7.640	7.640	7.640
54290012 - Wahl-/Statistik-/Archivkosten	4.311,00	4.500	6.500	6.500	6.500	6.500
54310001 - Geschäftsaufwendungen	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54460002 - Inventarversicherungen	152,55	140	140	140	140	140
17 - Ordentliche Aufwendungen	354.298,07	368.381	373.010	373.009	373.010	373.009
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-344.352,62	-358.181	-363.508	-363.508	-363.508	-363.508
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-344.352,62	-358.181	-363.508	-363.508	-363.508	-363.508
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-344.352,62	-358.181	-363.508	-363.508	-363.508	-363.508
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	76.364,00	17.000	20.000	20.000	20.000	20.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	76.364,00	17.000	20.000	20.000	20.000	20.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-420.716,62	-375.181	-383.508	-383.508	-383.508	-383.508
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-420.716,62	-375.181	-383.508	-383.508	-383.508	-383.508



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 041001 - Kulturangelegenheiten

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	12,00	450	450	450	450	450
64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	--	450	450	450	450	450
64610002 - Telefon LOGA	12,00	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12,00	450	450	450	450	450
10 - Personalauszahlungen	22.497,65	25.390	26.518	26.518	26.518	26.518
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	9.648,21	11.441	11.776	11.776	11.776	11.776
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	9.939,90	10.297	10.938	10.938	10.938	10.938
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	777,67	797	845	845	845	845
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	2.020,41	2.079	2.183	2.183	2.183	2.183
70390011 - Künstlersozialabgabe	111,46	--	--	--	--	--
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	776	776	776	776	776
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	856,80	5.350	5.350	5.350	5.350	5.350
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	--	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72790010 - Veranstaltungskosten	856,80	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	79.441,15	331.700	331.700	331.700	331.700	331.700
73113011 - Verbandsumlage Musikschule	--	257.500	257.500	257.500	257.500	257.500
73113021 - Verbandsumlage VHS	71.978,57	64.200	64.200	64.200	64.200	64.200
73118001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Übrige Bereiche	250,00	--	--	--	--	--
73118003 - Vereinszuschüsse	7.212,58	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
15 - Sonstige Auszahlungen	4.463,55	5.640	7.640	7.640	7.640	7.640
74290012 - Wahl-/Statistik-/Archivkosten	4.311,00	4.500	6.500	6.500	6.500	6.500
74310001 - Geschäftsauszahlungen	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74310003 - Dienstreisen	--	0	0	0	0	--
74460002 - Inventarversicherungen	152,55	140	140	140	140	140
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.259,15	368.080	371.208	371.208	371.208	371.208
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-107.247,15	-367.630	-370.758	-370.758	-370.758	-370.758



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	30.000,00	--	--	--	--	--
78118001 - ZW und ZS f. Investitionen Übrige Bereiche	30.000,00	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000,00	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-30.000,00	--	--	--	--	--

Investitionsübersicht B 041001 - Kulturangelegenheiten

		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	041001 - Kulturangelegenheiten	- 30.000,00	--	--	--	--	--	--
I041001002	I041001002 - Zuschüsse an Vereine und Einrichtungen	-30.000,00	--	--	--	--	--	--
	Auszahlung	30.000,00	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
04.10.01. Beamte	--	0,20	0,20	--	--	--
04.10.01. Angestellte	--	0,25	0,25	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



050301 Sozialhilfe

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0503	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt	050301	Sozialhilfe

Kurzbeschreibung

Sämtliche Leistungen nach dem SG B XII

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch insb. SG B XII

Zuständigkeit

Fachbereich II

Ziele

Hilfesuchenden die Führung eines der der Würde des Menschen entsprechenden Lebens zu ermöglichen

Politisches Gremium

Öffentliche Sicherheit, Ordnung und Soziales

Zielgruppe

- EinwohnerInnen
- Nichtsesshafte

Produktverantwortliche / r

Claudia Stegmann



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 050301 - Sozialhilfe

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
42110001 - Ersatz von soz. Leistg. außerhalb v. Einrichtungen	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11 - Personalaufwendungen	44.390,54	46.181	49.693	49.693	49.693	49.693
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	40.923,24	41.591	44.990	44.990	44.990	44.990
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	2.695,17	2.740	2.834	2.834	2.834	2.834
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	208,57	212	219	219	219	219
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	563,56	574	586	586	586	586
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	1.064	1.064	1.064	1.064	1.064
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	152.188,62	150.000	165.000	165.000	165.000	165.000
54520001 - Kostenbeteiligungen	152.188,62	150.000	165.000	165.000	165.000	165.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	196.579,16	196.181	214.693	214.693	214.693	214.693
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-196.579,16	-191.181	-209.693	-209.693	-209.693	-209.693
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-196.579,16	-191.181	-209.693	-209.693	-209.693	-209.693
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-196.579,16	-191.181	-209.693	-209.693	-209.693	-209.693
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	861.000	861.000	861.000	861.000
58110004 - Aufwendungen aus ILV SGB II	--	--	861.000	861.000	861.000	861.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-196.579,16	-191.181	-1.070.693	-1.070.693	-1.070.693	-1.070.693
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-196.579,16	-191.181	-1.070.693	-1.070.693	-1.070.693	-1.070.693



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 050301 - Sozialhilfe

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	300,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
62110001 - Ersatz von soz.Leistg. außer- halb v. Einrichtungen	300,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	300,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10 - Personalauszahlungen	45.079,33	46.181	49.693	49.693	49.693	49.693
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	41.641,48	41.591	44.990	44.990	44.990	44.990
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	2.665,72	2.740	2.834	2.834	2.834	2.834
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	208,57	212	219	219	219	219
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozi- alversicherung für	563,56	574	586	586	586	586
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleis- tungen für Beschäft.	--	1.064	1.064	1.064	1.064	1.064
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienst- leistungen	--	--	--	--	--	--
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlun- gen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	149.601,32	150.000	165.000	165.000	165.000	165.000
74520001 - Kostenbeteiligungen	149.601,32	150.000	165.000	165.000	165.000	165.000
16 - Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	194.680,65	196.181	214.693	214.693	214.693	214.693
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrech- nung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	-194.380,65	-191.181	-209.693	-209.693	-209.693	-209.693
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnah- men	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstät- tigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von be- weglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Fi- nanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zu- wendungen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
05.03.01. Beamte	--	0,80	0,80	--	--	--
05.03.01. Angestellte	--	0,05	0,05	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



050309 Aussiedler- und Asylbewerberangelegenheiten

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0503	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt	050309	Aussiedler- und Asylbewerberangelegenheiten

Kurzbeschreibung

- Hilfen bei Aufnahme und Unterbringung von Aussiedlern, Aussiedlerinnen und Asylsuchende
- Sämtliche Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz zur Sicherung des Lebensunterhaltes
- Sozialarbeiterische Betreuung

Auftragsgrundlage

- Flüchtlingsaufnahmegesetz
- Landesaufnahmegesetz
- Asylbewerberleistungsgesetz
- BVFG

Zuständigkeit

Fachbereich II

Ziele

- Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhalts für Asylsuchende
- Verbesserung der Integration von zugewiesenen Aussiedlerinnen und Aussiedlern

Politisches Gremium

Ausschuss für öffentliche Sicherheit, Ordnung und Soziales

Zielgruppe

- Aussiedler und Aussiedlerinnen
- Asylsuchende

Produktverantwortliche / r

Claudia Stegmann



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 050309 - Aussiedler- und Asylbewerberangelegenheiten

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	742.631,28	1.005.000	1.398.274	1.398.267	1.398.190	1.398.187
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	737.569,28	1.000.000	1.393.500	1.393.500	1.393.500	1.393.500
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	5.062,00	5.000	4.774	4.767	4.690	4.687
03 - Sonstige Transfererträge	8.288,72	--	--	--	--	--
42110002 - Ersatz von soz. Leistungen § 2 AsylBLG	8.288,72	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	592,82	--	--	--	--	--
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	592,82	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	751.512,82	1.005.000	1.398.274	1.398.267	1.398.190	1.398.187
11 - Personalaufwendungen	179.127,07	187.289	245.789	245.788	245.788	245.788
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	13.498,56	13.677	16.145	16.145	16.145	16.145
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	128.690,65	131.819	178.034	178.033	178.033	178.033
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	9.923,92	11.203	13.593	13.593	13.593	13.593
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	27.013,94	30.176	37.603	37.603	37.603	37.603
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	414	414	414	414
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.399,24	18.000	200.000	200.000	200.000	200.000
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.183,38	8.000	100.000	100.000	100.000	100.000
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	9.204,70	10.000	100.000	100.000	100.000	100.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	11,16	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.062,00	4.788	4.774	4.767	4.690	4.687
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensg u.Sachanlagen	5.062,00	4.788	4.774	4.767	4.690	4.687
15 - Transferaufwendungen	729.425,59	1.350.000	1.151.240	1.151.240	1.151.240	1.151.240
53390011 - Leistungen nach § 2 AsylBLG	628.237,68	900.000	451.240	451.240	451.240	451.240
53390021 - Leistungen nach §§ 3-5 AsylBLG	101.187,91	450.000	700.000	700.000	700.000	700.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.974,32	5.650	5.960	5.960	5.960	5.960
54310001 - Geschäftsaufwendungen	5.804,47	4.900	5.210	5.210	5.210	5.210
54460002 - Inventarversicherungen	377,03	750	750	750	750	750
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	792,82	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	934.988,22	1.565.727	1.607.763	1.607.755	1.607.678	1.607.675
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-183.475,40	-560.727	-209.489	-209.488	-209.488	-209.488



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-183.475,40	-560.727	-209.489	-209.488	-209.488	-209.488
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-183.475,40	-560.727	-209.489	-209.488	-209.488	-209.488
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	123.878,00	390.000	130.000	130.000	130.000	130.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	123.878,00	390.000	130.000	130.000	130.000	130.000
58110004 - Aufwendungen aus ILV SGB II	--	--	0	0	0	0
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-307.353,40	-950.727	-339.489	-339.488	-339.488	-339.488
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-307.353,40	-950.727	-339.489	-339.488	-339.488	-339.488



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 050309 - Aussiedler- und Asylbewerberangelegenheiten

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	757.154,28	1.000.000	1.393.500	1.393.500	1.393.500	1.393.500
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	757.154,28	1.000.000	1.393.500	1.393.500	1.393.500	1.393.500
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	10.913,93	--	--	--	--	--
62110002 - Ersatz von soz. Leistungen § 2 AsylBLG	10.913,93	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	768.068,21	1.000.000	1.393.500	1.393.500	1.393.500	1.393.500
10 - Personalauszahlungen	177.965,49	187.289	245.789	245.788	245.788	245.788
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	13.735,46	13.677	16.145	16.145	16.145	16.145
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	127.292,17	131.819	178.034	178.033	178.033	178.033
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	9.923,92	11.203	13.593	13.593	13.593	13.593
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	27.013,94	30.176	37.603	37.603	37.603	37.603
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	414	414	414	414
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.859,04	18.000	200.000	200.000	200.000	200.000
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	5.117,33	8.000	100.000	100.000	100.000	100.000
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	4.730,55	10.000	100.000	100.000	100.000	100.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	11,16	--	--	--	--	--
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	642.501,08	1.350.000	1.151.240	1.151.240	1.151.240	1.151.240
73390011 - Leistungen nach § 2 AsylBLG	558.832,18	900.000	451.240	451.240	451.240	451.240
73390021 - Leistungen nach §§ 3-6 AsylBLG	83.668,90	450.000	700.000	700.000	700.000	700.000
15 - Sonstige Auszahlungen	5.884,37	5.650	5.960	5.960	5.960	5.960
74310001 - Geschäftsauszahlungen	5.507,34	4.900	5.210	5.210	5.210	5.210
74460002 - Inventarversicherungen	377,03	750	750	750	750	750
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	836.209,98	1.560.939	1.602.989	1.602.988	1.602.988	1.602.988
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-68.141,77	-560.939	-209.489	-209.488	-209.488	-209.488
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0	0	0	0	--
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	--	0	0	0	0	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0	0	0	0	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	0	0	0	0	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
05.03.09. Beamte	--	0,25	0,25	--	--	--
05.03.09. Angestellte	--	2,95	3,95	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



050401 Sonstige soziale Angelegenheiten

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0504	Sozialversicherungsangelegenheiten
Produkt	050401	Sonstige soziale Angelegenheiten

Kurzbeschreibung

- Altenbetreuung, Behindertenberatung, Gewährung von sozialen Vergünstigungen, Telefon, Wittekindpass
- Hilfe für Blinde und Gehörlose, Pflegeberatung, Schwerbehindertenausweise
- Unterhaltssicherung für Wehr- und Zivildienstleistende

Auftragsgrundlage

- § 71 SGB XII
- SGB I
- SGB IX

Zuständigkeit

Fachbereich II

Ziele

- Pflege und Behindertenberatung: Effiziente Hilfestellung von bestehenden Problemlagen und deren Lösung
- Sicherung von zielgruppengerechten, attraktiven Betreuungsangeboten
- Erhalt und Entwicklung der Strukturen freier Träger der Wohlfahrtspflege
- Minderung sozialer und wirtschaftlicher Nachteile durch Gewährung und Vergünstigungen

Politisches Gremium

Ausschuss für öffentliche Sicherheit, Ordnung und Soziales

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Produktverantwortliche / r

Ralf Horstmeier



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 050401 - Sonstige soziale Angelegenheiten

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	468,30	14.480	14.480	14.480	14.480	14.480
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	468,30	14.480	14.480	14.480	14.480	14.480
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	3.290,17	--	--	--	--	--
44880008 - Erstattung SV	3.290,17	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	3.758,47	14.480	14.480	14.480	14.480	14.480
11 - Personalaufwendungen	56.889,94	72.851	41.129	41.129	41.129	41.129
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	34.796,28	34.796	37.784	37.784	37.784	37.784
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	17.976,06	26.973	0	0	0	--
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	1.118,42	2.090	0	0	0	--
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	2.999,18	5.647	0	0	0	--
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	3.345	3.345	3.345	3.345	3.345
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11,02	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
52790010 - Veranstaltungskosten / Aktionen	11,02	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	8.150,55	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
53118003 - Vereinszuschüsse	8.150,55	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	603,50	29.310	29.310	29.310	29.310	29.310
54310001 - Geschäftsaufwendungen	0,00	350	350	350	350	350
54990001 - Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	603,50	28.960	28.960	28.960	28.960	28.960
17 - Ordentliche Aufwendungen	65.655,01	117.961	86.239	86.239	86.239	86.239
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-61.896,54	-103.481	-71.759	-71.759	-71.759	-71.759
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-61.896,54	-103.481	-71.759	-71.759	-71.759	-71.759
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-61.896,54	-103.481	-71.759	-71.759	-71.759	-71.759
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.236,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.236,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-77.132,54	-123.481	-91.759	-91.759	-91.759	-91.759
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-77.132,54	-123.481	-91.759	-91.759	-91.759	-91.759



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 050401 - Sonstige soziale Angelegenheiten

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	468,30	14.480	14.480	14.480	14.480	14.480
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	468,30	14.480	14.480	14.480	14.480	14.480
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.290,17	--	--	--	--	--
64880008 - Erstattung SV (Mutterschaftsgeld)	3.290,17	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.758,47	14.480	14.480	14.480	14.480	14.480
10 - Personalauszahlungen	57.465,23	72.851	41.129	41.129	41.129	41.129
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	35.407,00	34.796	37.784	37.784	37.784	37.784
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	17.940,64	26.973	0	0	0	--
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	1.118,41	2.090	0	0	0	--
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	2.999,18	5.647	0	0	0	--
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	3.345	3.345	3.345	3.345	3.345
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11,02	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
72790010 - Veranstaltungskosten	11,02	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	7.824,05	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
73118003 - Vereinszuschüsse	7.824,05	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
15 - Sonstige Auszahlungen	603,50	29.310	29.310	29.310	29.310	29.310
74310001 - Geschäftsauszahlungen	0,00	350	350	350	350	350
74990001 - AZ übrige weitere sonst. ordentliche Aufwendungen	603,50	28.960	28.960	28.960	28.960	28.960
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.903,80	117.961	86.239	86.239	86.239	86.239
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-62.145,33	-103.481	-71.759	-71.759	-71.759	-71.759
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
05.04.01. Beamte	--	1,05	1,05	--	--	--
05.04.01. Angestellte	--	0,70	0,00	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



060101 Kindergartenangelegenheiten

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
Produkt	060101	Kindergartenangelegenheiten

Kurzbeschreibung

- Kindergartenbedarfsplanung und seine Realisierung
- Zahlung von Betriebskostenzuschüssen an Träger von Kindertagesstätten
- Unterhaltung von städt. Gebäuden, die an Träger von Kindertagesstätten vermietet sind
- Erhebung von Elternbeiträgen

Auftragsgrundlage

- Kinderbildungsgesetz (KiBiz)
- Verordnungen des Landes NRW
- Satzungen des örtlichen Jugendhilfeträgers
- Verträge mit Trägern von Kindertagesstätten

Zuständigkeit

Fachbereich III

Ziele

- Schaffung von Betreuungsplätzen gem. KiBiz und der entsprechenden Verordnungen für alle Kinder mit einem entsprechenden Bedarf
- Einhaltung der vertraglichen Verpflichtungen zwischen der Widukindstadt Enger und den Trägern der Einrichtungen
- Werterhalt der Gebäudesubstanz (Abgrenzung zu Liegenschaften)
- Zeitnahe und fehlerfreie Erhebung der Elternbeiträge zur Absenkung der zu übernehmenden Betriebskostenanteile

Politisches Gremium

Ausschuss für Schule, Jugend und Sport

Zielgruppe

Martin Dröge



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 060101 - Kindergartenangelegenheiten

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	8.000	0	0	0	--
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	--	8.000	0	0	0	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.736,00	--	--	--	--	--
43810001 - Erträge a.d.Auflösg. v. SoPo (Nutzungsrechte)	8.736,00	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	8.736,00	8.000	0	0	0	--
11 - Personalaufwendungen	64.358,15	65.085	71.993	71.993	71.993	71.993
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	13.562,28	13.170	13.659	13.659	13.659	13.659
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	39.640,89	40.028	45.197	45.197	45.197	45.197
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	3.053,62	3.168	3.488	3.488	3.488	3.488
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	8.101,36	8.348	9.278	9.278	9.278	9.278
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	371	371	371	371	371
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.736,00	8.736	8.736	8.736	1.455	--
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	--	8.736	8.736	8.736	1.455	--
57210001 - Abschreibung auf Finanzanlagen	8.736,00	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	558.000,00	650.000	700.000	750.000	750.000	750.000
54580001 - Betriebskosten Kindertagesstätten	558.000,00	650.000	700.000	750.000	750.000	750.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	631.094,15	723.821	780.729	830.729	823.448	821.993
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-622.358,15	-715.821	-780.729	-830.729	-823.448	-821.993
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-622.358,15	-715.821	-780.729	-830.729	-823.448	-821.993
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-622.358,15	-715.821	-780.729	-830.729	-823.448	-821.993
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-622.358,15	-715.821	-780.729	-830.729	-823.448	-821.993
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-622.358,15	-715.821	-780.729	-830.729	-823.448	-821.993



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 060101 - Kindergartenangelegenheiten

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--
10 - Personalauszahlungen	64.141,06	65.085	71.993	71.993	71.993	71.993
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	13.800,30	13.170	13.659	13.659	13.659	13.659
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	39.185,77	40.028	45.197	45.197	45.197	45.197
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	3.053,63	3.168	3.488	3.488	3.488	3.488
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	8.101,36	8.348	9.278	9.278	9.278	9.278
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	371	371	371	371	371
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	539.810,76	650.000	700.000	750.000	750.000	750.000
74580001 - Erst.f.AZ v.D.a.lfd.Verw. Übrige Bereiche	539.810,76	650.000	700.000	750.000	750.000	750.000
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	603.951,82	715.085	771.993	821.993	821.993	821.993
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-603.951,82	-715.085	-771.993	-821.993	-821.993	-821.993
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	100.000	--	100.000	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
78118001 - ZW und ZS f. Investitionen Üb- rige Bereiche	--	--	100.000	--	100.000	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstät- tigkeit	--	--	100.000	--	100.000	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	-100.000	--	-100.000	--

Investitionsübersicht B 060101 - Kindergartenangelegenheiten

		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	060101 - Kindergartenange- legenheiten	--	--	-100.000	--	--	-100.000	--
I060101001	I060101001 - Ausbau / Erweite- rung Kindertagesstätten	--	--	-100.000	--	--	-100.000	--
	Auszahlung	--	--	100.000	--	--	100.000	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06.01.01. Beamte	--	0,30	0,30	--	--	--
06.01.01. Ange- stellte	--	1,03	1,03	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



060201 Kinder- und Jugendangelegenheiten

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0602	Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	060201	Kinder- und Jugendangelegenheiten

Kurzbeschreibung

Planung, Schaffung, Unterhaltung und Unterstützung von Freizeitangeboten für Kinder und Jugendliche, insbes. Spielplätze, Jugendzentren, u. a. auch mit sonstigen freien Trägern

Auftragsgrundlage

- Politische Beschlussfassungen
- Richtlinien zur Förderung der Jugendarbeit
- Jugendförderplan

Zuständigkeit

Fachbereich III

Ziele

- Unterstützung von Freizeitangeboten für Kinder und Jugendliche
- Bereitstellung vielfältiger Möglichkeiten zur kreativen Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche

Politisches Gremium

Ausschuss für Schule, Jugend und Sport

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Produktverantwortliche / r

Martin Dröge



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 060201 - Kinder- und Jugendangelegenheiten

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.243,29	1.000	904	848	828	676
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	2.800,00	--	--	--	--	--
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	443,29	1.000	904	848	828	676
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	3.343,29	5.600	5.504	5.448	5.428	5.276
11 - Personalaufwendungen	54.758,65	57.425	57.928	57.928	57.928	57.928
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	12.849,96	12.784	12.918	12.918	12.918	12.918
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	32.634,12	34.407	34.614	34.614	34.614	34.614
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	2.525,26	2.639	2.682	2.682	2.682	2.682
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	6.749,31	7.060	7.179	7.179	7.179	7.179
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	535	535	535	535	535
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	516,14	3.035	3.035	3.035	3.035	3.035
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	516,14	1.035	1.035	1.035	1.035	1.035
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	573,29	477	1.034	976	958	806
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	573,29	477	1.034	976	958	806
15 - Transferaufwendungen	13.910,28	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200
53118003 - Vereinszuschüsse	13.910,28	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.429,74	21.390	28.450	21.450	21.450	21.450
54290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	--	--	7.000	--	--	--
54290019 - Umsetzung Jugendförderplan	5.500,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
54310001 - Geschäftsaufwendungen	6.572,47	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
54460002 - Inventarversicherungen	357,27	390	450	450	450	450
17 - Ordentliche Aufwendungen	82.188,10	102.527	110.647	103.589	103.571	103.419
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-78.844,81	-96.927	-105.143	-98.141	-98.143	-98.143
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-78.844,81	-96.927	-105.143	-98.141	-98.143	-98.143
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-78.844,81	-96.927	-105.143	-98.141	-98.143	-98.143
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	295.342,00	250.000	300.000	300.000	300.000	300.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	295.342,00	250.000	300.000	300.000	300.000	300.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-374.186,81	-346.927	-405.143	-398.141	-398.143	-398.143
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-374.186,81	-346.927	-405.143	-398.141	-398.143	-398.143



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 060201 - Kinder- und Jugendangelegenheiten

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.800,00	--	--	--	--	--
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	2.800,00	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.900,00	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
10 - Personalauszahlungen	54.618,48	57.425	57.928	57.928	57.928	57.928
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	13.075,48	12.784	12.918	12.918	12.918	12.918
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	32.268,42	34.407	34.614	34.614	34.614	34.614
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	2.525,27	2.639	2.682	2.682	2.682	2.682
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	6.749,31	7.060	7.179	7.179	7.179	7.179
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	535	535	535	535	535
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	312,91	3.035	3.035	3.035	3.035	3.035
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	312,91	1.035	1.035	1.035	1.035	1.035
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	23.942,78	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200
73118003 - Vereinszuschüsse	23.942,78	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200
15 - Sonstige Auszahlungen	10.908,99	21.390	28.450	21.450	21.450	21.450
74290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	--	--	7.000	--	--	--
74290019 - Umsetzung Jugendförderplan	5.500,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
74310001 - Geschäftsauszahlungen	5.051,72	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
74460002 - Inventarversicherungen	357,27	390	450	450	450	450
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.783,16	102.050	109.613	102.613	102.613	102.613
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-86.883,16	-97.450	-105.013	-98.013	-98.013	-98.013
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.806,29	0	0	0	0	--
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	2.806,29	0	0	0	0	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.806,29	0	0	0	0	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.806,29	0	0	0	0	--

Investitionsübersicht B 060201 - Kinder- und Jugendangelegenheiten

		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	060201 - Kinder- und Jugendangelegenheiten	-2.806,29	0	0	--	0	0	--
I060201001	I060201001 - Beschaffung VG Jugendzentrum Kleinbahnhof	-2.806,29	0	0	--	0	0	--
	Auszahlung	2.806,29	0	0	--	0	0	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
06.02.01. Beamte	--	0,20	0,20	--	--	--
06.02.01. Angestellte	--	0,85	0,85	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



080201 Sportangelegenheiten

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0802	Sportförderung
Produkt	080201	Sportangelegenheiten

Kurzbeschreibung

- Unterstützung der Sportvereine mit Sach- und Finanzmitteln
- Bedarfsfeststellung

Auftragsgrundlage

- Politische Beschlussfassungen
- Richtlinien zur Förderung des Sports

Zuständigkeit

Fachbereich III

Ziele

- Förderung des Vereins- und Breitensports
- Sicherstellung eines bedarfsorientierten Sportstättenangebots

Politisches Gremium

Ausschuss für Schule, Jugend und Sport

Zielgruppe

Sportvereine

Produktverantwortliche / r

Martin Dröge



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 080201 - Sportangelegenheiten

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umla- gen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
11 - Personalaufwendungen	19.439,14	19.885	21.663	21.663	21.663	21.663
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	12.849,96	12.785	12.918	12.918	12.918	12.918
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	5.119,93	5.375	6.650	6.650	6.650	6.650
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	391,42	416	514	514	514	514
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozi- alversicherung für	1.077,83	1.102	1.374	1.374	1.374	1.374
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleis- tungen für Beschäft.	--	207	207	207	207	207
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	3.568,80	7.500	8.000	8.000	8.000	8.000
52790011 - Nutzung Gartenhallenbad	3.568,80	7.500	8.000	8.000	8.000	8.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	2.044	2.043	2.044	2.044
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermö- gensgg u.Sachanlagen	--	--	2.044	2.043	2.044	2.044
15 - Transferaufwendungen	20.006,65	22.200	22.200	22.200	22.200	22.200
53118003 - Vereinszuschüsse	20.006,65	22.200	22.200	22.200	22.200	22.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	75,93	170	170	170	170	170
54290023 - Umsetzung Sportstättenleitplan	--	0	0	0	0	--
54460002 - Inventarversicherungen	75,93	170	170	170	170	170
17 - Ordentliche Aufwendungen	43.090,52	49.755	54.077	54.076	54.077	54.077
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-43.090,52	-49.755	-54.077	-54.076	-54.077	-54.077
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendun- gen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwal- tungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-43.090,52	-49.755	-54.077	-54.076	-54.077	-54.077
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-43.090,52	-49.755	-54.077	-54.076	-54.077	-54.077



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	503.657,00	375.000	510.000	510.000	510.000	510.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	503.657,00	375.000	510.000	510.000	510.000	510.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-546.747,52	-424.755	-564.077	-564.076	-564.077	-564.077
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-546.747,52	-424.755	-564.077	-564.076	-564.077	-564.077



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 080201 - Sportangelegenheiten

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--
10 - Personalauszahlungen	19.591,13	19.885	21.663	21.663	21.663	21.663
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	13.075,46	12.785	12.918	12.918	12.918	12.918
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	5.046,43	5.375	6.650	6.650	6.650	6.650
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	391,41	416	514	514	514	514
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	1.077,83	1.102	1.374	1.374	1.374	1.374
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	207	207	207	207	207
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.264,00	7.500	8.000	8.000	8.000	8.000
72790011 - Nutzung Gartenhallenbad	2.264,00	7.500	8.000	8.000	8.000	8.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	20.306,65	22.200	22.200	22.200	22.200	22.200
73118003 - Vereinszuschüsse	20.306,65	22.200	22.200	22.200	22.200	22.200
15 - Sonstige Auszahlungen	75,93	170	170	170	170	170
74290023 - Umsetzung Sportstättenleitplan	--	0	0	0	0	--
74460002 - Inventarversicherungen	75,93	170	170	170	170	170
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.237,71	49.755	52.033	52.033	52.033	52.033
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-42.237,71	-49.755	-52.033	-52.033	-52.033	-52.033
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	--	--	--	--	--
78510001 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	20.436,00	--	--	--	--	--
78118001 - ZW und ZS f. Investitionen Übrige Bereiche	20.436,00	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.436,00	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.436,00	--	--	--	--	--

Investitionsübersicht B 080201 - Sportangelegenheiten

		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	080201 - Sportangelegenheiten	-20.436,00	--	--	--	--	--	--
B080201001	B080201001 - Moderne Sportstätte 2020	-20.436,00	--	--	--	--	--	--
	Auszahlung	20.436,00	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
08.02.01. Beamte	--	0,20	0,20	--	--	--
08.02.01. Angestellte	--	0,15	0,15	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



090101 Räumliche Planung und Entwicklung

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	0901	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	090101	Räumliche Planung und Entwicklung

Kurzbeschreibung

Räumliche Planung und Entwicklung für die Gesamtstadt

Auftragsgrundlage

- Baugesetzbuch
- Landesplanungsgesetz
- Bundesnaturschutzgesetz
- Ortssatzung
- Raumordnungsgesetz

Zuständigkeit

Fachbereich IV

Ziele

- Lösung von städtebaulichen Konflikten,
- Entwicklung der Widukindstadt Enger, eingebunden in ein zentralörtliches Gliederungssystem sowohl in wirtschaftlicher, baulicher, infrastruktureller und kultureller Sicht im Rahmen eines Stadtentwicklungskonzepts
- nachhaltige Stadtentwicklung

Politisches Gremium

Ausschuss für Stadtplanung und Infrastruktur

Zielgruppe

Gesamtbevölkerung

Produktverantwortliche / r

Thorsten Walper



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 090101 - Räumliche Planung und Entwicklung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	127.805,00	168.628	47.600	132.523	41.980	129.965
41410061 - Zuweisungen und Zuschüsse vom Bund-ISEK	--	67.248	22.440	62.475	19.800	61.627
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	127.805,00	41.403	0	--	--	--
41411061 - Zuwendungen und Zuschüsse vom Land-ISEK	--	59.977	25.160	70.048	22.180	68.338
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.176,25	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
43110001 - Verwaltungsgebühren	3.176,25	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.245,37	56.730	56.730	--	--	--
44110001 - Mieten und Pachten	2.245,37	56.730	56.730	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	22.929,86	998	--	--	--	--
44818001 - Erträge a.Kostenerst., Kostenuml. von übr. Bereich	15.276,04	--	--	--	--	--
44880008 - Erstattung SV	7.653,82	998	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	156.156,48	231.356	109.330	137.523	46.980	134.965
11 - Personalaufwendungen	204.146,32	217.366	229.424	229.454	229.454	229.454
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	160.078,79	166.466	175.826	175.826	175.826	175.826
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	12.007,09	12.798	13.600	13.600	13.600	13.600
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	32.060,44	34.136	36.032	36.032	36.032	36.032
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	3.966	3.966	3.996	3.996	3.996
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.841,77	117.733	117.733	15.000	15.000	15.000
52790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- u. Betriebsaufwendg.	16.841,77	117.733	117.733	15.000	15.000	15.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	96.851,64	231.750	118.000	239.318	110.000	236.750
54290016 - Planungskosten	65.742,38	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
54290025 - Planungskosten ISEK 2021-2028	31.109,26	181.750	68.000	189.318	60.000	186.750
17 - Ordentliche Aufwendungen	317.839,73	566.849	465.157	483.772	354.454	481.204
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-161.683,25	-335.493	-355.827	-346.249	-307.474	-346.239
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-161.683,25	-335.493	-355.827	-346.249	-307.474	-346.239



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-161.683,25	-335.493	-355.827	-346.249	-307.474	-346.239
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-161.683,25	-335.493	-355.827	-346.249	-307.474	-346.239
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-161.683,25	-335.493	-355.827	-346.249	-307.474	-346.239



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 090101 - Räumliche Planung und Entwicklung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.500,00	363.101	47.600	132.523	41.980	129.965
61410061 - Zuweisungen und Zuschüsse Bund-ISEK	--	201.744	22.440	62.475	19.800	61.627
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	22.500,00	41.403	0	--	--	--
61411061 - Zuweisungen und Zuschüsse Land-ISEK	--	119.954	25.160	70.048	22.180	68.338
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.675,73	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
63110001 - Verwaltungsgebühren	3.675,73	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.245,37	56.730	56.730	--	--	--
64110001 - Mieten	2.245,37	56.730	56.730	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.331,54	998	--	--	--	--
64818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	14.677,72	--	--	--	--	--
64880008 - Erstattung SV (Mutterschafts- geld)	7.653,82	998	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	50.752,64	425.829	109.330	137.523	46.980	134.965
10 - Personalauszahlungen	202.568,09	217.366	229.424	229.454	229.454	229.454
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	158.500,56	166.466	175.826	175.826	175.826	175.826
70220001 - Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich	12.007,09	12.798	13.600	13.600	13.600	13.600
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozi- alversicherung für	32.060,44	34.136	36.032	36.032	36.032	36.032
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleis- tungen für Beschäft.	--	3.966	3.966	3.996	3.996	3.996
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienst- leistungen	15.134,55	117.733	117.733	15.000	15.000	15.000
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	15.134,55	117.733	117.733	15.000	15.000	15.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlun- gen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	118.421,03	231.750	118.000	239.318	110.000	236.750
74290016 - Planungskosten	110.938,48	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
74290025 - Planungskosten ISEK 2021- 2028	7.482,55	181.750	68.000	189.318	60.000	186.750
16 - Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	336.123,67	566.849	465.157	483.772	354.454	481.204
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrech- nung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	-285.371,03	-141.020	-355.827	-346.249	-307.474	-346.239
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnah- men	21.300,00	250.988	1.415.960	483.644	475.556	719.961
68110001 - Investitionszuwendungen vom Bund	10.100,00	134.550	707.996	255.640	224.185	339.410
68111001 - Investitionszuweisungen vom Land	11.200,00	116.438	707.964	228.004	251.371	380.551



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.300,00	250.988	1.415.960	483.644	475.556	719.961
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	39.690,65	--	--	--	--	--
78600059 - Auszahlungen ISEK 1 Inter-Stadtentwicklungskonzept	39.690,65	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	16.505,33	186.800	2.046.000	970.400	891.000	1.485.200
78600060 - Auszahlungen ISEK 1 Inter-Stadtentwicklungskonzept	0,00	0	--	--	--	--
78600061 - Auszahlung ISEK 2a Machbarkeits. Gemeindebedarfsn	--	12.000	--	--	--	--
78600062 - Auszahlung ISEK 2b Machbarkeits. Heckwerthgelände	--	7.000	--	--	--	--
78600063 - Auszahlung ISEK 2c Machbarkeitsst.Außenportanl.	--	7.000	--	--	--	--
78600064 - Auszahlung ISEK 2d Freiraumpl.innere Ortskern	16.505,33	29.000	--	--	--	--
78600065 - Auszahlung ISEK 6 Umgest.u.Attrakti. Barmerplatz	--	0	1.035.000	--	--	--
78600066 - Auszahlung ISEK 9 Umgest.u.Aufw.Burgstraße	--	131.800	0	527.200	--	--
78600067 - Auszahlung ISEK 19 Umgest.Wege.bolld. + Beilf. + Ring	--	--	1.011.000	0	--	--
78600068 - Auszahlung ISEK 10 Umgest.u.Aufw.Steinstraße	--	--	--	443.200	664.800	--
78600069 - Auszahlung ISEK 8 Fußweg zw. Barmpl./Kirchpl.	--	--	--	--	111.000	--
78600070 - Auszahlung ISEK 13 Fußwegverb.östl. Heckew.	--	--	--	--	16.200	64.800
78600071 - Auszahlung ISEK 14 Gest.Brandstraße	--	--	--	--	46.800	187.200
78600072 - Auszahlung ISEK 15 Mühlenstr./Maiwiese Fuß/Radverk	--	--	--	--	52.200	208.800
78600073 - Auszahlung ISEK 12 Umgestaltung Mühlenstr./Maiwies	--	--	--	--	--	876.400
78600074 - Auszahlung ISEK 18 Aufwertung Wegeverbindung Am An	--	--	--	--	--	148.000
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	56.195,98	186.800	2.046.000	970.400	891.000	1.485.200
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-34.895,98	64.188	-630.040	-486.756	-415.444	-765.239

Investitionsübersicht B 090101 - Räumliche Planung und Entwicklung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
090101 - Räumliche Planung und Entwicklung	-34.895,98	64.188	-630.040	--	-486.756	-415.444	-765.239



Haushaltsplan Enger

		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
B090101060	B090101060 - ISEK 1 In- tegr.Stadtentwicl.Ortskern En- ger +2025	-18.390,65	0	--	--	--	--	--
	<i>Einzahlung</i>	21.300,00	--	--	--	--	--	--
	<i>Auszahlung</i>	39.690,65	0	--	--	--	--	--
B090101061	B090101061 - ISEK 2a Machbar- keitss.Gemeindebedarfsn.-Schul- geb.	--	-3.530	--	--	--	--	--
	<i>Einzahlung</i>	--	8.470	--	--	--	--	--
	<i>Auszahlung</i>	--	12.000	--	--	--	--	--
B090101062	B090101062 - ISEK 2b Mach- barkeitss.Nutz.Brachfl.Hecke- werthgel.	--	-1.995	0	--	--	--	--
	<i>Einzahlung</i>	--	5.005	0	--	--	--	--
	<i>Auszahlung</i>	--	7.000	0	--	--	--	--
B090101063	B090101063 - ISEK 2c Machbar- keits.Außensportanl.Schul/Brei- tensp	--	-1.994	--	--	--	--	--
	<i>Einzahlung</i>	--	5.006	--	--	--	--	--
	<i>Auszahlung</i>	--	7.000	--	--	--	--	--
B090101064	B090101064 - ISEK 2d Frei- raumpl.Realisierungsw.innerer Ortskern	-16.505,33	-8.981	--	--	--	--	--
	<i>Einzahlung</i>	--	20.019	--	--	--	--	--
	<i>Auszahlung</i>	16.505,33	29.000	--	--	--	--	--
B090101065	B090101065 - ISEK 6 Umgest. u.Attraktivierung Barmeierplatz	--	0	-326.740	--	--	--	--
	<i>Einzahlung</i>	--	0	708.260	--	--	--	--
	<i>Auszahlung</i>	--	0	1.035.000	--	--	--	--
B090101066	B090101066 - ISEK 9 Um- gest.u.Aufw. Burgstraße	--	-64.852	0	--	-259.408	--	--
	<i>Einzahlung</i>	--	66.948	0	--	267.792	--	--
	<i>Auszahlung</i>	--	131.800	0	--	527.200	--	--
B090101067	B090101067 - ISEK 19 Um- gest./Wegev.Bolldammbach zw.Bielef.+Ring	--	145.540	-303.300	--	0	--	--
	<i>Einzahlung</i>	--	145.540	707.700	--	0	--	--
	<i>Auszahlung</i>	--	--	1.011.000	--	0	--	--
B090101068	B090101068 - ISEK 10 Umge- stalt. u. Aufwert. Steinstraße	--	--	--	--	-227.348	-341.032	--
	<i>Einzahlung</i>	--	--	--	--	215.852	323.768	--
	<i>Auszahlung</i>	--	--	--	--	443.200	664.800	--
B090101069	B090101069 - ISEK 8 Fußweg zw. Barmpl./Kirchpl. inkl.Trep- penan.	--	--	--	--	--	-33.300	--
	<i>Einzahlung</i>	--	--	--	--	--	77.700	--
	<i>Auszahlung</i>	--	--	--	--	--	111.000	--
B090101070	B090101070 - ISEK 13 Um- gest./Aufwert. Fußwegverb. östl. Heckew.	--	--	--	--	--	-4.860	-19.440
	<i>Einzahlung</i>	--	--	--	--	--	11.340	45.360
	<i>Auszahlung</i>	--	--	--	--	--	16.200	64.800



Haushaltsplan Enger

		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
B090101071	B090101071 - ISEK 14 Umgest. / Aufwertg. Brandstraße	--	--	--	--	--	-20.592	-82.368
	<i>Einzahlung</i>	--	--	--	--	--	26.208	104.832
	<i>Auszahlung</i>	--	--	--	--	--	46.800	187.200
B090101072	B090101072 - ISEK 15 Umgest. Mühlenstr./Maiwiese Fuß/Rad- verkehr	--	--	--	--	--	-15.660	-62.640
	<i>Einzahlung</i>	--	--	--	--	--	36.540	146.160
	<i>Auszahlung</i>	--	--	--	--	--	52.200	208.800
B090101073	B090101073 - ISEK 12 Umge- staltung Mühlenbstr./Maiwiese	--	--	--	--	--	--	-556.391
	<i>Einzahlung</i>	--	--	--	--	--	--	320.009
	<i>Auszahlung</i>	--	--	--	--	--	--	876.400
B090101074	B090101074 - ISEK 18 Aufwer- tung Wegeverbindung Am Anger	--	--	--	--	--	--	-44.400
	<i>Einzahlung</i>	--	--	--	--	--	--	103.600
	<i>Auszahlung</i>	--	--	--	--	--	--	148.000

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
09.01.01. Beamte	--	0,00	0,00	--	--	--
09.01.01. Ange- stellte	--	3,05	3,05	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



100301 Denkmalschutz

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1003	Denkmalschutz und Denkmalpflege
Produkt	100301	Denkmalschutz

Auftragsgrundlage

- Denkmalschutzgesetz
- Politische Vorgaben

Zuständigkeit

Fachbereich IV

Ziele

- Erhaltung der Substanz denkmalgeschützter und schützungswürdiger Objekte
- Stellenwert des Denkmalschutzes in der Verwaltung, Politik und Öffentlichkeit steigern
- Schaffung eines eigenen Stadtprofils
- Dokumentation der Zeitgeschichte

Politisches Gremium

Ausschuss für Stadtplanung und Infrastruktur

Zielgruppe

- EigentümerInnen
- BürgerInnen
- Wissenschaft

Produktverantwortliche / r

Silke Deininger



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 100301 - Denkmalschutz

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.200,00	11.200	8.000	8.000	8.000	8.000
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	11.200,00	11.200	8.000	8.000	8.000	8.000
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.861,93	--	--	--	--	--
43110001 - Verwaltungsgebühren	3.861,93	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.350,69	176	--	--	--	--
44880008 - Erstattung SV	1.350,69	176	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	16.412,62	11.376	8.000	8.000	8.000	8.000
11 - Personalaufwendungen	8.773,69	9.928	10.101	10.101	10.101	10.101
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	7.003,53	7.741	7.835	7.835	7.835	7.835
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	476,63	586	607	607	607	607
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	1.293,53	1.601	1.659	1.659	1.659	1.659
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	340	340	340	340	340
52790010 - Veranstaltungskosten / Aktionen	--	340	340	340	340	340
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	5.781,21	19.200	16.000	16.000	16.000	16.000
53118003 - Vereinszuschüsse	--	11.200	8.000	8.000	8.000	8.000
53118004 - Zuschüsse Fassadensanierungen/Fassadenwettbewerbe	5.781,21	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	14.554,90	29.468	26.441	26.441	26.441	26.441
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	1.857,72	-18.092	-18.441	-18.441	-18.441	-18.441
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	1.857,72	-18.092	-18.441	-18.441	-18.441	-18.441
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	1.857,72	-18.092	-18.441	-18.441	-18.441	-18.441
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.662,00	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.662,00	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-11.804,28	-28.092	-38.441	-38.441	-38.441	-38.441
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-11.804,28	-28.092	-38.441	-38.441	-38.441	-38.441



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 100301 - Denkmalschutz

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.200,00	11.200	8.000	8.000	8.000	8.000
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	11.200,00	11.200	8.000	8.000	8.000	8.000
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.861,93	--	--	--	--	--
63110001 - Verwaltungsgebühren	3.861,93	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.350,69	176	--	--	--	--
64880008 - Erstattung SV (Mutterschaftsgeld)	1.350,69	176	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.412,62	11.376	8.000	8.000	8.000	8.000
10 - Personalauszahlungen	8.728,11	9.928	10.101	10.101	10.101	10.101
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	6.957,95	7.741	7.835	7.835	7.835	7.835
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	476,63	586	607	607	607	607
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	1.293,53	1.601	1.659	1.659	1.659	1.659
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	340	340	340	340	340
72790010 - Veranstaltungskosten	--	340	340	340	340	340
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	19.200	16.000	16.000	16.000	16.000
73118003 - Vereinszuschüsse	--	11.200	8.000	8.000	8.000	8.000
73118004 - Zuschüsse Fassadensanierungen/Fassadenwettbewerbe	--	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
15 - Sonstige Auszahlungen	--	--	--	--	--	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.728,11	29.468	26.441	26.441	26.441	26.441
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.684,51	-18.092	-18.441	-18.441	-18.441	-18.441
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
10.03.01. Beamte	--	0,00	0,00	--	--	--
10.03.01. Angestellte	--	0,15	0,15	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



100501 Wohnungsangelegenheiten

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1005	Subjektbezogene Förderung für Wohnraum
Produkt	100501	Wohnungsangelegenheiten

Kurzbeschreibung

- Gewährung von Wohngeld
- Vermittlung von Wohnraum
- Erstellung eines Mietspiegels

Auftragsgrundlage

Wohngeldgesetz

Zuständigkeit

Fachbereich II

Ziele

Erhalt von angemessenem und familiengerechten Wohnraum

Politisches Gremium

Ausschuss für öffentliche Sicherheit, Ordnung und Soziales

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Produktverantwortliche / r

Claudia Stegmann



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 100501 - Wohnungsangelegenheiten

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
11 - Personalaufwendungen	71.897,57	73.482	77.827	77.827	77.827	77.827
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	6.018,96	6.064	8.278	8.278	8.278	8.278
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	51.208,40	52.067	53.839	53.839	53.839	53.839
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	3.962,76	4.029	4.165	4.165	4.165	4.165
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	10.707,45	10.908	11.131	11.131	11.131	11.131
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	414	414	414	414
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	208,50	--	--	--	--	--
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	208,50	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	72.106,07	73.482	77.827	77.827	77.827	77.827
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-72.106,07	-73.482	-77.827	-77.827	-77.827	-77.827
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-72.106,07	-73.482	-77.827	-77.827	-77.827	-77.827
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-72.106,07	-73.482	-77.827	-77.827	-77.827	-77.827
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-72.106,07	-73.482	-77.827	-77.827	-77.827	-77.827
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-72.106,07	-73.482	-77.827	-77.827	-77.827	-77.827



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 100501 - Wohnungsangelegenheiten

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--
10 - Personalauszahlungen	71.444,41	73.482	77.827	77.827	77.827	77.827
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	6.124,61	6.064	8.278	8.278	8.278	8.278
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	50.649,59	52.067	53.839	53.839	53.839	53.839
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	3.962,76	4.029	4.165	4.165	4.165	4.165
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	10.707,45	10.908	11.131	11.131	11.131	11.131
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	414	414	414	414
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	--	--	--	--	--	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.444,41	73.482	77.827	77.827	77.827	77.827
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-71.444,41	-73.482	-77.827	-77.827	-77.827	-77.827
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
10.05.01. Beamte	--	0,10	0,10	--	--	--
10.05.01. Ange- stellte	--	0,95	1,95	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



110201 Abfallwirtschaft

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1102	Abfallwirtschaft
Produkt	110201	Abfallwirtschaft

Kurzbeschreibung

- Müllentsorgung i. V. m. Umwelt- und Landschaftsschutz
- Gebührenkalkulation

Auftragsgrundlage

- Kreislaufwirtschaftsgesetz
- Landesabfallgesetz
- Elektro- und Elektronikgerätegesetz
- Gewerbeabfallverordnung
- Verpackungsverordnung
- Ordnungswidrigkeitengesetz
- Kommunales Abgabengesetz

Zuständigkeit

Fachbereich II

Ziele

- Sicherstellung einer satzungsgemäßen geordneten Abfallentsorgung
- Gewährleistung einer umweltgerechten zeitgemäßen Abfalltrennung
- Sensibilisierung der BürgerInnen bezüglich Abfallvermeidung und Abfallverwertung

Politisches Gremium

Ausschuss für öffentliche Sicherheit, Ordnung und Soziales

Zielgruppe

- Haus- und Wohnungseigentümer
- Gewerbetreibende

Produktverantwortliche / r

David Baaske



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 110201 - Abfallwirtschaft

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.478.355,66	1.629.152	1.621.417	2.059.189	2.059.189	2.059.189
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	--	0	0	--	--	--
43210009 - Benutzungsgebühren Abfall	1.252.601,59	1.380.152	1.528.443	1.528.443	1.528.443	1.528.443
43810001 - Erträge a.d.Auflösg. v. SoPo (Nutzungsrechte)	225.754,07	249.000	92.974	530.746	530.746	530.746
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	103.080,89	9.500	69.500	69.500	69.500	69.500
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	796,25	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
44610003 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 19%	102.284,64	--	60.000	60.000	60.000	60.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	1.577,96	200	200	200	200	200
45610001 - Bußgelder	1.157,17	200	200	200	200	200
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	242,29	--	--	--	--	--
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	178,50	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	1.583.014,51	1.638.852	1.691.117	2.128.889	2.128.889	2.128.889
11 - Personalaufwendungen	85.715,21	96.491	108.341	108.341	108.341	108.341
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	52.849,68	62.397	11.314	11.314	11.314	11.314
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	25.558,07	26.185	75.001	75.001	75.001	75.001
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	1.973,51	2.022	5.803	5.803	5.803	5.803
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	5.333,95	5.473	15.809	15.809	15.809	15.809
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	414	414	414	414
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.165,06	100.000	125.000	125.000	125.000	125.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	122.165,06	100.000	125.000	125.000	125.000	125.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.168.946,97	1.136.035	1.250.776	1.688.548	1.688.548	1.688.548
54290017 - Abfallbeseitigungskosten	920.036,05	1.136.035	1.250.776	1.688.548	1.688.548	1.688.548
54290117 - Zuführung Gebührenaufgleichsrücklage	184.865,17	--	--	--	--	--
54290217 - Abfallbeseitigungskosten 19% Vorsteuer	61.086,44	--	--	--	--	--
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	2.959,31	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.376.827,24	1.332.526	1.484.117	1.921.889	1.921.889	1.921.889
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	206.187,27	306.326	207.000	207.000	207.000	207.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	206.187,27	306.326	207.000	207.000	207.000	207.000
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	206.187,27	306.326	207.000	207.000	207.000	207.000
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	--
48110001 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	--	--	--	--	--
48115001 - Erträge aus ILV / Abfallumlage	--	0	0	0	0	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	206.187,27	249.000	207.000	207.000	207.000	207.000
58110002 - Aufwendungen aus ILV Verwaltungsgemeinkosten	50.392,97	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
58110003 - Aufwendungen aus ILV Abfallumlage	155.794,30	211.000	169.000	169.000	169.000	169.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	0,00	57.326	0	0	0	0
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	57.326	0	0	0	0



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 110201 - Abfallwirtschaft

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.251.788,52	1.380.152	1.528.443	1.528.443	1.528.443	1.528.443
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	332,23	0	0	--	--	--
63210009 - Benutzungsgebühren Abfall	1.251.456,29	1.380.152	1.528.443	1.528.443	1.528.443	1.528.443
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.994,66	9.500	69.500	69.500	69.500	69.500
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.999,26	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
64610003 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 19%	35.995,40	--	60.000	60.000	60.000	60.000
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	-18.789,78	200	200	200	200	200
65210001 - Einzahlungen aus Steuern	-19.528,45	--	--	--	--	--
65610001 - Bußgelder	738,67	200	200	200	200	200
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.277.993,40	1.389.852	1.598.143	1.598.143	1.598.143	1.598.143
10 - Personalauszahlungen	89.206,33	96.491	108.341	108.341	108.341	108.341
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	56.616,03	62.397	11.314	11.314	11.314	11.314
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	25.282,84	26.185	75.001	75.001	75.001	75.001
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	1.973,51	2.022	5.803	5.803	5.803	5.803
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	5.333,95	5.473	15.809	15.809	15.809	15.809
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	414	414	414	414
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	118.754,54	100.000	125.000	125.000	125.000	125.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	118.754,54	100.000	125.000	125.000	125.000	125.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	-8.247,54	--	--	--	--	--
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	-8.247,54	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	958.432,14	1.136.035	1.250.776	1.688.548	1.688.548	1.688.548
74290017 - Abfallbeseitigungskosten	904.901,32	1.136.035	1.250.776	1.688.548	1.688.548	1.688.548
74290217 - Abfallbeseitigungskosten 19% Vorsteuer	53.530,82	--	--	--	--	--
79699999 - Verbindlichkeiten MiG-KIRP	--	0	0	0	0	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.158.145,47	1.332.526	1.484.117	1.921.889	1.921.889	1.921.889
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	119.847,93	57.326	114.026	-323.746	-323.746	-323.746
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
11.02.01. Beamte	--	0,10	0,10	--	--	--
11.02.01. Angestellte	--	0,75	1,75	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



120101 Verwaltung der Straßen, Wege und Plätze

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201	Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	120101	Verwaltung der Straßen, Wege und Plätze

Kurzbeschreibung

Ausbau, Gestaltung, Unterhaltung, Nutzung öffentlicher Verkehrsflächen

Auftragsgrundlage

- Straße- und Wegegesetz NW
- BauGB
- BGB

Zuständigkeit

Fachbereich IV

Ziele

- Erhaltung des satzungsgemäß hergestellten Verkehrsnetzes
- Erhöhung und Verbesserung des Verkehrsnetzes

Politisches Gremium

Ausschuss für Stadtplanung und Infrastruktur

Zielgruppe

- BürgerInnen
- Behörden

Produktverantwortliche / r

Dorothea Bröring



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 120101 - Verwaltung der Straßen, Wege und Plätze

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.385,58	651.175	679.049	659.410	637.577	602.441
41320001 - Allgemeine Zuweisungen vom Land	-157.100,00	--	--	--	--	--
41412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf. Zwecke Gemeinde(GV)	--	175	175	175	175	175
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	234.460,58	651.000	678.874	659.235	637.402	602.266
41618001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. übr. Ber.	15.025,00	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	509.645,10	543.255	543.255	543.255	543.255	543.255
43110001 - Verwaltungsgebühren	400,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
43210002 - Straßenreinigungsgebühren	52.911,10	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
43710001 - Erträge aus der Auflösung von SoPo für Beiträge	456.334,00	488.255	488.255	488.255	488.255	488.255
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	50	50	50	50	50
44110001 - Mieten und Pachten	--	50	50	50	50	50
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	9.280,39	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
44818001 - Erträge a.Kostenerst., Kostenuml. von übr. Bereich	9.280,39	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
07 - Sonstige ordentliche Erträge	38.491,97	500	5.000	5.000	5.000	5.000
45410003 - Erträge a. d. Veräußerg. von Infrastrukturvermögen	0,00	--	--	--	--	--
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	38.431,64	500	5.000	5.000	5.000	5.000
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	60,33	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	649.803,04	1.202.480	1.234.854	1.215.215	1.193.382	1.158.246
11 - Personalaufwendungen	167.905,83	223.178	219.841	219.841	219.841	219.841
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	--	32.672	0	0	0	--
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	131.618,35	146.097	168.715	168.715	168.715	168.715
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	10.165,25	11.254	13.051	13.051	13.051	13.051
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	26.122,23	29.052	33.972	33.972	33.972	33.972
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	4.103	4.103	4.103	4.103	4.103
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.887.444,42	1.902.000	2.065.900	1.995.900	1.945.900	1.945.900
52160011 - Instandhaltung Straßen	132.855,45	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
52160021 - Instandhaltung Beleuchtungsanlagen	103.438,38	95.000	105.000	105.000	105.000	105.000
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	--	--	3.000	3.000	3.000	3.000
52790020 - Mobilität	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52790031 - Straßenentwässerungsgebühren	436.905,50	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
52790041 - Straßenbeleuchtungskosten	103.385,97	120.000	270.000	200.000	150.000	150.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	1.110.859,12	1.005.000	1.005.900	1.005.900	1.005.900	1.005.900
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.549.673,46	1.447.284	1.437.572	1.389.525	1.316.872	1.262.225
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	1.549.673,46	1.447.284	1.437.572	1.389.525	1.316.872	1.262.225
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.720,17	61.000	469.828	435.550	455.028	475.479
54290020 - Straßenreinigung	23.713,23	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
54290022 - Winterdienst	20.006,94	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
54290024 - Erstellung Klimaschutzkonzept + Aktionen	--	5.000	--	--	--	--
54570011 - Verlustabdeckung MHV	--	10.000	423.828	389.550	409.028	429.479
54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	3.648.743,88	3.633.462	4.193.141	4.040.816	3.937.641	3.903.445
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	- 2.998.940,84	-2.430.982	-2.958.287	-2.825.601	-2.744.259	-2.745.199
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	- 2.998.940,84	-2.430.982	-2.958.287	-2.825.601	-2.744.259	-2.745.199
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	- 2.998.940,84	-2.430.982	-2.958.287	-2.825.601	-2.744.259	-2.745.199
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	60.505,58	85.000	70.000	70.000	70.000	70.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.431,00	75.000	60.000	60.000	60.000	60.000
58110002 - Aufwendungen aus ILV Verwaltungsgemeinkosten	4.074,58	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	- 3.059.446,42	-2.515.982	-3.028.287	-2.895.601	-2.814.259	-2.815.199
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	- 3.059.446,42	-2.515.982	-3.028.287	-2.895.601	-2.814.259	-2.815.199



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 120101 - Verwaltung der Straßen, Wege und Plätze

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-157.100,00	175	175	175	175	175
61320001 - Allgemeine Zuweisungen vom Land	-157.100,00	--	--	--	--	--
61412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	--	175	175	175	175	175
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.622,33	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
63110001 - Verwaltungsgebühren	400,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
63210002 - Straßenreinigungsgebühren	53.222,33	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	50	50	50	50	50
64110001 - Mieten	--	50	50	50	50	50
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.358,33	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
64818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	9.358,33	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
7 - Sonstige Einzahlungen	38.447,20	500	5.000	5.000	5.000	5.000
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	38.447,20	500	5.000	5.000	5.000	5.000
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-55.672,14	63.225	67.725	67.725	67.725	67.725
10 - Personalauszahlungen	166.392,78	223.178	219.841	219.841	219.841	219.841
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	--	32.672	0	0	0	--
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	130.105,30	146.097	168.715	168.715	168.715	168.715
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	10.165,25	11.254	13.051	13.051	13.051	13.051
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	26.122,23	29.052	33.972	33.972	33.972	33.972
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	4.103	4.103	4.103	4.103	4.103
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.951.465,78	1.902.000	2.065.900	1.995.900	1.945.900	1.945.900
72160011 - Instandhaltung Straßen	104.964,69	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
72160021 - Instandhaltung Beleuchtungsanlagen	84.613,29	95.000	105.000	105.000	105.000	105.000
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	--	--	3.000	3.000	3.000	3.000
72790020 - Mobilität	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72790031 - Straßenentwässerungsgebühren	436.905,50	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
72790041 - Straßenbeleuchtungskosten	108.417,37	120.000	270.000	200.000	150.000	150.000
72910003 - Jahresabschlusskosten	--	0	0	--	--	--
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	1.216.564,93	1.005.000	1.005.900	1.005.900	1.005.900	1.005.900
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	43.271,62	61.000	469.828	435.550	455.028	475.479
74290020 - Straßenreinigung	25.275,54	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
74290022 - Winterdienst	17.996,08	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
74290024 - Erstellung Klimaschutzkonzept + Aktionen	--	5.000	--	--	--	--
74570011 - Verlustabdeckung MHV	--	10.000	423.828	389.550	409.028	429.479
79699999 - Verbindlichkeiten MiG-KIRP	--	0	0	0	0	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.161.130,18	2.186.178	2.755.569	2.651.291	2.620.769	2.641.220
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.216.802,32	-2.122.953	-2.687.844	-2.583.566	-2.553.044	-2.573.495
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	227.100,00	180.000	480.000	2.580.000	1.580.000	180.000
68111001 - Investitionszuweisungen vom Land	227.100,00	180.000	480.000	2.580.000	1.580.000	180.000
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	166.970,90	--	--	--	--	--
68510001 - Einzahlungen a.d. Abwicklung v. Baumaßnahmen	166.970,90	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	394.070,90	180.000	480.000	2.580.000	1.580.000	180.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	0	0	0	0	--
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	0	0	0	0	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	634.713,02	3.250.000	2.450.000	4.850.000	4.250.000	950.000
78510001 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	13.524,52	0	--	--	--	--
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	621.188,50	3.250.000	2.450.000	4.850.000	4.250.000	950.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	634.713,02	3.250.000	2.450.000	4.850.000	4.250.000	950.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-240.642,12	-3.070.000	-1.970.000	-2.270.000	-2.670.000	-770.000

Investitionsübersicht B 120101 - Verwaltung der Straßen, Wege und Plätze

		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	120101 - Verwaltung der Straßen, Wege und Plätze	-240.642,12	3.070.000	1.970.000	--	2.270.000	2.670.000	-770.000
B120101001	B120101001 - Konzeption / Umsetzung Mobilitätsmanagement	-42.755,74	-300.000	-150.000	--	0	--	--
	Einzahlung	--	--	300.000	--	400.000	--	--
	Auszahlung	42.755,74	300.000	450.000	--	400.000	--	--
B120101002	B120101002 - Ausbau Straßenbeleuchtung / Energetische Sanierung	1.408,19	-50.000	-150.000	--	-50.000	-50.000	-50.000
	Einzahlung	1.408,19	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	<i>Auszahlung</i>	--	50.000	150.000	--	50.000	50.000	50.000
B120101003	B120101003 - Fahrbahnerneuerung	-114.956,14	-150.000	-150.000	--	-150.000	-150.000	-150.000
	<i>Auszahlung</i>	114.956,14	150.000	150.000	--	150.000	150.000	150.000
B120101100	B120101100 - Straßenausbau	-14.058,43	-2.550.000	-1.350.000	--	-2.550.000	-550.000	-550.000
	<i>Auszahlung</i>	14.058,43	2.550.000	1.350.000	--	2.550.000	550.000	550.000
B120101101	B120101101 - Ortsdurchfahrt Dreyen / L712 (Meller Straße) Stadt	-111.358,24	--	--	--	--	--	--
	<i>Auszahlung</i>	111.358,24	--	--	--	--	--	--
B120101102	B120101102 - Tiefbaumaßnahme Ortsdurchfahrt Pödinghausen	-97,04	--	-150.000	--	500.000	-1.300.000	--
	<i>Einzahlung</i>	--	--	0	--	2.000.000	--	--
	<i>Auszahlung</i>	97,04	--	150.000	--	1.500.000	1.300.000	--
B120101103	B120101103 - Tiefbaumaßnahme Ortsdurchfahrt Enger	-2.883,23	0	--	--	0	-600.000	--
	<i>Einzahlung</i>	--	--	--	--	0	1.400.000	--
	<i>Auszahlung</i>	2.883,23	0	--	--	0	2.000.000	--
B120101104	B120101104 - barrierefreie Bushaltestelle	44.086,15	-20.000	-20.000	--	-20.000	-20.000	-20.000
	<i>Einzahlung</i>	227.100,00	180.000	180.000	--	180.000	180.000	180.000
	<i>Auszahlung</i>	183.013,85	200.000	200.000	--	200.000	200.000	200.000
B120101111	B120101111 - Ortsdurchfahrt Dreyen / L712 (Meller Straße) Land	15.169,74	--	--	--	--	--	--
	<i>Einzahlung</i>	165.562,71	--	--	--	--	--	--
	<i>Auszahlung</i>	150.392,97	--	--	--	--	--	--
B120101121	B120101121 - Ortsdurchfahrt Dreyen / L712 (Meller Straße) Kreis	-15.197,38	--	--	--	--	--	--
	<i>Auszahlung</i>	15.197,38	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
12.01.01. Beamte	--	0,00	0,00	--	--	--
12.01.01. Angestellte	--	3,20	3,20	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



130601 Friedhöfe

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1306	Friedhöfe
Produkt	130601	Friedhöfe

Kurzbeschreibung

- Bestattungswesen
- Gebäudeunterhaltung der Friedhofskapellen
- Friedhofsverwaltung
- Gebührenkalkulation

Auftragsgrundlage

- Bestattungsgesetz NRW
- Hygienerichtlinien
- Ortssatzung
- Kommunales Abgabengesetz

Zuständigkeit

Fachbereich II

Ziele

- Bereitstellung pietätvoller Rahmenbedingungen für die Beisetzungen
- Moderate Gebührengestaltung bei Qualitätssicherung auf den Friedhöfen
- Instandhaltung der Kapellen

Politisches Gremium

Ausschuss für öffentliche Sicherheit, Ordnung und Soziales

Zielgruppe

Hinterbliebene

Produktverantwortliche / r

Heike Kemminer



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 130601 - Friedhöfe

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.815,33	105.000	14.617	-10.436	-10.440	-10.427
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	10.487,70	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
41417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	6.000,00	--	--	--	--	--
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	3.327,63	103.000	12.617	-12.436	-12.440	-12.427
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	134.948,55	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
43110001 - Verwaltungsgebühren	0,00	--	--	--	--	--
43210004 - Bestattungsgebühren	37.435,00	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
43810001 - Erträge a.d.Auflösg. v. SoPo (Nutzungsrechte)	97.513,55	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.102,26	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
44110001 - Mieten und Pachten	28.102,26	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	1.142,18	--	--	--	--	--
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	1.142,18	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	184.008,32	171.000	80.617	55.564	55.560	55.573
11 - Personalaufwendungen	44.288,47	45.013	53.009	53.009	53.009	53.009
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	7.051,68	7.052	11.314	11.314	11.314	11.314
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	28.931,25	29.165	32.030	32.030	32.030	32.030
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	2.238,59	2.257	2.480	2.480	2.480	2.480
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	6.066,95	6.125	6.771	6.771	6.771	6.771
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	414	414	414	414
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	184.864,09	226.500	208.500	208.500	208.500	208.500
52150011 - Instandhaltung Friedhofskapellen	7.127,32	22.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52150021 - Instandhaltung Gemeindeglocken	17.490,19	500	500	500	500	500
52160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	87.845,60	118.000	112.000	112.000	112.000	112.000
52160031 - Instandhaltung Kriegsgräber	2.165,30	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52160041 - Bestattungskosten	36.692,19	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	7.194,24	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	26.349,25	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	26.693,63	26.682	26.795	26.613	26.615	26.518
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	26.693,63	26.682	26.795	26.613	26.615	26.518



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.235,82	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	3.225,85	--	--	--	--	--
54460001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	547,84	400	400	400	400	400
54460002 - Inventarversicherungen	462,13	600	600	600	600	600
17 - Ordentliche Aufwendungen	260.082,01	299.195	289.304	289.122	289.124	289.027
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-76.073,69	-128.195	-208.687	-233.558	-233.564	-233.454
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-76.073,69	-128.195	-208.687	-233.558	-233.564	-233.454
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-76.073,69	-128.195	-208.687	-233.558	-233.564	-233.454
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.328,01	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
58110002 - Aufwendungen aus ILV Verwaltungsgemeinkosten	21.328,01	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-97.401,70	-160.195	-240.687	-265.558	-265.564	-265.454
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-97.401,70	-160.195	-240.687	-265.558	-265.564	-265.454



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 130601 - Friedhöfe

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.487,70	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	10.487,70	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
61417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	6.000,00	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	146.201,72	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
63110001 - Verwaltungsgebühren	0,00	--	--	--	--	--
63210004 - Bestattungsgebühren	146.201,72	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
63210011 - Läutegebühren	--	0	0	0	0	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.139,71	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
64110001 - Mieten	28.139,71	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	190.829,13	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
10 - Personalauszahlungen	44.098,63	45.013	53.009	53.009	53.009	53.009
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	7.175,43	7.052	11.314	11.314	11.314	11.314
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	28.617,66	29.165	32.030	32.030	32.030	32.030
70220001 - Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich	2.238,59	2.257	2.480	2.480	2.480	2.480
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	6.066,95	6.125	6.771	6.771	6.771	6.771
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	414	414	414	414
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	177.988,93	226.500	208.500	208.500	208.500	208.500
72150011 - Instandhaltung Friedhofskapellen	7.067,07	22.000	10.000	10.000	10.000	10.000
72150021 - Instandhaltung Gemeindeglocken	14.515,19	500	500	500	500	500
72160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	86.982,91	118.000	112.000	112.000	112.000	112.000
72160031 - Instandhaltung Kriegsgräber	2.265,30	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
72160041 - Bestattungskosten	37.429,34	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
72410001 - Unterh. u. Bewirtschaftung der Grundst. u. baul. Anl.	7.920,53	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	21.808,59	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	3.992,34	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	3.225,85	--	--	--	--	--
74460001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	304,36	400	400	400	400	400
74460002 - Inventarversicherungen	462,13	600	600	600	600	600



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
79699999 - Verbindlichkeiten MiG-KIRP	--	0	0	0	0	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	226.079,90	272.513	262.509	262.509	262.509	262.509
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.250,77	-204.513	-194.509	-194.509	-194.509	-194.509
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	96.900	96.900	96.900	96.900	96.900
68810001 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	96.900	96.900	96.900	96.900	96.900
68810002 - Erschließungs- u. Anliegerbeiträgebeiträge	--	0	0	0	0	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	96.900	96.900	96.900	96.900	96.900
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.699,63	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2.699,63	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.699,63	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.699,63	86.900	86.900	86.900	86.900	86.900

Investitionsübersicht B 130601 - Friedhöfe

		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	130601 - Friedhöfe	-2.699,63	86.900	86.900	--	86.900	86.900	86.900
I130601001	I130601001 - Neuanschaffung VG/Neuanlagen von Friedhofsflächen	-2.699,63	-10.000	-10.000	--	-10.000	-10.000	-10.000
	Auszahlung	2.699,63	10.000	10.000	--	10.000	10.000	10.000
N130601001	N130601001 - Nutzungsrechte Friedhof Dreyen	--	22.000	22.000	--	22.000	22.000	22.000
	Einzahlung	--	22.000	22.000	--	22.000	22.000	22.000
N130601002	N130601002 - Nutzungsrechte Friedhof Enger-Mitte	--	14.100	14.100	--	14.100	14.100	14.100
	Einzahlung	--	14.100	14.100	--	14.100	14.100	14.100
N130601003	N130601003 - Nutzungsrechte Friedhof Herringhausen	--	12.500	12.500	--	12.500	12.500	12.500
	Einzahlung	--	12.500	12.500	--	12.500	12.500	12.500



Haushaltsplan Enger

		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
N130601004	N130601004 - Nutzungsrechte Friedhof Oldinghausen	--	6.300	6.300	--	6.300	6.300	6.300
	<i>Einzahlung</i>	--	6.300	6.300	--	6.300	6.300	6.300
N130601005	N130601005 - Nutzungsrechte Friedhof Pödinghausen	--	6.000	6.000	--	6.000	6.000	6.000
	<i>Einzahlung</i>	--	6.000	6.000	--	6.000	6.000	6.000
N130601006	N130601006 - Nutzungsrechte Friedhof Westerenger	--	36.000	36.000	--	36.000	36.000	36.000
	<i>Einzahlung</i>	--	36.000	36.000	--	36.000	36.000	36.000

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
13.06.01. Beamte	--	0,10	0,10	--	--	--
13.06.01. Ange- stellte	--	0,70	0,70	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



140701 Umweltschutz

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	1407	Umweltschutz und Naturschutz
Produkt	140701	Umweltschutz

Kurzbeschreibung

- Umwelt- und Abfallberatung
- Öffentlichkeitsarbeit und Aktionen zum Umweltschutz
- Förderprogramm des Landes NRW "Initiative nachhaltige und ökologische Wasserwirtschaft"

Auftragsgrundlage

- Ratsbeschlüsse
- Abfallsatzung
- Bundesbodenschutzgesetz
- Landeswassergesetz
- Entwässerungssatzung

Zuständigkeit

Fachbereich IV

Ziele

- Schonender Umgang mit natürlichen Ressourcen
- Gefahrenabwehr
- Förderung umweltgerechtem Verhaltens

Politisches Gremium

Umweltausschuss

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Produktverantwortliche / r

Dorothea Bröring



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 140701 - Umweltschutz

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.987,94	63.000	115.914	7.914	7.914	7.914
41320001 - Allgemeine Zuweisungen vom Land	5.954,34	--	--	--	--	--
41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	67.092,61	--	--	--	--	--
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	--	60.000	108.000	--	--	--
41411015 - Klima- und Forstpauschale	5.410,99	--	5.384	5.384	5.384	5.384
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	2.530,00	3.000	2.530	2.530	2.530	2.530
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	33.250	66.500	66.500	33.250
44815001 - Personalkostenerstattung	--	--	33.250	66.500	66.500	33.250
07 - Sonstige ordentliche Erträge	569,44	--	--	--	--	--
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	569,44	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	81.557,38	63.000	149.164	74.414	74.414	41.164
11 - Personalaufwendungen	69.382,07	73.725	75.991	75.991	75.991	75.991
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	54.147,07	57.529	59.304	59.304	59.304	59.304
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	4.189,28	4.451	4.592	4.592	4.592	4.592
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	11.045,72	11.745	12.095	12.095	12.095	12.095
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.148,40	114.250	112.500	112.500	112.500	112.500
52150031 - Instandhaltung Wasserläufe	--	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
52150041 - Instandhaltung Gewässerrohrleitung	--	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	7.367,12	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52790010 - Veranstaltungskosten / Aktionen	3.654,59	11.750	10.000	10.000	10.000	10.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	25.126,69	47.500	47.500	47.500	47.500	47.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.070,00	5.070	5.071	5.069	5.071	5.070
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	5.070,00	5.070	5.071	5.069	5.071	5.070
15 - Transferaufwendungen	--	20.000	0	0	0	0
53118005 - Zuschüsse Förderung von PV-Anlagen	--	20.000	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.378,20	66.000	120.000	--	--	--
54290016 - Planungskosten	--	--	120.000	--	--	--
54290024 - Erstellung Klimaschutzkonzept + Aktionen	63.378,20	66.000	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	173.978,67	279.045	313.562	193.560	193.562	193.561



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-92.421,29	-216.045	-164.398	-119.146	-119.148	-152.397
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-92.421,29	-216.045	-164.398	-119.146	-119.148	-152.397
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-92.421,29	-216.045	-164.398	-119.146	-119.148	-152.397
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-92.421,29	-216.045	-164.398	-119.146	-119.148	-152.397
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-92.421,29	-216.045	-164.398	-119.146	-119.148	-152.397



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 140701 - Umweltschutz

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.457,94	60.000	113.384	5.384	5.384	5.384
61320001 - Allgemeine Zuweisungen vom Land	5.954,34	--	--	--	--	--
61410001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Bund	67.092,61	--	--	--	--	--
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	--	60.000	108.000	--	--	--
61411011 - sonstige Landeszuweisungen	5.410,99	--	--	--	--	--
61411015 - Klima- und Forstpauschale	--	--	5.384	5.384	5.384	5.384
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	33.250	66.500	66.500	33.250
64815001 - Personalkostenerstattung WBSE	--	--	33.250	66.500	66.500	33.250
7 - Sonstige Einzahlungen	569,44	--	--	--	--	--
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	569,44	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.027,38	60.000	146.634	71.884	71.884	38.634
10 - Personalauszahlungen	68.738,11	73.725	75.991	75.991	75.991	75.991
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	53.503,10	57.529	59.304	59.304	59.304	59.304
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	4.189,29	4.451	4.592	4.592	4.592	4.592
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	11.045,72	11.745	12.095	12.095	12.095	12.095
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.134,90	114.250	112.500	112.500	112.500	112.500
72150031 - Instandhaltung Wasserläufe	--	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
72150041 - Instandhaltung Gewässerverrohrungen	--	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
72160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	8.908,44	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
72790010 - Veranstaltungskosten	3.654,59	11.750	10.000	10.000	10.000	10.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	21.571,87	47.500	47.500	47.500	47.500	47.500
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	20.000	0	0	0	0
73118005 - Zuschüsse Förderung von PV-Anlagen	--	20.000	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	35.690,86	66.000	120.000	--	--	--
74290016 - Planungskosten	--	--	120.000	--	--	--
74290024 - Erstellung Klimaschutzkonzept + Aktionen	35.690,86	66.000	--	--	--	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	138.563,87	273.975	308.491	188.491	188.491	188.491
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59.536,49	-213.975	-161.857	-116.607	-116.607	-149.857



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
14.07.01. Beamte	--	0,00	0,00	--	--	--
14.07.01. Angestellte	--	1,30	2,30	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



150101 Wirtschaftsförderung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1501	Wirtschaftsförderung
Produkt	150101	Wirtschaftsförderung

Kurzbeschreibung

Beratung, Kontaktpflege zu Kaufmannschaft, KuV und anderen Organisationen sowie Unternehmen, Firmenbetreuung

Zuständigkeit

Fachbereich IV

Ziele

- Schaffung eines positiven Wirtschaftsklimas
- Verbesserung der Arbeitsplatz- und Finanzsituation für die Engeraner BürgerInnen durch Ansiedlung von Wirtschaftsunternehmen
- Verbesserung des Gewerbestandorts

Politisches Gremium

Ausschuss für Stadtplanung und Infrastruktur

Produktverantwortliche / r

Inge Nienhäuser



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 150101 - Wirtschaftsförderung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
11 - Personalaufwendungen	19.143,01	90.499	20.507	20.507	20.507	20.507
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	15.149,29	70.339	15.937	15.937	15.937	15.937
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	1.170,21	5.441	1.231	1.231	1.231	1.231
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	2.823,51	14.305	2.925	2.925	2.925	2.925
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	414	414	414	414
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	360,00	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
54310001 - Geschäftsaufwendungen	--	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54310002 - Mitgliedsbeiträge	360,00	400	400	400	400	400
17 - Ordentliche Aufwendungen	19.503,01	93.899	23.907	23.907	23.907	23.907
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-19.503,01	-93.899	-23.907	-23.907	-23.907	-23.907
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-19.503,01	-93.899	-23.907	-23.907	-23.907	-23.907
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-19.503,01	-93.899	-23.907	-23.907	-23.907	-23.907
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-19.503,01	-93.899	-23.907	-23.907	-23.907	-23.907
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-19.503,01	-93.899	-23.907	-23.907	-23.907	-23.907



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 150101 - Wirtschaftsförderung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--
10 - Personalauszahlungen	18.974,45	90.499	20.507	20.507	20.507	20.507
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	14.980,74	70.339	15.937	15.937	15.937	15.937
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	1.170,20	5.441	1.231	1.231	1.231	1.231
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	2.823,51	14.305	2.925	2.925	2.925	2.925
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	414	414	414	414
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	360,00	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
74310001 - Geschäftsauszahlungen	--	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
74310002 - Mitgliedsbeiträge	360,00	400	400	400	400	400
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.334,45	93.899	23.907	23.907	23.907	23.907
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.334,45	-93.899	-23.907	-23.907	-23.907	-23.907
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
15.01.01. Beamte	--	0,00	0,00	--	--	--
15.01.01. Angestellte	--	1,20	1,20	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



150201 Stadtmarketing und Tourismus

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Stadtmarketing und Tourismus
Produkt	150201	Stadtmarketing und Tourismus

Kurzbeschreibung

Publikation, Schaffung und Vorhaltung des touristischen Angebotes sowie Mitwirkung bei regionalen Touristikverbänden

Zuständigkeit

Fachbereich I

Ziele

Umsetzung des Imagekonzeptes mit dem Kultur- und Verkehrsverein

Politisches Gremium

Ausschuss für Kultur, Tourismus und Stadtmarketing

Zielgruppe

Alle, die am touristischen Angebot der Widukindstadt Enger interessiert sind

Produktverantwortliche / r

Jessica Gummich



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 150201 - Stadtmarketing und Tourismus

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131,00	1.000	131	132	131	10
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	131,00	1.000	131	132	131	10
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	24,00	--	--	--	--	--
44610002 - Telefon LOGA	24,00	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	117,50	--	--	--	--	--
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	117,50	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	272,50	1.000	131	132	131	10
11 - Personalaufwendungen	14.395,38	78.339	107.650	107.650	107.650	107.650
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	7.440,72	--	3.921	3.921	3.921	3.921
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	5.410,86	60.610	81.635	81.635	81.635	81.635
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	419,32	4.691	6.281	6.281	6.281	6.281
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	1.124,48	12.624	15.399	15.399	15.399	15.399
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	414	414	414	414
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33,75	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
52790010 - Veranstaltungskosten / Aktionen	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	33,75	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	131,00	132	131	132	131	10
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	131,00	132	131	132	131	10
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.494,19	29.000	29.000	29.000	29.000	29.000
54290018 - Fremdenverkehrsförderung	14.094,46	23.100	23.100	23.100	23.100	23.100
54310001 - Geschäftsaufwendungen	5.399,73	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
54310002 - Mitgliedsbeiträge	--	200	200	200	200	200
17 - Ordentliche Aufwendungen	34.054,32	143.471	172.781	172.782	172.781	172.660
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-33.781,82	-142.471	-172.650	-172.650	-172.650	-172.650
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-33.781,82	-142.471	-172.650	-172.650	-172.650	-172.650
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-33.781,82	-142.471	-172.650	-172.650	-172.650	-172.650
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-33.781,82	-142.471	-172.650	-172.650	-172.650	-172.650
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-33.781,82	-142.471	-172.650	-172.650	-172.650	-172.650



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 150201 - Stadtmarketing und Tourismus

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	24,00	--	--	--	--	--
64610002 - Telefon LOGA	24,00	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	117,50	--	--	--	--	--
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	117,50	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	141,50	--	--	--	--	--
10 - Personalauszahlungen	12.170,15	78.339	107.650	107.650	107.650	107.650
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	5.276,73	--	3.921	3.921	3.921	3.921
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	5.349,62	60.610	81.635	81.635	81.635	81.635
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	419,32	4.691	6.281	6.281	6.281	6.281
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	1.124,48	12.624	15.399	15.399	15.399	15.399
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	414	414	414	414
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33,75	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
72790010 - Veranstaltungskosten	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	33,75	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	12.939,59	29.000	29.000	29.000	29.000	29.000
74290001 - Sonst. AZ für die Inanspruch. v. Rechten u. D.	350,00	--	--	--	--	--
74290018 - Fremdenverkehrsförderung	7.189,86	23.100	23.100	23.100	23.100	23.100
74310001 - Geschäftsauszahlungen	5.399,73	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
74310002 - Mitgliedsbeiträge	--	200	200	200	200	200
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.143,49	143.339	172.650	172.650	172.650	172.650
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.001,99	-143.339	-172.650	-172.650	-172.650	-172.650
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
15.02.01. Beamte	--	0,00	0,05	--	--	--
15.02.01. Angestellte	--	1,15	1,15	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



160101 Steuern, Gebühren, Beiträge

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	160101	Steuern, Gebühren, Beiträge

Kurzbeschreibung

- Erhebung der kommunalen Steuern, Erschließungs- und Anschlussbeiträge, Abwassergebühren
- Entscheidung über Stundungen, Niederschlagungen und Erlasse
- Vertretung in Verwaltungsrechtssachen in der 1. Instanz der Verwaltungsgerichtsbarkeit

Auftragsgrundlage

- Haushaltssatzung
- Erschließungsbeitragssatzung
- Baugesetzbuch
- Satzung nach § 8 KAG für straßenbauliche Maßnahmen
- KAG Beitrags- und Gebührensatzung für Wasser bzw. Abwasser
- Hauptsatzung der Widukindstadt Enger
- Abgabenordnung

Zuständigkeit

Fachbereich III

Ziele

- Erzielung von Einnahmen für die freie Finanzspitze der Widukindstadt Enger
- Anteilige Deckung der laufenden Kosten der öffentlichen Abwasseranlage
- Anteilige Deckung der Kosten für den Straßenbau
- Herstellungskostenbeteiligung der Anschlussnehmer der Wasser- bzw. Abwasseranlage

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Zielgruppe

- Steuerpflichtige
- GrundstückeigentümerInnen
- Erbbauberechtigte
- Benutzer der öffentlichen Abwasseranlage

Produktverantwortliche / r

Petra Pehla



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 160101 - Steuern, Gebühren, Beiträge

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	12.775.819,27	12.978.000	13.646.000	14.176.000	14.511.000	14.711.000
40110001 - Grundsteuer A	69.219,15	78.000	75.000	75.000	75.000	75.000
40120001 - Grundsteuer B	3.369.509,32	3.450.000	3.435.000	3.465.000	3.500.000	3.500.000
40130001 - Gewerbesteuer	9.206.809,28	9.300.000	10.000.000	10.500.000	10.800.000	11.000.000
40310001 - Vergnügungssteuer	23.740,77	40.000	28.000	28.000	28.000	28.000
40320001 - Hundesteuer	106.540,75	110.000	108.000	108.000	108.000	108.000
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	360,09	--	--	--	--	--
44880008 - Erstattung SV	360,09	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	173.894,20	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
45620001 - Mahngebühren, Säumniszuschläge, Zinsen etc.	--	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
45620002 - Verspätungszuschläge	4.225,00	--	--	--	--	--
45620005 - Nachforderungszinsen	56.910,75	--	--	--	--	--
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	112.758,45	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	12.950.073,56	12.988.000	13.656.000	14.186.000	14.521.000	14.721.000
11 - Personalaufwendungen	66.650,78	70.934	113.366	113.366	113.366	113.366
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	29.352,14	29.352	30.036	30.036	30.036	30.036
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	29.048,86	30.356	62.675	62.675	62.675	62.675
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	2.249,64	2.351	4.855	4.855	4.855	4.855
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	6.000,14	6.285	13.210	13.210	13.210	13.210
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	2.590	2.590	2.590	2.590	2.590
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.350,52	--	--	--	--	--
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	16.350,52	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	83.001,30	70.934	113.366	113.366	113.366	113.366
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	12.867.072,26	12.917.066	13.542.634	14.072.634	14.407.634	14.607.634
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	78.597,75	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
55117003 - Erstattungszinsen Gewerbesteuer	78.597,75	--	15.000	15.000	15.000	15.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
55990001 - Sonstige Finanzaufwendungen	--	15.000	0	0	0	0
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-78.597,75	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	12.788.474,51	12.902.066	13.527.634	14.057.634	14.392.634	14.592.634
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	12.788.474,51	12.902.066	13.527.634	14.057.634	14.392.634	14.592.634
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	12.788.474,51	12.902.066	13.527.634	14.057.634	14.392.634	14.592.634
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	12.788.474,51	12.902.066	13.527.634	14.057.634	14.392.634	14.592.634



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 160101 - Steuern, Gebühren, Beiträge

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	13.061.245,55	12.978.000	13.646.000	14.176.000	14.511.000	14.711.000
60110001 - Grundsteuer A	70.911,75	78.000	75.000	75.000	75.000	75.000
60120001 - Grundsteuer B	3.380.172,52	3.450.000	3.435.000	3.465.000	3.500.000	3.500.000
60130001 - Gewerbesteuer	9.463.949,74	9.300.000	10.000.000	10.500.000	10.800.000	11.000.000
60310001 - Vergnügungssteuer	39.806,30	40.000	28.000	28.000	28.000	28.000
60320001 - Hundesteuer	106.405,24	110.000	108.000	108.000	108.000	108.000
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	360,09	--	--	--	--	--
64880008 - Erstattung SV (Mutterschaftsgeld)	360,09	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	134.234,13	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
65620001 - Säumniszuschläge	14.056,50	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
65620002 - Verspätungszuschläge	2.800,38	--	--	--	--	--
65620005 - Nachforderungszinsen	117.377,25	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.195.839,77	12.988.000	13.656.000	14.186.000	14.521.000	14.721.000
10 - Personalauszahlungen	66.726,14	70.934	113.366	113.366	113.366	113.366
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	29.843,78	29.352	30.036	30.036	30.036	30.036
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	28.632,58	30.356	62.675	62.675	62.675	62.675
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	2.249,64	2.351	4.855	4.855	4.855	4.855
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	6.000,14	6.285	13.210	13.210	13.210	13.210
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	2.590	2.590	2.590	2.590	2.590
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	78.505,25	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
75117003 - Erstattungszinsen Gewerbesteuer	78.505,25	0	15.000	15.000	15.000	15.000
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	--	15.000	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	--	--	--	--	--	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	145.231,39	85.934	128.366	128.366	128.366	128.366
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.050.608,38	12.902.066	13.527.634	14.057.634	14.392.634	14.592.634
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	300,00	440.000	0	0	0	440.000
68810002 - Erschließungs- u. Anliegerbeiträgebeiträge	300,00	440.000	0	0	0	440.000
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	300,00	440.000	0	0	0	440.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	300,00	440.000	0	0	0	440.000

Investitionsübersicht B 160101 - Steuern, Gebühren, Beiträge

		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	160101 - Steuern, Gebühren, Beiträge	300,00	440.000	440.000	--	440.000	440.000	440.000
E160101001	E160101001 - Erschließungsbeiträge Straßenausbau	300,00	440.000	440.000	--	440.000	440.000	440.000
	Einzahlung	300,00	440.000	440.000	--	440.000	440.000	440.000

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
16.01.01. Beamte	--	0,60	0,60	--	--	--
16.01.01. Angestellte	--	2,50	2,50	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



160102 Zentrale Erträge und Aufwendungen

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	160102	Zentrale Erträge und Aufwendungen

Kurzbeschreibung

- Aktives Schuldenmanagement
- Bewirtschaftung der zentralen Erträge und Aufwendungen

Auftragsgrundlage

- GO NRW
- GemHVO NRW
- Haushaltssatzung
- GFG NRW

Zuständigkeit

Fachbereich III

Ziele

- Optimierung des Kreditportfolios
- Wirtschaftliche und rechtmäßige Verwendung der zur Verfügung stehenden Finanzmittel

Politisches Gremium

- Haupt- und Finanzausschuss
- Rat

Zielgruppe

- Rat und seine Gremien
- Verwaltungsfachbereiche
- Kommunalaufsicht

Produktverantwortliche / r

Andrea Spilker



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 160102 - Zentrale Erträge und Aufwendungen

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	13.459.566,67	13.552.707	14.340.715	14.889.634	15.792.972	16.505.413
40210001 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	10.851.217,24	10.884.620	11.672.723	12.186.323	12.966.248	13.614.560
40220001 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.610.712,30	1.615.357	1.439.359	1.512.765	1.561.174	1.592.398
40510001 - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	997.637,13	1.052.730	1.228.633	1.190.546	1.265.550	1.298.455
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.334.016,84	7.053.195	6.832.817	6.948.949	7.231.482	7.547.510
41110001 - Schlüsselzuweisungen vom Land	4.429.754,00	6.549.740	6.320.686	6.434.458	6.724.009	7.040.037
41411009 - Ertr. Auflösung Pauschalen	--	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
41412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Gemeinde(GV)	164.550,56	153.855	161.701	171.080	171.080	171.080
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	449.415,39	18.000	18.830	11.811	4.793	4.793
41618001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. übr. Ber.	18.830,00	--	--	--	--	--
41810001 - Allgemeine Umlagen vom Land	271.466,89	31.600	31.600	31.600	31.600	31.600
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	779.970,30	752.092	798.092	798.092	798.092	798.092
45110002 - Konzessionsabgabe Strom	469.441,31	445.000	445.000	445.000	445.000	445.000
45110003 - Konzessionsabgabe Gas	131.636,45	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
45110004 - Konzessionsabgabe Wasserversorgung	178.888,54	150.000	196.000	196.000	196.000	196.000
45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	--	27.092	27.092	27.092	27.092	27.092
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	4,00	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	19.573.553,81	21.357.994	21.971.624	22.636.675	23.822.546	24.851.015
11 - Personalaufwendungen	15.370,52	15.833	16.380	16.380	16.380	16.380
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	12.067,31	12.021	12.465	12.465	12.465	12.465
50220001 - Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich	933,91	931	964	964	964	964
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	2.369,30	2.346	2.416	2.416	2.416	2.416
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	535	535	535	535	535
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0	0	119.759	120.957	122.166
52999001 - Steigerung lt. Orientierungsdaten	--	0	0	119.759	120.957	122.166
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	16.903.900,58	19.486.300	21.906.769	21.912.318	23.311.509	23.273.739
53410001 - Gewerbesteuerumlage	712.377,86	700.000	752.688	790.323	812.903	827.957
53740001 - Kreisumlage	10.339.076,59	11.159.100	12.470.387	12.754.794	13.280.829	13.827.999



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
53750001 - Jugendamtsumlage	5.246.019,13	6.972.200	7.754.694	7.712.201	8.562.777	7.962.783
53910002 - Investitionsumlage Krankenhaus	306.427,00	355.000	355.000	355.000	355.000	355.000
53950001 - Verlustübernahmen bei Betrieben	300.000,00	300.000	574.000	300.000	300.000	300.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.204,48	45.000	45.000	94.083	94.574	95.070
54290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	2.204,48	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
54999901 - AW-Steigerung lt. Orientierungsdaten	--	0	0	49.083	49.574	50.070
17 - Ordentliche Aufwendungen	16.921.475,58	19.547.133	21.968.149	22.142.540	23.543.420	23.507.355
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	2.652.078,23	1.810.861	3.475	494.135	279.126	1.343.660
19 - Finanzerträge	553.043,39	555.200	305.100	305.100	305.100	305.100
46115001 - Zinserträge Eigenkapitalverzinsung WBSE	545.095,02	545.100	295.000	295.000	295.000	295.000
46117001 - Zinserträge Kreditinstitute	0,58	--	--	--	--	--
46118003 - Zinserträge Gesellschaftskapital	7.857,82	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
46510001 - Dividende B&S u.a.	89,97	100	100	100	100	100
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	296.149,51	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
55117001 - Zinsaufwendungen Kreditinstitut (Darlehen)	296.149,51	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	256.893,88	-44.800	-294.900	-294.900	-294.900	-294.900
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	2.908.972,11	1.766.061	-291.425	199.235	-15.774	1.048.760
23 - Außerordentliche Erträge	2.843.689,43	2.908.913	6.266.632	5.101.450	3.332.326	3.357.341
49110001 - Außerordentliche Erträge, Corona Isolation	2.843.689,43	2.908.913	2.269.627	1.856.255	--	--
49110002 - Außerordentliche Erträge, Ukraine/Energieschaden	--	--	3.997.005	3.245.195	3.332.326	3.357.341
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	0	0	--	--	--
59110001 - Außerordentliche Aufwendungen	--	0	0	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	2.843.689,43	2.908.913	6.266.632	5.101.450	3.332.326	3.357.341
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	5.752.661,54	4.674.974	5.975.207	5.300.685	3.316.552	4.406.101
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	155.794,30	211.000	1.030.000	1.030.000	1.030.000	1.030.000
48110001 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	211.000	0	0	0	0
48115001 - Erträge aus ILV / Abfallumlage	155.794,30	--	169.000	169.000	169.000	169.000
48116001 - Erträge aus ILV / SGB II	--	--	861.000	861.000	861.000	861.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	5.908.455,84	4.885.974	7.005.207	6.330.685	4.346.552	5.436.101
30 - globaler Minderaufwand	--	-457.071	-516.100	-516.800	-520.400	-517.500
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-457.071	-516.100	-516.800	-520.400	-517.500
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	5.908.455,84	5.343.045	7.521.307	6.847.485	4.866.952	5.953.601



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 160102 - Zentrale Erträge und Aufwendungen

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1 - Steuern	13.054.334,32	13.552.707	14.340.715	14.889.634	15.792.972	16.505.413
60210001 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	10.613.495,94	10.884.620	11.672.723	12.186.323	12.966.248	13.614.560
60220001 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.580.518,53	1.615.357	1.439.359	1.512.765	1.561.174	1.592.398
60510001 - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	860.319,85	1.052.730	1.228.633	1.190.546	1.265.550	1.298.455
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.865.771,46	7.035.195	6.813.987	6.937.138	7.226.689	7.542.717
61110001 - Schlüsselzuweisungen vom Land	4.429.754,00	6.549.740	6.320.686	6.434.458	6.724.009	7.040.037
61411009 - ertr. Auflösung Pauschalen	--	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
61412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	164.550,57	153.855	161.701	171.080	171.080	171.080
61810001 - Allgemeine Umlagen vom Land	271.466,89	31.600	31.600	31.600	31.600	31.600
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	716.865,83	725.000	771.000	771.000	771.000	771.000
65110002 - Konzessionsabgabe Strom	437.531,57	445.000	445.000	445.000	445.000	445.000
65110003 - Konzessionsabgabe Gas	113.654,36	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
65110004 - Konzessionsabgabe Wasserversorgung	165.675,90	150.000	196.000	196.000	196.000	196.000
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	4,00	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	553.043,39	555.200	305.100	305.100	305.100	305.100
66115001 - Zinserträge Eigenkapitalverzinsung WBSE	545.095,02	545.100	295.000	295.000	295.000	295.000
66117001 - Zinseinzahlungen Kreditinstitute	0,58	--	--	--	--	--
66118001 - Zinseinzahlungen sonst. inländischer Bereich	--	10.000	0	0	0	--
66118003 - Zinsen Gesellschaftskapital	7.857,82	0	10.000	10.000	10.000	10.000
66510001 - Gewinnanteile aus verb. Unternehmen u. Beteiligung	89,97	100	100	100	100	100
66910001 - Sonstige Finanzeinzahlungen	--	0	0	0	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.190.015,00	21.868.102	22.230.802	22.902.872	24.095.761	25.124.230
10 - Personalauszahlungen	15.203,54	15.833	16.380	16.380	16.380	16.380
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	11.900,33	12.021	12.465	12.465	12.465	12.465
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	933,91	931	964	964	964	964
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	2.369,30	2.346	2.416	2.416	2.416	2.416
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	535	535	535	535	535
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0	0	119.759	120.957	122.166
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	--	0	0	--	--	--
72999001 - AZ-Steigerung lt.Orientierungsdaten	--	0	0	119.759	120.957	122.166



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	296.304,88	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
75117001 - Zinsauszahlungen Kreditinstitut (Darlehen)	296.304,88	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
14 - Transferauszahlungen	16.726.200,67	19.486.300	21.906.769	20.331.672	23.311.509	23.273.739
73410001 - Gewerbesteuerumlage	816.677,95	700.000	752.688	790.323	812.903	827.957
73740001 - Kreisumlage	10.339.076,59	11.159.100	12.470.387	12.754.794	13.280.829	13.827.999
73750001 - Jugendamtsumlage	5.246.019,13	6.972.200	7.754.694	7.712.201	8.562.777	7.962.783
73910002 - Investitionsumlage Krankenhaus	306.427,00	355.000	355.000	355.000	355.000	355.000
73950001 - Verlustübernahmen bei Betrieben	18.000,00	300.000	574.000	300.000	300.000	300.000
15 - Sonstige Auszahlungen	2.204,48	45.000	45.000	94.083	94.574	95.070
74290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	2.204,48	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
74990001 - AZ übrige weitere sonst. ordentliche Aufwendungen	--	0	0	0	0	--
74999901 - AZ-Steigerung lt.Orientierungsdaten	--	--	0	49.083	49.574	50.070
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.039.913,57	20.147.133	22.568.149	22.742.540	24.143.420	24.107.355
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.150.101,43	1.720.969	-337.347	160.332	-47.659	1.016.875
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.998.163,71	2.102.618	2.014.690	2.015.256	2.014.844	2.084.019
68111001 - Investitionszuweisungen vom Land	1.132.903,71	1.179.172	1.281.964	1.282.530	1.282.118	1.282.000
68111003 - Schulpauschale	798.731,07	854.153	656.663	656.663	656.663	656.663
68111004 - Sportpauschale	66.528,93	69.293	76.063	76.063	76.063	145.356
68111005 - Feuerschutzpauschale	--	0	0	0	0	0
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.998.163,71	2.102.618	2.014.690	2.015.256	2.014.844	2.084.019
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	1.998.163,71	2.102.618	2.014.690	2.015.256	2.014.844	2.084.019

Investitionsübersicht B 160102 - Zentrale Erträge und Aufwendungen



Haushaltsplan Enger

		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	<i>160102 - Zentrale Erträge und Aufwendungen</i>	--	2.142.618	2.142.618	--	2.142.618	2.142.618	1.288.465
I160102001	I160102001 - Pauschalen	--	2.142.618	2.142.618	--	2.142.618	2.142.618	1.288.465
	<i>Einzahlung</i>	--	2.142.618	2.142.618	--	2.142.618	2.142.618	1.288.465

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
16.01.02. Beamte	--	0,00	0,00	--	--	--
16.01.02. Ange- stellte	--	0,20	0,20	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Jahresergebnis je Einwohner	116,64	-56,70	-101,95	-80,01	-73,46	-31,44



Haushaltsplan Enger

15 Haushaltsquerschnitt (Übersicht über die Produktbereiche)

Querschnitt Ergebnishaushalt 2023

	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes ohne i.V.
<i>01 - Innere Verwaltung</i>	<i>2.054.315</i>	<i>13.155.599</i>	<i>-11.101.284</i>	<i>-740.000</i>	<i>-11.841.284</i>	<i>--</i>	<i>-11.841.284</i>
0101 - Politische Gremien	--	267.454	-267.454	--	-267.454	--	-267.454
0103 - Gleichstellung von Frau und Mann	--	141.693	-141.693	--	-141.693	--	-141.693
0106 - Zentrale Dienste	180.302	1.864.950	-1.684.648	--	-1.684.648	--	-1.684.648
0107 - Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	--	41.182	-41.182	--	-41.182	--	-41.182
0108 - Personalmanagement	654.962	1.814.404	-1.159.442	--	-1.159.442	--	-1.159.442
0109 - Finanzmanagement und Rechnungswesen	95.000	643.665	-548.665	-740.000	-1.288.665	--	-1.288.665
0110 - Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung	--	247.979	-247.979	--	-247.979	--	-247.979
0113 - Grundstücks- und Gebäudemanagement	1.124.051	8.134.272	-7.010.221	--	-7.010.221	--	-7.010.221
<i>02 - Sicherheit und Ordnung</i>	<i>362.348</i>	<i>1.609.920</i>	<i>-1.247.572</i>	<i>--</i>	<i>-1.247.572</i>	<i>--</i>	<i>-1.247.572</i>
0201 - Allgemeine Sicherheit und Ordnung	37.917	399.042	-361.125	--	-361.125	--	-361.125
0202 - Gewerbewesen	12.188	78.461	-66.273	--	-66.273	--	-66.273
0210 - Einwohnerangelegenheiten	152.000	347.011	-195.011	--	-195.011	--	-195.011
0211 - Personenstandswesen	24.000	141.718	-117.718	--	-117.718	--	-117.718
0213 - Statistik und Wahlen	--	37.937	-37.937	--	-37.937	--	-37.937
0215 - Gefahrenabwehr	136.243	605.751	-469.508	--	-469.508	--	-469.508
<i>03 - Schulträgeraufgaben</i>	<i>1.633.788</i>	<i>4.283.805</i>	<i>-2.650.017</i>	<i>--</i>	<i>-2.650.017</i>	<i>--</i>	<i>-2.650.017</i>



Haushaltsplan Enger

	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes ohne i.V.
0302 - Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte	1.591.860	2.289.163	-697.303	--	-697.303	--	-697.303
0305 - Grundschulen	7.882	426.030	-418.148	--	-418.148	--	-418.148
0307 - Realschulen	6.359	741.987	-735.628	--	-735.628	--	-735.628
0308 - Gymnasien	27.687	826.625	-798.938	--	-798.938	--	-798.938
<i>04 - Kultur und Wissenschaft</i>	<i>41.350</i>	<i>689.628</i>	<i>-648.278</i>	<i>--</i>	<i>-648.278</i>	<i>--</i>	<i>-648.278</i>
0406 - Bibliothek	11.868	128.951	-117.083	--	-117.083	--	-117.083
0407 - Museum	19.980	187.667	-167.687	--	-167.687	--	-167.687
0410 - Kulturangelegenheiten	9.502	373.010	-363.508	--	-363.508	--	-363.508
<i>05 - Soziale Leistungen</i>	<i>1.417.754</i>	<i>1.908.695</i>	<i>-490.941</i>	<i>--</i>	<i>-490.941</i>	<i>--</i>	<i>-490.941</i>
0503 - Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen	1.403.274	1.822.456	-419.182	--	-419.182	--	-419.182
0504 - Sozialversicherungsangelegenheiten	14.480	86.239	-71.759	--	-71.759	--	-71.759
<i>06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</i>	<i>5.504</i>	<i>891.376</i>	<i>-885.872</i>	<i>--</i>	<i>-885.872</i>	<i>--</i>	<i>-885.872</i>
0601 - Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	--	780.729	-780.729	--	-780.729	--	-780.729
0602 - Kinder- und Jugendarbeit	5.504	110.647	-105.143	--	-105.143	--	-105.143
<i>08 - Sportförderung</i>	<i>--</i>	<i>54.077</i>	<i>-54.077</i>	<i>--</i>	<i>-54.077</i>	<i>--</i>	<i>-54.077</i>
0802 - Sportförderung	--	54.077	-54.077	--	-54.077	--	-54.077
<i>09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen</i>	<i>109.330</i>	<i>465.157</i>	<i>-355.827</i>	<i>--</i>	<i>-355.827</i>	<i>--</i>	<i>-355.827</i>
0901 - Räumliche Planung und Entwicklung	109.330	465.157	-355.827	--	-355.827	--	-355.827
<i>10 - Bauen und Wohnen</i>	<i>8.000</i>	<i>104.268</i>	<i>-96.268</i>	<i>--</i>	<i>-96.268</i>	<i>--</i>	<i>-96.268</i>



Haushaltsplan Enger

	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes ohne i.V.
1003 - Denkmalschutz und Denkmalpflege	8.000	26.441	-18.441	--	-18.441	--	-18.441
1005 - Subjektbezogene Förderung für Wohnraum	--	77.827	-77.827	--	-77.827	--	-77.827
11 - Ver- und Entsorgung	1.691.117	1.484.117	207.000	--	207.000	--	207.000
1102 - Abfallwirtschaft	1.691.117	1.484.117	207.000	--	207.000	--	207.000
12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.234.854	4.193.141	-2.958.287	--	-2.958.287	--	-2.958.287
1201 - Öffentliche Verkehrsflächen	1.234.854	4.193.141	-2.958.287	--	-2.958.287	--	-2.958.287
13 - Natur- und Landschaftspflege	80.617	289.304	-208.687	--	-208.687	--	-208.687
1306 - Friedhöfe	80.617	289.304	-208.687	--	-208.687	--	-208.687
14 - Umweltschutz	149.164	313.562	-164.398	--	-164.398	--	-164.398
1407 - Umweltschutz und Naturschutz	149.164	313.562	-164.398	--	-164.398	--	-164.398
15 - Wirtschaft und Tourismus	131	196.688	-196.557	--	-196.557	--	-196.557
1501 - Wirtschaftsförderung	--	23.907	-23.907	--	-23.907	--	-23.907
1502 - Stadtmarketing und Tourismus	131	172.781	-172.650	--	-172.650	--	-172.650
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	35.627.624	22.081.515	13.546.109	-309.900	13.236.209	6.266.632	19.502.841
1601 - Allgemeine Finanzwirtschaft	35.627.624	22.081.515	13.546.109	-309.900	13.236.209	6.266.632	19.502.841
GH - Summe: Gesamthaushalt	44.415.896	51.720.852	-7.304.956	-1.049.900	-8.354.856	6.266.632	-2.088.224



Haushaltsplan Enger

Querschnitt Finanzhaushalt 2023

	Einzahlungen aus lfd. Ver- waltungstätig- keit	Auszahlungen aus lfd. Ver- waltungstätig- keit	Saldo aus lau- fender Verwal- tungstätigkeit	Einzahlungen aus Investiti- onstätigkeit	Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	Saldo aus In- vestitionstät- igkeit	Finanzmittel- überschuss /- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzie- rungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzie- rungstätigkeit gesamt	Saldo aus Fi- nanzie- rungstätigkeit	VE
01 - Innere Verwaltung	1.328.350	12.347.447	-11.019.097	283.450	3.698.000	-3.414.550	-14.433.647	--	--	--	7.520.000
0101 - Politi- sche Gremien	--	267.454	-267.454	--	--	--	-267.454	--	--	--	--
0103 - Gleichstellung von Frau und Mann	--	141.693	-141.693	--	--	--	-141.693	--	--	--	--
0106 - Zent- rale Dienste	164.000	1.845.883	-1.681.883	--	108.000	-108.000	-1.789.883	--	--	--	--
0107 - Presse- und Öffentlich- keitsarbeit	--	41.182	-41.182	--	--	--	-41.182	--	--	--	--
0108 - Perso- nalmanage- ment	581.350	1.487.446	-906.096	--	--	--	-906.096	--	--	--	--
0109 - Fi- nanzmanage- ment und Rechnungs- wesen	100.000	1.308.665	-1.208.665	--	--	--	-1.208.665	--	--	--	--
0110 - Orga- nisationsan- gelegenheiten und technik- unterstützte Informations- verarbeitung	--	247.979	-247.979	--	--	--	-247.979	--	--	--	--
0113 - Grundstücks- und Gebäu- demanage- ment	483.000	7.007.145	-6.524.145	283.450	3.590.000	-3.306.550	-9.830.695	--	--	--	7.520.000
02 - Sicher- heit und Ordnung	238.350	1.469.672	-1.231.322	40.000	645.000	-605.000	-1.836.322	--	--	--	2.000.000
0201 - Allge- meine	37.050	394.919	-357.869	--	25.000	-25.000	-382.869	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Einzahlungen aus lfd. Ver- waltungstätig- keit	Auszahlungen aus lfd. Ver- waltungstätig- keit	Saldo aus lau- fender Verwal- tungstätigkeit	Einzahlungen aus Investiti- onstätigkeit	Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	Saldo aus In- vestitionstä- tigkeit	Finanzmittel- überschuss /- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzie- rungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzie- rungstätigkeit gesamt	Saldo aus Fi- nanzie- rungstätigkeit	VE
Sicherheit und Ordnung											
0202 - Ge- werbewesen	11.600	77.873	-66.273	--	--	--	-66.273	--	--	--	--
0210 - Ein- wohnerange- legenheiten	152.000	347.011	-195.011	--	--	--	-195.011	--	--	--	--
0211 - Perso- nenstandswesen	24.000	141.718	-117.718	--	--	--	-117.718	--	--	--	--
0213 - Statis- tik und Wah- len	--	37.937	-37.937	--	--	--	-37.937	--	--	--	--
0215 - Ge- fahrenabwehr	13.700	470.214	-456.514	40.000	620.000	-580.000	-1.036.514	--	--	--	2.000.000
<i>03 - Schul- trägerauf- gaben</i>	<i>1.241.400</i>	<i>3.870.737</i>	<i>-2.629.337</i>	<i>--</i>	<i>230.000</i>	<i>-230.000</i>	<i>-2.859.337</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
0302 - Zent- rale Leistun- gen für Schü- ler und am Schulleben Beteiligte	1.218.600	1.895.668	-677.068	--	230.000	-230.000	-907.068	--	--	--	--
0305 - Grundschulen	3.000	420.973	-417.973	--	--	--	-417.973	--	--	--	--
0307 - Real- schulen	1.800	737.274	-735.474	--	--	--	-735.474	--	--	--	--
0308 - Gym- nasien	18.000	816.822	-798.822	--	--	--	-798.822	--	--	--	--
<i>04 - Kultur und Wissen- schaft</i>	<i>20.410</i>	<i>675.948</i>	<i>-655.538</i>	<i>--</i>	<i>22.000</i>	<i>-22.000</i>	<i>-677.538</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
0406 - Biblio- thek	9.660	126.743	-117.083	--	--	--	-117.083	--	--	--	--
0407 - Mu- seum	10.300	177.997	-167.697	--	22.000	-22.000	-189.697	--	--	--	--
0410 - Kul- turangelegen- heiten	450	371.208	-370.758	--	--	--	-370.758	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Einzahlungen aus lfd. Ver- waltungstätig- keit	Auszahlungen aus lfd. Ver- waltungstätig- keit	Saldo aus lau- fender Verwal- tungstätigkeit	Einzahlungen aus Investiti- onstätigkeit	Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	Saldo aus In- vestitionstä- tigkeit	Finanzmittel- überschuss /- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzie- rungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzie- rungstätigkeit gesamt	Saldo aus Fi- nanzie- rungstätigkeit	VE
<i>05 - Soziale Leistungen</i>	1.412.980	1.903.921	-490.941	--	--	--	-490.941	--	--	--	--
0503 - Hilfen bei Einkom- mensdefiziten und Unter- stützungsleis- tungen	1.398.500	1.817.682	-419.182	--	--	--	-419.182	--	--	--	--
0504 - Sozi- alversiche- rungsangele- genheiten	14.480	86.239	-71.759	--	--	--	-71.759	--	--	--	--
<i>06 - Kinder- -, Jugend- und Famili- enhilfe</i>	4.600	881.606	-877.006	--	100.000	-100.000	-977.006	--	--	--	--
0601 - Förde- rung von Kin- dern in Ta- gesbetreuung	--	771.993	-771.993	--	100.000	-100.000	-871.993	--	--	--	--
0602 - Kin- der- und Ju- gendarbeit	4.600	109.613	-105.013	--	--	--	-105.013	--	--	--	--
<i>08 - Sport- förderung</i>	--	52.033	-52.033	--	--	--	-52.033	--	--	--	--
0802 - Sport- förderung	--	52.033	-52.033	--	--	--	-52.033	--	--	--	--
<i>09 - Räumli- che Planung und Ent- wicklung, Geoinforma- tionen</i>	109.330	465.157	-355.827	1.415.960	2.046.000	-630.040	-985.867	--	--	--	--
0901 - Räum- liche Planung und Entwick- lung	109.330	465.157	-355.827	1.415.960	2.046.000	-630.040	-985.867	--	--	--	--
<i>10 - Bauen und Wohnen</i>	8.000	104.268	-96.268	--	--	--	-96.268	--	--	--	--
1003 - Denk- malschutz und Denk- malpflege	8.000	26.441	-18.441	--	--	--	-18.441	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Einzahlungen aus lfd. Ver- waltungstätig- keit	Auszahlungen aus lfd. Ver- waltungstätig- keit	Saldo aus lau- fender Verwal- tungstätigkeit	Einzahlungen aus Investiti- onstätigkeit	Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	Saldo aus In- vestitionstät- tigkeit	Finanzmittel- überschuss /- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzie- rungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzie- rungstätigkeit gesamt	Saldo aus Fi- nanzie- rungstätigkeit	VE
1005 - Sub- jektbezogene Förderung für Wohnraum	--	77.827	-77.827	--	--	--	-77.827	--	--	--	--
11 - Ver- und Entsor- gung	1.598.143	1.484.117	114.026	--	--	--	114.026	--	--	--	--
1102 - Abfall- wirtschaft	1.598.143	1.484.117	114.026	--	--	--	114.026	--	--	--	--
12 - Ver- kehrsflä- chen und - anlagen, ÖPNV	67.725	2.755.569	-2.687.844	480.000	2.450.000	-1.970.000	-4.657.844	--	--	--	5.200.000
1201 - Öff- entliche Ver- kehrsflächen	67.725	2.755.569	-2.687.844	480.000	2.450.000	-1.970.000	-4.657.844	--	--	--	5.200.000
13 - Natur- und Land- schafts- pflege	68.000	262.509	-194.509	96.900	10.000	86.900	-107.609	--	--	--	--
1306 - Fried- höfe	68.000	262.509	-194.509	96.900	10.000	86.900	-107.609	--	--	--	--
14 - Um- weltschutz	146.634	308.491	-161.857	--	--	--	-161.857	--	--	--	--
1407 - Um- weltschutz und Natur- schutz	146.634	308.491	-161.857	--	--	--	-161.857	--	--	--	--
15 - Wirt- schaft und Tourismus	--	196.557	-196.557	--	--	--	-196.557	--	--	--	--
1501 - Wirt- schaftsförde- rung	--	23.907	-23.907	--	--	--	-23.907	--	--	--	--
1502 - Stadt- marketing und Touris- mus	--	172.650	-172.650	--	--	--	-172.650	--	--	--	--
16 - Allge- meine	35.886.802	22.696.515	13.190.287	2.014.690	--	2.014.690	15.204.977	4.870.000	1.106.197	3.763.803	--



Haushaltsplan Enger

	Einzahlungen aus lfd. Ver- waltungstätig- keit	Auszahlungen aus lfd. Ver- waltungstätig- keit	Saldo aus lau- fender Verwal- tungstätigkeit	Einzahlungen aus Investiti- onstätigkeit	Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	Saldo aus In- vestitionstä- tigkeit	Finanzmittel- überschuss /- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzie- rungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzie- rungstätigkeit gesamt	Saldo aus Fi- nanzie- rungstätigkeit	VE
<i>Finanzwirt- schaft</i>											
1601 - Allge- meine Fi- nanzwirt- schaft	35.886.802	22.696.515	13.190.287	2.014.690	--	2.014.690	15.204.977	4.870.000	1.106.197	3.763.803	--
GH - Summe: Ge- samthaus- halt	42.130.724	49.474.547	-7.343.823	4.331.000	9.201.000	-4.870.000	-12.213.823	4.870.000	1.106.197	3.763.803	14.720.000



16 Haushaltsanlagen

16.1 Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2021	Erläuterungen
		2023 €	2022 €		
1	2	3	4	5	6
	SPD	2.700,00	2.700,00	2.304,00	
	CDU	2.880,00	2.880,00	2.880,00	
	BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN	2.160,00	2.160,00	2.160,00	
	F.D.P.	1.260,00	1.260,00	1.260,00	
	Insgesamt	9.000,00	9.000,00	8.604,00	



Teil B: Geldwerte Leistungen

<i>Zweckbestimmung</i>	<i>Geldwert</i>				<i>Erläuterungen</i>
	<i>Haushalts- jahr</i>	<i>Haushaltsjahr</i>	<i>Vorjahr</i>	<i>mehr (+)</i>	
	<i>2023</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>	<i>weniger (-)</i>	
	€	€	€	€	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	
5. <i>Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für</i>					
5.1 <i>bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)</i>	4.418,00	4.418,00	4.418,00	+ /-	
<i>Insgesamt</i>	4.418,00	4.418,00	4.418,00	+ /-	



16.2 Stellenplan

Teil A: Beamtinnen /Beamte

			Zahl der Stellen 2023		Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Anzahl der KU Stellen	Anzahl der KW Stellen	Erläuterungen
Wahlbeamte und Laufbahngruppe	Einstiegsamt	Besoldungsgruppe	insgesamt	ausgesondert					

Wahlbeamte

Bürgermeister		B 4	1		1	1			
Laufbahngruppe 2	2.	A 15	1	1	1	1			
		A 14	1		1	1			
	1.	A 13	2		2	2			
		A 12	0		0	0			
		A 11	2		2	2			
		A 10	5		5	3			
		A 9	1		1	1			
		Laufbahngruppe 1	2.	A 9	2		1	1	
A 8	2				3	3			
A 7	0				0	0			
A 6	0				0	0			
Insgesamt			17	1	17	15	0	0	



Haushaltsplan Enger

Teil B: Tariflich Beschäftigte

EG	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzen Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
15	0	0	0	
14	0	0	0	
13	1	1	1	
12	0	0	0	
11	6	5	4	1 KW Vermerk
10	11	11	11	
9c	6	6	6	
9b	7	7	7	
9a	14	13	12	1 KU Vermerk
8	5	5	5	
7	18	17	17	
6	16	15	15	1 KW Vermerk
5	6	7	7	
4	3	2	2	
3	1	1	1	
2	27	27	25	
1	0	0	0	
gesamt	121	117	113	

2023

Stellenübersicht

I. Beamte und Beamtinnen

	Teil A. Aufteilung nach der Gliederung	Wahl beamter	Laufbahngruppe 2								Laufbahngruppe 1			
Kostenträger	Bezeichnung Kostenträger	B 4	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6
10101001	Rats- und Ausschussangelegenheiten, Sitzungsdienst			0,05					0,30					
10301001	Gleichstellung									1,00				
10601001	Zentrale Serviceleistungen			0,05					0,15			1,00		
10602001	IT-Service und Telekommunikation			0,02					0,15					
10701001	Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit								0,50					
10801001	Beschäftigungsverhältnisse, Dienstbezüge , Beihilfen, Reisekosten			0,17					1,00	1,00				
10801011	Leistungen für die WBSE	0,10	1,00	0,03		0,10		0,50						
10802001	Personalentwicklung, Aus- und Fortbildung			0,15										
10901001	Haushaltsplanung und Haushaltsausführung					0,20								
10906001	Kasse					0,10								
10907001	Vollsteckung													
11001001	Steuerung und Organisation	0,90		0,33					0,50					
11301001	Erwerb und Veräußerung von Grundstücken													
11302001	Bewirtschaftung der Liegenschaften													
20107001	Öffentliche Sicherheit und Ordnung					0,25								
20108001	Hilfe bei Wohnungsproblemen und Obdachlosigkeit					0,05								
20207001	Gewerbe und Märkte					0,05								
21001001	Einwohner- und Meldewesen,sonstige Leistungen für den Bürger					0,05								
21101001	Personenstandsangelegenheiten, Einbürgerungen					0,05								
21301001	Statistik und Wahlen			0,05					0,15					
21506001	Feuerwehr					0,15								
30201001	Zentrale Schulträgeraufgaben					0,20		0,60			0,20	0,60		
30501001	GS Belke-Steinbeck/Besenkamp							0,05			0,15			
30502001	GS Enger-Mitte-							0,05			0,15			
30503001	GS Oldinghausen/Pödinghausen							0,05			0,15			
30504001	GS Westerenger							0,05			0,15			
30701001	Städtische Realschule							0,10			0,10			
30801001	Widukind-Gymnasium							0,10			0,10			
40601001	Bücherei			0,02										
40701001	Widukind-Museum			0,03					0,10					
41001001	Kulturangelegenheiten			0,05					0,15					
50301001	Sozialhilfe					0,05			0,75					
50309001	Aussiedler- und Asylbewerberangelegenheiten					0,05			0,20					
50401001	Sonstige soziale Angelegenheit					0,05					1,00			
60101001	Kindergartenangelegenheiten											0,30		
60201001	Kinder- und Jugendangelegenheiten					0,15						0,05		
80201001	Sportangelegenheiten					0,15						0,05		
90101001	Räumliche Planung und Entwicklung													
100501001	Wohnungsangelegenheiten					0,05			0,05					
110201001	Abfallwirtschaft					0,10								
120101001	Verwaltung der Straßen, Wege													
130601001	Friedhöfe					0,10								
150101001	Wirtschaftsförderung													
150201001	Stadtmarketing und Tourismus			0,05										
160101001	Steuern, Gebühren, Beiträge					0,10		0,50						
160102001	Zentrale Erträge und Aufwendungen													
	Gesamt	1,00	1,00	1,00	0,00	2,00	0,00	2,00	4,00	2,00	2,00	2,00	0,00	0,00

Stellenübersicht
Teil A. Aufteilung nach der Gliederung
II. Tariflich Beschäftigte

2023

Kostenträger	Bezeichnung Kostenträger	Entgeltgruppen															
		13	12	11	10	9c	9b	9a	9	8	7	6	5	4	3	2	1
10101001	Rats- und Ausschussangelegenheiten, Sitzungsdienst					0,15											
10301001	Gleichstellung			1,00													
10601001	Zentrale Serviceleistungen				1,00		0,90				1,70		1,00				
10602001	IT-Service und Telekommunikation						1,92	1,00		0,92							
10701001	Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit																
10801001	Beschäftigungsverhältnisse, Dienstbezüge , Beihilfen, Reisekosten			0,20		1,32		2,00					1,00				
10801011	Leistungen für die WBSE			0,18	0,70	0,18	0,05	1,40		0,80	0,20					0,44	
10802001	Personalentwicklung, Aus- und Fortbildung			0,42		0,17											
10901001	Haushaltsplanung und Haushaltsausführung				1,10			1,00		0,75	0,90						
10906001	Kasse							1,50									
10907001	Vollstreckung							1,10			0,90						
11001001	Steuerung und Organisation			0,20		0,03	0,10										
11301001	Erwerb und Veräußerung von Grundstücken	0,10															
11302001	Bewirtschaftung der Liegenschaften				3,00			1,00			3,00	7,00	2,00			26,56	
20107001	Öffentliche Sicherheit und Ordnung			0,95						1,00	0,60		0,60		1,00		
20108001	Hilfe bei Wohnungsproblemen und Obdachlosigkeit			0,05	0,05												
20207001	Gewerbe und Märkte				0,40						0,90						
21001001	Einwohner- und Meldewesen, sonstige Leistungen für den Bürger						0,10			1,00	3,00						
21101001	Personenstandsangelegenheiten, Einbürgerungen						1,75										
21301001	Statistiken und Wahlen					0,15	0,03			0,03							
21506001	Feuerwehr			0,20													
30201001	Zentrale Schulträgeraufgaben					0,27					0,40						
30501001	GS Belke-Steinbeck/Besenkamp					0,05						1,00					
30502001	GS Enger-Mitte-					0,05						1,00					
30503001	GS Oldinghausen/Pödinghausen					0,05						1,00					
30504001	GS Westerenger					0,05						1,00					
30701001	Städtische Realschule					0,05						1,00	1,00				
30801001	Widukind-Gymnasium					0,05						2,00					
40601001	Bücherei					1,00		1,00									
40701001	Widukind-Museum			0,95								0,95		3,00			
41001001	Kulturangelegenheiten			0,05							0,15	0,05					
50301001	Sozialhilfe							0,05									
50309001	Aussiedler- und Asylbewerberangelegenheiten					0,95	1,00	1,00			1,00						
50401001	Sonstige soziale Angelegenheit																
60101001	Kindergartenangelegenheiten					0,23					0,80						
60201001	Kinder- und Jugendangelegenheiten					0,05					0,80						
80201001	Sportangelegenheiten					0,15											
90101001	Räumliche Planung und Entwicklung	0,20			1,85		1,00										
100301001	Denkmalschutz				0,15												
100501001	Wohnungsangelegenheiten							1,95									
110201001	Abfallwirtschaft					1,00	0,15				0,20		0,40				
120101001	Verwaltung der Straßen, Wege	0,40			0,80						1,00	1,00					
130601001	Friedhöfe				0,40						0,30						
140701001	Umweltschutz	0,10		2,00	0,20												
150101001	Wirtschaftsförderung	0,20						1,00									
150201001	Stadtmarketing und Tourismus			1,00							0,15						
160101001	Steuern, Gebühren, Beiträge									0,50	2,00						
160102001	Zentrale Erträge und Aufwendungen				0,20												
Gesamt		1,00	0,00	6,00	11,00	6,00	7,00	14,00	0,00	5,00	18,00	16,00	6,00	3,00	1,00	27,00	0,00



Haushaltsplan Enger

16.3 Bilanz

Bilanz 2021

	Ergebnis 2020	vorl. Ergebnis 2021
0 - Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (CO-VID-19)	2.306.333	5.177.302
1 - Anlagevermögen	105.163.063	104.269.405
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	17.197	28.087
1.2 - Sachanlagen	85.738.573	84.834.025
1.3 - Finanzanlagen	19.407.293	19.407.293
2 - Umlaufvermögen	5.706.415	6.200.090
2.1 - Vorräte	636.139	470.465
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.809.825	5.164.628
2.4 - Liquide Mittel	260.451	564.998
3 - Aktive Rechnungsabgrenzung	262.012	268.255
Summe Aktiva	113.437.823	115.915.053
1 - Eigenkapital	11.676.184	14.065.352
1.1 - Allgemeine Rücklage	8.520.807	8.520.807
1.3 - Ausgleichsrücklage	964.285	964.285
1.4 - Jahresergebnis	2.191.092	4.580.261
2 - Sonderposten	35.837.011	38.348.561
2.1 - für Zuwendungen	27.711.739	30.763.116
2.2 - für Beiträge	6.614.450	6.158.116
2.3 - für den Gebührenaussgleich	519.373	478.484
2.4 - Sonstige Sonderposten	991.450	948.845
3 - Rückstellungen	16.997.064	18.093.942
3.1 - Pensionsrückstellungen	13.275.177	13.575.180
3.2 - Rückstellungen für Deponien und Altlasten	686.550	686.550



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2020	vorl. Ergebnis 2021
3.3 - Instandhaltungsrückstellungen	461.203	590.230
3.4 - Sonstige Rückstellungen	2.574.133	3.241.982
4 - Verbindlichkeiten	46.953.598	43.400.049
4.2 - Kredite für Investitionen	12.159.180	11.016.157
4.3 - Liquiditätskredite	25.260.000	25.310.000
4.4 - Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen	55.431	55.431
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.206.632	1.813.085
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	190.814	306.930
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten und erhaltene Anzahlungen	1.146.822	876.420
4.8 - Erhaltene Anzahlungen	5.934.719	4.022.026
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	1.973.966	2.007.148
Summe Passiva	113.437.823	115.915.053



16.4 Ergebnisrechnung 2021

Ergebnisrechnung

Nr.	+/-	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01		Steuern und ähnliche Abgaben	26.235.385,94	26.530.707,00	--	--	-26.530.707,00	--
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.047.003,18	11.192.652,07	--	--	-11.192.652,07	--
03	+	Sonstige Transfererträge	8.288,72	5.000,00	--	--	-5.000,00	--
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.718.007,88	3.035.955,25	--	--	-3.035.955,25	--
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	364.007,43	326.990,00	--	--	-326.990,00	--
06	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	764.994,57	751.674,00	--	--	-751.674,00	--
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.555.756,63	958.729,00	--	--	-958.729,00	--
08	+	Aktivierete Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09	+/-	Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10	=	Ordentliche Erträge	40.693.444,35	42.801.707,32	--	--	42.801.707,32	--
11	-	Personalaufwendungen	6.497.862,89	6.934.777,00	--	--	-6.934.777,00	--
12	-	Versorgungsaufwendungen	660.137,08	583.000,00	--	--	-583.000,00	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.765.499,44	10.327.125,71	303.793,55	--	-10.327.125,71	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.363.668,84	3.120.971,00	--	--	-3.120.971,00	--
15	-	Transferaufwendungen	17.996.844,97	21.117.483,17	13.096,17	--	-21.117.483,17	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.868.608,31	4.390.120,97	124.442,87	--	-4.390.120,97	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	41.152.621,53	46.473.477,85	441.332,59	--	46.473.477,85	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-459.177,18	-3.671.770,53	-441.332,59	--	3.671.770,53	--
19	+	Finanzerträge	553.043,39	560.200,00	--	--	-560.200,00	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	575.666,61	1.358.257,00	--	--	-1.358.257,00	--
21	=	Finanzergebnis	-22.623,22	-798.057,00	--	--	798.057,00	--
22	=	Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-481.800,40	-4.469.827,53	-441.332,59	--	4.469.827,53	--
23	+	Außerordentliche Erträge	2.870.968,70	2.908.913,00	--	--	-2.908.913,00	--
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
25	=	Außerordentliches Ergebnis	2.870.968,70	2.908.913,00	--	--	-2.908.913,00	--



Haushaltsplan Enger

Nr.	+/-	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
26	=	Jahresergebnis	2.389.168,30	-1.560.914,53	-441.332,59	--	1.560.914,53	--
27	-	globaler Minderaufwand	--	-457.071,00	--	--	457.071,00	--
28	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	2.389.168,30	-1.103.843,53	-441.332,59	--	1.103.843,53	--
29	+	Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	--	--	--	--	--	--
30	-	Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
31	-	Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	--	--	--	--	--	--
32	-	Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
33	=	Verrechnungssaldo	--	--	--	--	--	--

16.5 Finanzrechnung 2021

Finanzrechnung 2021

Nr.	+/-	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
1		Steuern und ähnliche Abgaben	26.115.579,87	26.530.707,00	--	--	-26.530.707,00	--
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.885.986,77	9.612.125,07	--	--	-9.612.125,07	--
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	11.213,93	5.000,00	--	--	-5.000,00	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.014.236,96	2.298.700,25	--	--	-2.298.700,25	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	311.364,72	326.990,00	--	--	-326.990,00	--
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	711.725,65	751.674,00	--	--	-751.674,00	--
7	+	Sonstige Einzahlungen	994.315,18	849.275,00	--	--	-849.275,00	--
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	553.043,39	560.200,00	--	--	-560.200,00	--
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.597.466,47	40.934.671,32	--	--	-40.934.671,32	--
10	-	Personalauszahlungen	6.134.537,38	6.625.043,00	--	--	-6.625.043,00	--



Haushaltsplan Enger

Nr.	+/-	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
11	-	Versorgungsauszahlungen	660.104,21	583.000,00	--	--	-583.000,00	--
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.565.341,30	10.997.641,56	862.897,30	--	-10.997.641,56	--
13	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	569.080,55	1.358.257,00	--	--	-1.358.257,00	--
14	-	Transferauszahlungen	17.500.216,38	22.513.223,33	1.108.836,33	--	-22.513.223,33	--
15	-	Sonstige Auszahlungen	3.365.208,55	4.726.648,09	138.909,49	--	-4.726.648,09	--
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	36.794.488,37	46.803.812,98	2.110.643,12	--	-46.803.812,98	--
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	802.978,10	-5.869.141,66	-2.110.643,12	--	5.869.141,66	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.107.716,84	2.806.906,00	--	--	-2.806.906,00	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	458.250,00	--	--	--	--	--
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	300,00	536.900,00	--	--	-536.900,00	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	166.970,90	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.733.237,74	3.343.806,00	--	--	-3.343.806,00	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	327.666,62	3.358.360,89	3.240.690,45	--	-3.358.360,89	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.681.218,78	11.112.731,33	5.939.601,77	--	-11.112.731,33	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	777.381,24	1.920.027,90	598.114,45	--	-1.920.027,90	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	50.436,00	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	16.505,33	665.358,59	276.358,59	--	-665.358,59	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.853.207,97	17.056.478,71	10.054.765,26	--	-17.056.478,71	--



Haushaltsplan Enger

Nr.	+/-	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	880.029,77	13.712.672,71	10.054.765,26	--	13.712.672,71	--
32	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	1.683.007,87	19.581.814,37	12.165.408,38	--	19.581.814,37	--
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	3.607.494,00	--	--	-3.607.494,00	--
34	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	31.600.000,00	--	--	--	--	--
35	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.077.250,38	1.071.285,00	--	--	-1.071.285,00	--
36	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	31.550.000,00	--	--	--	--	--
37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.027.250,38	2.536.209,00	--	--	-2.536.209,00	--
38	=	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	655.757,49	17.045.605,37	12.165.408,38	--	17.045.605,37	--
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	-90.759,99	803.368,50	--	42.208,20	-761.160,30	--
40	=	Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	564.997,50	-16.242.236,87	-12.165.408,38	42.208,20	16.284.445,07	--



16.6 Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Maßnahme	Verpflichtungsermächtigung	zu Lasten des Haushaltsjahres		
		2023	2024	2025
Erneuerung von Kunstrasenplätzen	150.000 €	150.000 €		
Erweiterung Widukind-Gymnasium	4.500.000 €	2.500.000 €	2.000.000 €	
Energ. Erneuerung Turnhalle B. S	1.520.000 €	760.000 €	760.000 €	
Energ. Sanierung kl. Sporthalle Realschule	1.350.000 €	750.000 €	600.000 €	
Beschaffung Feuerwehreinsatzfahrzeuge	2.000.000 €	100.000 €	1.150.000 €	750.000 €
Konzeption Mobilitätsmanagement	400.000 €	400.000 €		
Straßenausbau	2.000.000 €	2.000.000 €		
Ortsdurchfahrt Pödinghausen	2.800.000 €	1.500.000 €	1.300.000 €	
Summe	14.720.000 €	8.160.000 €	5.810.000 €	750.000 €

Investitionen

Stadt Enger



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
B011302003 Bau / Erwerb / sonstige baul. Maßnahmen	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
B011302004 Erneuerung von Kunstrasenplätzen	-450.000,00	-150.000,00	-150.000,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	450.000,00	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-150.000,00)	0,00	0,00
B011302005 Erneuerung FWGH (Garage Westerenger)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B011302006 Erweiterung Widukind-Gymnasium	-104.300,00	-4.500.000,00	-2.304.300,00	-2.000.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	195.700,00	0,00	195.700,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	300.000,00	4.500.000,00	2.500.000,00	2.000.000,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-2.500.000,00)	(-2.000.000,00)	0,00
B011302007 Sportplatzerneuerung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B011302008 Erweiterung FWGH Dreyen (Schwarz/Weiß-Bereich)	-20.000,00	0,00	-80.000,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.000,00	0,00	180.000,00	0,00	0,00
B011302009 (energetische) Erneuerung Turnhalle GS BS /Besenk.	-380.000,00	-1.520.000,00	-760.000,00	760.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	380.000,00	1.520.000,00	760.000,00	-760.000,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-760.000,00)	(-760.000,00)	0,00
B011302010 Schaffung neuer Büroflächen Dachg. Rathaus	-30.000,00	0,00	-200.000,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
B011302011 Errichtung eines Pumptrack	-162.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	87.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B011302012 Raumlösung GS Oldinghausen/Pödinghausen	-350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B011302013 Energ Sanierung kleine Sporthalle Realschule	-250.000,00	-1.350.000,00	-750.000,00	-600.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	250.000,00	1.350.000,00	750.000,00	600.000,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-750.000,00)	(-600.000,00)	0,00
B011302100 Umsetzung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B011302101 Kommunalinvest. Kunstrasenplatz Enger-Mitte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B011302102 Kommunalinvest. Wasserspielplatz Maiwiese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B011302103 Kommunalinvest. E-Ladestation Innenstadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B011302104 Kommunalinvest. Feuerwehrgerätehaus Enger-Mitte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B011302105 Kommunalinvest. WGE Toilettenanlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B011302106 Kommunalinvest. Fenstersanierg. GS Belke-Steinbeck	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B011302107 Kommunalinvest. GS Westerenger Toilettenanlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B011302108 Kommunalinvest. Heizkessel GS Ol/Pö	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B011302109 Kommunalinvest. ÜGW Niedermühlenstraße	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B030201001 Sanierung von Fachräumen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B030201002 "Gute Schule 2020"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B030201003 Raumlösung GS Enger-Mitte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B030201004 Erweiterung /Raumlösung Planung Widuking Gymnasium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B041001001 Errichtung "Mathilden Galerie"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B080201001 Moderne Sportstätte 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B090101001 Integriertes Stadtentwicklungskonzept ISEK Rathaus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B090101060 ISEK 1 Integr.Stadtentwickl.Ortskern Enger +2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B090101061 ISEK 2a Machbarkeitss.Gemeindebedarfsn.-Schulgeb.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B090101062 ISEK 2b Machbarkeitss.Nutz.Brachfl.Heckewerthgel.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B090101063 ISEK 2c Machbarkeits.Außensportanl.Schul/Breitensp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B090101064 ISEK 2d Freiraumpl.Realisierungsw.innerer Ortskern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B090101065 ISEK 6 Umgest. u.Attraktivierung Barmeierplatz	-326.740,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	708.260,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.035.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B090101066 ISEK 9 Umgest.u.Aufw. Burgstraße	0,00	0,00	-259.408,00	0,00	0,00

Investitionen

Stadt Enger



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	267.792,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	527.200,00	0,00	0,00
B090101067 ISEK 19 Umgest./Wegev.Bolldamm Bach zw.Bielef.+Ring	-303.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	707.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.011.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B090101068 ISEK 10 Umgestalt. u. Aufwert. Steinstraße	0,00	0,00	-227.348,00	-341.032,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	215.852,00	323.768,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	443.200,00	664.800,00	0,00
B090101069 ISEK 8 Fußweg zw. Barmpl./Kirchpl. inkl.Treppenan.	0,00	0,00	0,00	-33.300,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	77.700,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	111.000,00	0,00
B090101070 ISEK 13 Umgest./Aufwert. Fußwegverb. östl. Heckew.	0,00	0,00	0,00	-4.860,00	-19.440,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	11.340,00	45.360,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	16.200,00	64.800,00
B090101071 ISEK 14 Umgest. / Aufwertg. Brandstraße	0,00	0,00	0,00	-20.592,00	-82.368,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	26.208,00	104.832,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	46.800,00	187.200,00
B090101072 ISEK 15 Umgest. Mühlenstr./Maiwiese Fuß/Radverkehr	0,00	0,00	0,00	-15.660,00	-62.640,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	36.540,00	146.160,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	52.200,00	208.800,00
B090101073 ISEK 12 Umgestaltung Mühlenbstr./Maiwiese	0,00	0,00	0,00	0,00	-556.391,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	320.009,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	876.400,00
B090101074 ISEK 18 Aufwertung Wegeverbindung Am Anger	0,00	0,00	0,00	0,00	-44.400,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	103.600,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	148.000,00
B120101001 Konzeption / Umsetzung Mobilitätsmanagement	-150.000,00	-400.000,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	300.000,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	450.000,00	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-400.000,00)	0,00	0,00
B120101002 Ausbau Straßenbeleuchtung / Energetische Sanierung	-150.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
B120101003 Fahrbahnerneuerung	-150.000,00	0,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.000,00	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
B120101100 Straßenausbau	-1.350.000,00	-2.000.000,00	-2.550.000,00	-550.000,00	-550.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.350.000,00	2.000.000,00	2.550.000,00	550.000,00	550.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-2.000.000,00)	0,00	0,00
B120101101 Ortsdurchfahrt Dreyen / L712 (Meller Straße) Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B120101102 Tiefbaumaßnahme Ortsdurchfahrt Pödinghausen	-150.000,00	-2.800.000,00	500.000,00	-1.300.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.000,00	2.800.000,00	1.500.000,00	1.300.000,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-1.500.000,00)	(-1.300.000,00)	0,00
B120101103 Tiefbaumaßnahme Ortsdurchfahrt Enger	0,00	0,00	0,00	-600.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	1.400.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00
B120101104 barrierefreie Bushaltestelle	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	180.000,00	0,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	200.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
B120101111 Ortsdurchfahrt Dreyen / L712 (Meller Straße) Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B120101121 Ortsdurchfahrt Dreyen / L712 (Meller Straße) Kreis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E160101001 Erschließungsbeiträge Straßenausbau	440.000,00	0,00	440.000,00	440.000,00	440.000,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	440.000,00	0,00	440.000,00	440.000,00	440.000,00
I010601001 Beschaffung Vermögensgegenstände für das Rathaus	-35.000,00	0,00	-35.000,00	-25.000,00	-25.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	35.000,00	0,00	35.000,00	25.000,00	25.000,00

Investitionen

Stadt Enger



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
I010602001 Beschaffung ADV-Hard- und Software	-73.000,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	73.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
I011301001 Grunderwerb	-1.500.000,00	0,00	-1.500.000,00	500.000,00	56.100,00
19 + Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	556.100,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	500.000,00	500.000,00
I011302001 Beschaffung von Spielgeräten	-40.000,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
I011302002 Beschaffung von Vermögensgegenständen	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
I011302003 Infrastrukturvermögen OGS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I011302004 Einbau von Wasserenthärtungsanlagen	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
I011302005 Photovoltaikanlage Dach Rathaus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I020107001 Beschaffung Vermögensgegenst. Sicherheit/Ordnung	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
I020107002 Beschaffung VG Sicherheit/Ordnung - Sirenen	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I021506001 Beschaffung von Feuerwehrausrüstungsgegenstände	-120.000,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	120.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
I021506002 Beschaffung von Feuerwehreinsatzfahrzeugen	-500.000,00	-2.000.000,00	-500.000,00	-1.250.000,00	-1.250.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	500.000,00	2.000.000,00	500.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-100.000,00)	(-1.150.000,00)	(-750.000,00)
I030201001 Beschaffung EDV-Hard-/Software	-200.000,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	200.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
I030201002 Beschaffung von Inventar allgemein	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
I030201012 Beschaffung DigitalPakt Schule	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I030501001 Beschaffung VG GS Belke-Steinbeck / Besenkamp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I030502001 Beschaffung VG GS Enger-Mitte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I030503001 Beschaffung VG GS Oldinghausen/Pödinghausen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I030504001 Beschaffung VG GS Westerenger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I030701001 Beschaffung VG Städtische Realschule	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I030801001 Beschaffung VG Widukind-Gymnasium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I040601001 Beschaffung VG Bücherei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I040601002 Anschaffung eines Beleuchtungssystems Museum	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I040601003 Beschaffung eines Kassensystems Museum	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I040701001 Beschaffung Vermögensgegenstände Widukind-Museum	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
I041001001 Beschaffung von Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I041001002 Zuschüsse an Vereine und Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I050309001 Beschaffung von Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I060101001 Ausbau / Erweiterung Kindertagesstätten	-100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
I060201001 Beschaffung VG Jugendzentrum Kleinbahnhof	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I130601001 Neuanschaffung VG/Neuanlagen von Friedhofsflächen	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.000,00	0,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
I140701001 Klimafreundl. Mobilität Ansch. eines Lastenfahrrad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I150101001 Investive Wirtschaftsförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I160102001 Pauschalen	2.142.618,00	0,00	2.142.618,00	2.142.618,00	1.288.465,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.142.618,00	0,00	2.142.618,00	2.142.618,00	1.288.465,00

Investitionen

Stadt Enger



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
N130601001 Nutzungsrechte Friedhof Dreyen	22.000,00	0,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	22.000,00	0,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
N130601002 Nutzungsrechte Friedhof Enger-Mitte	14.100,00	0,00	14.100,00	14.100,00	14.100,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	14.100,00	0,00	14.100,00	14.100,00	14.100,00
N130601003 Nutzungsrechte Friedhof Herringhausen	12.500,00	0,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	12.500,00	0,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
N130601004 Nutzungsrechte Friedhof Oldinghausen	6.300,00	0,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	6.300,00	0,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
N130601005 Nutzungsrechte Friedhof Pödinghausen	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
N130601006 Nutzungsrechte Friedhof Westerenger	36.000,00	0,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	36.000,00	0,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
Z99999999 Migration Kirp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-9.201.000,00	-14.720.000,00	-12.871.400,00	-9.332.000,00	-4.686.200,00
Gesamtsumme Einzahlungen	4.331.000,00	0,00	5.511.500,00	5.207.300,00	4.116.980,00
Gesamtsumme	-4.870.000,00	-14.720.000,00	-7.359.900,00	-4.124.700,00	-569.220,00



16.7 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjah- res
	2021	2023	2023
	TEUR	TEUR	TEUR
1. Anleihen			
1.1 für Investitionen			
1.1 zur Liquiditätssicherung			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
2.5 von Kreditinstituten	38.905	45.311	53.050
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	16.000	0	8.000
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich- kommen			
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistun- gen			
7. Sonstige Verbindlichkeiten			
8. Erhaltene Anzahlungen			
9. Summe aller Verbindlichkeiten	54.905	45.311	61.050
Nachrichtlich anzugeben:			
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten z.B. Bürgschaften u.a.	32.545	35.732	32.952



16.8 Übersicht über die Eigenkapitalentwicklung

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Jahresergebnis

	Stand 01.01.2006	Zuführung = + Entnahme =	Stand 31.12.2006
allgemeine Rücklage	37.701.646,90 €	-884.710,96 €	36.816.935,94 €
Ausgleichsrücklage	5.890.689,37 €	-3.164.955,00 €	2.725.734,37 €
Gesamt	43.592.336,27 €	-4.049.665,96 €	39.542.670,31 €

	Stand 01.01.2007	Zuführung = + Ent- nahme =	Stand 31.12.2007
allgemeine Rücklage	36.816.935,94 €	-315.437,05 €	36.501.498,89 €
Ausgleichsrücklage	2.725.734,37 €	-2.725.734,38 €	0,00 €
Gesamt	39.542.670,31 €	-3.041.171,43 €	36.501.498,89 €

	Stand 01.01.2008	Zuführung = + Ent- nahme =	Stand 31.12.2008
allgemeine Rücklage	36.501.498,89 €	-1.298.742,08 €	35.202.756,81 €
Ausgleichsrücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamt	36.501.498,89 €	-1.298.742,08 €	35.202.756,81 €

	Stand 01.01.2009	Zuführung = + Ent- nahme =	Stand 31.12.2009
allgemeine Rücklage	35.202.756,81 €	-5.131.205,84 €	30.071.550,97 €
Ausgleichsrücklage	0,00 €	-	0,00 €
Gesamt	35.202.756,81 €	-5.131.205,84 €	30.071.550,97 €

	Stand 01.01.2010	Zuführung = + Ent- nahme =	Stand 31.12.2010
allgemeine Rücklage	30.071.550,97 €	-4.436.254,06 €	25.635.296,91 €
Ausgleichsrücklage	0,00 €	-	0,00 €
Gesamt	30.071.550,97 €	-4.436.254,06 €	25.635.296,91 €

	Stand 01.01.2011	Zuführung = + Ent- nahme =	Stand 31.12.2011
allgemeine Rücklage	25.635.296,91 €	-2.580.274,39 €	23.055.022,52 €
Ausgleichsrücklage	0,00 €	-	0,00 €
Gesamt	25.635.296,91 €	-2.580.274,39 €	23.055.022,52 €

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Jahresergebnis

	Stand 01.01.2012	Zuführung = + Ent- nahme =	Stand 31.12.2012
allgemeine Rücklage	23.055.022,52 €	-3.300.708,87 €	19.754.313,65 €
Ausgleichsrücklage	0,00 €	-	0,00 €
Gesamt	23.055.022,52 €	-3.300.708,87 €	19.754.313,65 €

	Stand 01.01.2013	Zuführung = + Ent- nahme =	Stand 31.12.2013
allgemeine Rücklage	19.754.313,65 €	-3.913.176,20 €	15.841.137,45 €
Ausgleichsrücklage	0,00 €	-	0,00 €
Gesamt	19.754.313,65 €	-3.913.176,20 €	15.841.137,45 €

	Stand 01.01.2014	Zuführung = + Ent- nahme =	Stand 31.12.2014
allgemeine Rücklage	15.841.137,45 €	-3.760.333,09 €	12.080.804,36 €
Ausgleichsrücklage	0,00 €	-	0,00 €
Gesamt	15.841.137,45 €	-3.760.333,09 €	12.080.804,36 €

	Stand 01.01.2015	Zuführung = + Ent- nahme =	Stand 31.12.2015
allgemeine Rücklage	12.080.804,36 €	-2.458.287,39 €	9.622.516,97 €
Ausgleichsrücklage	0,00 €	-	0,00 €
Gesamt	12.080.804,36 €	-2.458.287,39 €	9.622.516,97 €

	Stand 01.01.2016	Zuführung = + Ent- nahme =	Stand 31.12.2016
allgemeine Rücklage	9.622.516,97 €	-1.424.031,17 €	8.198.287,80 €
Ausgleichsrücklage	0,00 €	-	0,00 €
Gesamt	9.622.516,97 €	-1.424.031,17 €	8.198.287,80 €

	Stand 01.01.2017	Zuführung = + Ent- nahme =	Stand 31.12.2017
allgemeine Rücklage	8.198.287,80 €	-313.703,97 €	7.884.583,83 €
Ausgleichsrücklage	0,00 €	-	0,00 €
Gesamt	8.198.287,80 €	-313.703,97 €	7.884.583,83 €

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Jahresergebnis

	Stand 01.01.2018	Zuführung = + Ent- nahme =	Stand 31.12.2018
allgemeine Rücklage	7.884.584 €	665.864 €	8.550.448 €
Ausgleichsrücklage	0 €		0 €
Gesamt	7.884.584 €	665.864 €	8.550.448 €

	Stand 01.01.2019	Zuführung = + Ent- nahme =	Stand 31.12.2019
allgemeine Rücklage	8.550.448 €	-421 €	8.550.027 €
Ausgleichsrücklage	0 €	964.285 €	964.285 €
Gesamt	8.550.448 €	963.864 €	9.514.312 €

	Stand 01.01.2020	Zuführung = + Ent- nahme =	Stand 31.12.2020
allgemeine Rücklage	8.550.027 €	-29.220 €	8.520.807 €
Ausgleichsrücklage	964.285 €	2.191.092 €	3.155.377 €
Gesamt	9.514.312 €	2.161.872 €	11.676.184 €

	Stand 01.01.2021	Zuführung = + Ent- nahme =	Stand 31.12.2021
allgemeine Rücklage	8.520.807 €	0 €	8.520.807 €
Ausgleichsrücklage	3.155.377 €	2.389.168 €*	5.544.545 €
Gesamt	11.676.184 €	0 €	14.065.352 €

*vorl. Ergebnis

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Plandaten

	Stand 01.01.2022	Zuführung = + Entnahme = -	Stand 31.12.2022
allgemeine Rücklage	8.520.807 €	0 €	8.520.807 €
Ausgleichsrücklage	5.544.545 €	-703.438 €	4.841.107 €
Gesamt	14.065.352 €	-703.438 €	13.361.914 €

	Stand 01.01.2023	Zuführung = + Entnahme = -	Stand 31.12.2023
allgemeine Rücklage	8.520.807 €	0 €	8.520.807 €
Ausgleichsrücklage	4.841.107 €	-1.599.814 €	3.241.293 €
Gesamt	13.361.914 €	-1.599.814 €	11.762.100 €

	Stand 01.01.2024	Zuführung = + Entnahme = -	Stand 31.12.2024
allgemeine Rücklage	8.520.807 €	0 €	8.520.807 €
Ausgleichsrücklage	3.241.293 €	-1.161.695 €	2.079.598 €
Gesamt	11.762.100 €	-1.161.695 €	10.600.405 €

	Stand 01.01.2025	Zuführung = + Entnahme = -	Stand 31.12.2025
allgemeine Rücklage	8.520.807 €	0 €	8.520.807 €
Ausgleichsrücklage	2.079.598 €	-1.023.935 €	1.055.663 €
Gesamt	10.600.405 €	-1.023.935 €	9.576.470 €

	Stand 01.01.2026	Zuführung = + Entnahme = -	Stand 31.12.2026
allgemeine Rücklage	8.520.807 €	0 €	8.520.807 €
Ausgleichsrücklage	1.055.663 €	-166.034 €	889.629 €
Gesamt	9.576.470 €	-166.034 €	9.410.436 €



16.9 Übersicht über die Beteiligungen

Übersicht über die Beteiligungen der Stadt Enger

Beteiligungen in öffentlich-rechtlicher Form

Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger	100%
Zweckverband Musikschule Enger und Spenge Minden-Ravensberg Lippe	50%
Zweckverband Kommunales Rechenzentrum	
Zweckverband Volkshochschule im Kreis Herford	
Wasserbeschaffungsverband Kreis Herford-West	
d-NRW AöR Anstalt des öffentlichen Rechts	

Beteiligungen in privatrechtlicher Form

Gartenhallenbad GmbH	100%
Kommunale Beteiligungsgesellschaft für den lokalen Rundfunk im Kreis Herford mbH	5,40%
Minden-Herforder Verkehrsgesellschaft mbH	2,88%
Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG	1,06%
Wirtschaftsförderung mbH Kreis Herford	
Bau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Herford eG	
Volksbank Bad Oeynhausen-Herford eG	



16.10 Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse der Eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen

16.10.1 WBSE

Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger



Wirtschaftsplan 2023

	Seite
Allgemeine Erläuterungen	3
Investitionsplan und Erläuterungen 2023	4 - 5
Vermögensplan 2023	6
Mittelfristige Finanzplanung	7
Erfolgsplan des Gesamtbetriebes für das Geschäftsjahr 2023	8 - 9
Erläuterungen zum Erfolgsplan des Gesamtbetriebes für das Geschäftsjahr 2023	10
Erfolgsplan der Abwasserbeseitigung für das für das Geschäftsjahr 2023	11
Erläuterungen zum Erfolgsplan der Abwasserbeseitigung für das Geschäftsjahr 2023	12
Erfolgsplan der Wasserversorgung für das Geschäftsjahr 2023	13
Erläuterungen zum Erfolgsplan der Wasserversorgung für das Geschäftsjahr 2023	14
Erfolgsplan des Gartenhallenbades für das Geschäftsjahr 2023	15
Erläuterungen zum Erfolgsplan des Gartenhallenbades für das Geschäftsjahr 2023	16
Erfolgsplan des Bauhofes für das Geschäftsjahr 2023	17
Erläuterungen zum Erfolgsplan des Bauhofes für das Geschäftsjahr 2023	18
Erfolgsplan Energie/Photovoltaik für das Geschäftsjahr 2023	19
Erfolgsplan Energie/WWE für das Geschäftsjahr 2023	20
Erläuterungen zum Erfolgsplan Energie für das Geschäftsjahr 2023	21
Stellenübersicht 2023	22 - 28

Allgemeine Erläuterungen

Die Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger werden als Eigenbetrieb im Sinne der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) geführt.

Die Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger sind in die Betriebszweige Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung, Gartenhallenbad, Bauhof und den Energiebereich gegliedert.

Der Wirtschaftsplan 2023 weißt im Vergleich zum Vorjahr mehrere Besonderheiten auf.

Der Ukrainekrieg und die dadurch verursachte Energiekrise wirken sich auf alle Sparten mit stark erhöhten Energiekosten aus. Die Personal-, Material und Fremdleistungskosten steigen ebenfalls an.

In der Sparte Abwasser ändern sich zukünftig die Grundlagen für die Abführung der Eigenkapitalverzinsung, so dass hier das Jahresergebnis weitaus niedriger ausfällt als die Jahre zuvor. Durch die beabsichtigten Änderungen im Kommunalabgabengesetz (KAG), die voraussichtlich Ende 2022 für 2023 beschlossen werden, ergeben sich für die Abwassergebühren in 2023 zunächst keine Veränderungen.

Die erhöhten Energieaufwendungen in den Sparten Wasser und Abwasser sind durch die entsprechenden Gebühren zu decken. Die seit 2006 konstanten Wassergebühren werden von 1,53 € auf 1,75€ netto angehoben. Eine Anpassung der Abwassergebühren ist für das Jahr 2023 nicht erforderlich. Die Schäden bzw. erhöhten Aufwendungen aufgrund der Ukrainekrise können in den Sparten Gartenhallenbad und Bauhof zum Teil aufgrund der Verlustabdeckung über den Haushalt der Widukindstadt Enger aufgefangen werden. Allerdings weisen beide Sparten dennoch ein negatives Jahresergebnis aus.

Der bisher erhobene Stundensatz im Bauhofbereich ist für das Wirtschaftsjahr 2023 nicht kostendeckend, so dass für diesen Betriebszweig kein positives Ergebnis erwartet werden kann.

Investitionsplan 2023

Im Investitionsbereich sind Erneuerungen und Anschaffungen im Wasser- und Abwasserbereich hauptsächlich in der Kanalerneuerung und Rohr- und Leitungsnetzerweiterung geplant. Die Modernisierung des Gartenhallenbads und die Ersatzbeschaffungen notwendiger Großfahrzeuge, sowie die geplante Erweiterung im Bauhof prägen die Investitionen in diesen Bereichen.

	2021	2022	VE 2022	2023	VE 2023
	€	€	€	€	€
A. Abwasserbeseitigung					
1. Rohrnetzerweiterungen	190.000	540.000		590.000,00	500.000
2. Erneuerung	300.000	300.000		1.050.000,00	
3. Retentionsbodenfilter Restfinanzierung	660.000	50.000		15.000,00	
3a. Regenwasserbehandlung		480.000		530.000,00	500.000
4. Sonstige Anschaffungen	70.000	150.000		500.000,00	
	1.220.000	1.520.000		2.685.000	1.000.000
B. Wasserversorgung					
5. Rohrnetzerweiterungen	60.000	35.000		45.000	
6. Hausanschlüsse	25.000	25.000		25.000	
7. Erneuerungen	110.000	110.000		150.000	
8. Sonstige Anschaffungen	5.000	60.000		5.000	
	200.000	230.000		225.000	0
C. Gartenhallenbad					
9. Modernisierung und Umbau	700.000	900.000	1.500.000	900.000	1.500.000
10. Energieeinsparung				50.000	
11. Sonstige Anschaffungen	5.000	50.000		5.000	5.000
	705.000	950.000	1.500.000	955.000	1.505.000
D. Bauhof					
12. Gebäudeerweiterung		150.000	1.300.000	150.000	1.500.000
13. Fahrzeuge/Geräte	285.000	185.000		318.000	235.000
14. Kleingeräte	25.000	30.000		30.000	
	310.000	365.000	1.300.000	498.000	1.735.000
Gesamtsumme	2.435.000	3.065.000	2.800.000	4.363.000	4.240.000

Erläuterungen zum Investitionsplan 2023

	2021	2022	VE 2022	2023	VE 2023
	€	€	€	€	€
Zu A. Abwasserbeseitigung					
Zu 1. Rohrnetzerweiterungen					
Maßnahmen aus Netzberechnungen	100.000	100.000		0,00	
Regenwasserkanalisation Auf dem Bruche		50.000		50.000,00	
Kanalisation Lamberweg		300.000		400.000,00	
Regenwasserkanalisation Sattelmeyerstraße				50.000,00	500.000
Hausanschlüsse	50.000	50.000		50.000,00	
Sonstige kleine Maßnahmen	40.000	40.000		40.000,00	
	<u>190.000</u>	<u>540.000</u>		<u>590.000,00</u>	<u>500.000,00</u>
Zu 2. Erneuerung					
Inliner	250.000	250.000		1.000.000,00	
Hauanschlusserneuerung (offene Bauweise)	30.000	30.000		30.000,00	
Erneuerung von Kanalabschnitten Jöllenbecker Str.	0	0		0,00	
Ersatzbeschaffung technische Anlagen	20.000	20.000		20.000,00	
	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>		<u>1.050.000,00</u>	<u>0</u>
Zu.3 Retentionsbodenfilter					
Planungskosten	60.000	25.000		0,00	
Nebenkosten		25.000		15.000,00	
Bodenfilter	600.000	0			
	<u>660.000</u>	<u>50.000</u>		<u>15.000,00</u>	<u>0</u>
zu 3a. Regenwasserbehandlung					
Regenklärung Auf dem Bruche		150.000		150.000,00	
Regenwasserrückhaltebecken Im Pieperloch		50.000		50.000,00	500.000
RÜB Dornbreite		30.000		30.000,00	
Regenklärbecken Dieselstraße		250.000		300.000,00	
	<u>0</u>	<u>480.000</u>		<u>530.000,00</u>	<u>500.000</u>
Zu 4. Sonstige Anschaffungen					
Optimierung der Nachklärbecken 1 und 2				300.000,00	
Erweiterung der PV-Anlage	0	0		20.000,00	
Energetische Optimierung der Kläranlage				30.000,00	
Anschaffung Fahrzeug	0	80.000		0,00	
DLS In der Aue	20.000	20.000		20.000,00	
Verbesserung IT-Sicherheit	10.000	10.000		0,00	
Neuanschaffung EDV Ausstattung				10.000,00	
Erneuerung Sandfangpumpe	10.000	10.000		0,00	
Funkmähraupe (Böschungsmäher) plus Anhänger				90.000,00	
Sonstiges	30.000	30.000		30.000,00	
	<u>70.000</u>	<u>150.000</u>		<u>500.000,00</u>	<u>0</u>
Zu B. Wasserversorgung					
	2021	2022	VE 2022	2023	VE 2023
	€	€	€	€	€
Zu 5. Rohrnetzerweiterungen					
Hauptrohr	30.000	15.000		20.000,00	
Schieber/Hydranten	15.000	10.000		15.000,00	
Unvorhergesehenes	7.500	5.000		5.000,00	
Maßnahmen aus Netzberechnung	7.500	5.000		5.000,00	
	<u>60.000</u>	<u>35.000</u>		<u>45.000,00</u>	<u>0</u>
Zu 7. Erneuerungen					
Abschnitt Jöllenbecker Str.	110.000	110.000		150.000,00	
	<u>110.000</u>	<u>110.000</u>		<u>150.000,00</u>	<u>0</u>
Zu 8. Sonstige Anschaffungen					
Ersatzbeschaffung Fahrzeug MB		60.000			
					<u>0</u>
Zu C. Gartenhallenbad					
	2021	2022	VE 2022	2023	VE 2023
	€	€	€	€	€
Zu 9. Erneuerung, Modernisierung und Umbau	700.000	900.000	1.500.000	900.000,00	1.500.000
Zu 10. Energieeinsparung				50.000,00	
Zu 11. Sonstige Anschaffung	5.000	5.000		5.000,00	5.000
Kassenautomat		45.000			
	<u>705.000</u>	<u>950.000</u>	<u>1.500.000</u>	<u>955.000,00</u>	<u>1.505.000</u>
Zu D. Bauhof					
	2021	2022	VE 2022	2023	VE 2023
	€	€	€	€	€
Zu 12. Gebäudeerweiterung Bauhof		150.000	1.300.000	150.000	1.500.000
		<u>150.000</u>	<u>1.300.000</u>	<u>150.000</u>	<u>1.500.000</u>
Zu 13. Fahrzeuge/Geräte-LKW	285.000	185.000		218.000,00	
Bagger	180.000	0		0,00	
Radlader				85.000,00	
Iseki Großflächenmäher					85.000
Anbaugerät Wildkrautbürste				15.000,00	
Ausleger für Unimog	55.000	0		0,00	
Kehrmaschine					150.000
Transporter	50.000	0		0,00	
Zu 14. Kleingeräte	25.000	30.000		30.000,00	
	<u>310.000</u>	<u>215.000</u>		<u>348.000,00</u>	<u>235.000</u>

Mittelverwendung 2023	€	€	Mittelherkunft 2023	€	€
			Jahresergebnis		-487.700
Investitionen			Abschreibungen		
Abwasserbeseitigung	2.685.000		Abwasserbeseitigung	1.400.000	
Wasserversorgung	225.000		Wasserversorgung	116.000	
Gartenhallenbad	955.000		Gartenhallenbad	83.000	
Bauhof	<u>498.000</u>	4.363.000	Bauhof	170.000	
			Energie	<u>40.000</u>	1.809.000
			Investitionszuschuss		
			Abwasser RBF	0	
			Hallenbad	1.388.000	
					1.388.000
Darlehensstilgungen			Entnahmen aus der Rückstellung der Bauzuschüsse		
Abwasserbeseitigung	913.000		Abwasserbeseitigung	367.000	
Wasserversorgung	32.000		Wasserversorgung	<u>60.000</u>	-427.000
Gartenhallenbad	92.000				
Bauhof	47.000		Erträge aus Beteiligung WWE		-347.000
Energie	<u>46.000</u>				
		1.130.000			
EK-Verzinsung Abwasser		43.000	Kapitalzuführung 2023		574.000
Tilgung Kaufpreis Darlehen WWE		272.000	Kapitalkonto II, WWE		272.000
			Bauzuschüsse		
			Abwasserbeseitigung	120.000	
			Wasserversorgung	<u>95.000</u>	215.000
			Darlehensaufnahme/Tagesgeldaufnahme		2.811.700
		<u>5.808.000</u>			<u>5.808.000</u>

**Mittelfristiger Finanzplan
für den Gesamtbetrieb
(wesentliche Positionen)**

	T€ 2023	T€ 2024	T€ 2025	T€ 2026
<u>Deckungsbedarf</u>				
Investitionen	4.363	5.235	3.735	2.979
<i>darin enthalten VE aus 2023</i>		(4.240)		
EK-Verzinsung Abwasser	43	50	55	60
Darlehenstilgungen	1.130	1.054	965	1.013
Tilgung WWE-Beteiligung	272	272	272	272
	5.808	6.611	5.027	4.324
<u>Deckungsmittel</u>				
Jahresergebnis	-487	338	338	338
Abschreibungen	1.809	1.819	1.929	1.929
Investitionszuschuss	1388	0	0	0
Entn. aus der RST BKZ	-427	-427	-427	-427
Erträge aus der Beteiligung	-347	-326	-331	-337
vereinn. Bauzuschüsse	215	215	215	215
Kreditaufnahmen	2.811	4.420	2.731	2.034
Kapitalzuführung	574	300	300	300
Kapitalkonto II,WWE	272	272	272	272
	5.808	6.611	5.027	4.324
Unter-/ Überdeckung	0	0	0	0

**Erfolgsplan des Gesamtbetriebes
für das Geschäftsjahr 2023**

	Abwasser €	Wasser €	Hallenbad €	Bauhof €	Energie €	Gesamt €
1. Umsatzerlöse	5.284.500,00	2.046.500,00	150.000,00	2.169.000,00	68.000,00	9.790.500,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Akt. Eigenleistungen	11.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	50.000,00	2.500,00	1.000,00	5.000,00	0,00	58.500,00
5. Materialaufwand	5.345.500,00	2.052.000,00	151.000,00	2.174.000,00	68.000,00	9.863.000,00
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Leistungen	780.000,00	818.500,00	317.500,00	352.000,00	1.000,00	2.269.000,00
b) bezogene Leistungen	1.362.500,00	239.750,00	70.000,00	212.000,00	2.000,00	1.886.250,00
<i>Summe Materialaufwand</i>						
<i>2.142.500,00 1.058.250,00 387.500,00 564.000,00 3.000,00 4.155.250,00</i>						
6. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	863.000,00	253.000,00	268.000,00	1.126.000,00	2.000,00	2.512.000,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	217.000,00	54.650,00	90.000,00	324.000,00	500,00	686.150,00
<i>Summe Personalaufwand</i>						
<i>1.080.000,00 307.650,00 358.000,00 1.450.000,00 2.500,00 3.198.150,00</i>						
7. Abschreibungen auf Sachanlagen	1.400.000,00	116.000,00	83.000,00	170.000,00	40.000,00	1.809.000,00
8. Sonstige betriebliche. Aufwendungen						
a) Konzessionsabgabe	0,00	196.000,00	0,00	0,00	0,00	196.000,00
b) sonstige	383.000,00	283.800,00	75.000,00	93.000,00	5.500,00	840.300,00
<i>Summe sonstige betr.Aufwendungen</i>						
<i>383.000,00 479.800,00 75.000,00 93.000,00 5.500,00 1.036.300,00</i>						
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	347.000,00	347.000,00
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen/Gewinnabführungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonst. Zinsen und ähnliche Erträge	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	297.000,00	24.000,00	42.000,00	26.000,00	29.000,00	418.000,00
14. Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Ergebnis nach Steuern	44.000,00	67.300,00	-794.500,00	-129.000,00	335.000,00	-477.200,00
16. Sonstige Steuern	1.000,00	1.000,00	8.500,00	0,00	0,00	10.500,00
17. Erfolg	43.000,00	66.300,00	-803.000,00	-129.000,00	335.000,00	-487.700,00

Mehrkosten durch Energiekrise	463.200,00 €	88.000,00 €	193.000,00 €	81.000,00 €	0,00 €	<u>825.200,00 €</u>

**Erfolgsplan des Gesamtbetriebes
für 2023**

	Ist 2021 €	Plan 2022 €	Plan 2023 €
1. Umsatzerlöse	9.042.253,48	9.069.000,00	9.790.500,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	36.017,82	11.000,00	14.000,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	53.243,67	57.500,00	58.500,00
	<u>9.131.514,97</u>	<u>9.137.500,00</u>	<u>9.863.000,00</u>
5. Materialaufwand			
a) Roh-, Hilfs- und bezogene Waren	1.359.133,59	1.418.000,00	2.269.000,00
b) bezogene Leistungen	1.784.221,62	1.704.000,00	1.886.250,00
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	2.095.958,19	2.294.000,00	2.512.000,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	605.927,93	653.000,00	686.150,00
7. Abschreibungen auf Sachanlagen	1.689.104,47	1.742.000,00	1.809.000,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Konzessionsabgabe	176.158,71	170.000,00	196.000,00
b) sonstige	837.629,60	800.500,00	840.300,00
	<u>339.725,18</u>	<u>322.000,00</u>	<u>347.000,00</u>
9. Erträge aus Beteiligungen			
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen/Gewinnabführungen	0,00	0,00	0,00
11. Sonst. Zinsen und ähnliche Erträge	2.560,82	2.000,00	2.000,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	359.382,58	357.000,00	418.000,00
	<u>157.300,49</u>	<u>63.000,00</u>	<u>0,00</u>
14. Steuern			
15. Ergebnis nach Steuern	408.983,79	260.000,00	-477.200,00
16. Sonstige Steuern	10.433,10	8.000,00	10.500,00
17. Erfolg	<u>398.550,69</u>	<u>252.000,00</u>	<u>-487.700,00</u>

**Erläuterungen
zum
Erfolgsplan
des Gesamtbetriebes
für
das Geschäftsjahr 2023**

Im Erfolgsplan des Gesamtbetriebes ist für das Geschäftsjahr 2023 ein negatives Jahresergebnis in Höhe von 487 T€ ausgewiesen. In der Sparte Wasserversorgung soll eine Konzessionsabgabe in Höhe von 196 T€ erwirtschaftet werden, so dass sich das wirtschaftliche Ergebnis dieser Sparte auf einen Überschuss von 262 T€ belaufen wird.

Gegenüber dem Erfolgsplan des Geschäftsjahres 2022 wird das einer Ergebnisverschlechterung von 714 T€ entsprechen. Die Verschiebungen in den einzelnen Sparten stellen sich wie folgt dar:

	Plan 2022 €	Plan 2023 €	Veränderung €
Abwasserbeseitigung	545.000	43.000	-502.000
Wasserversorgung			
Konzessionsabgabe	170.000	196.000	26.000
Jahresüberschuss	15.000	66.000	51.000
Gartenhallenbad	-578.000	-803.000	-225.000
Bauhof	25.000	-129.000	-154.000
Energie	245.000	335.000	90.000
	<u>422.000</u>	<u>-292.000</u>	<u>-714.000</u>

In der Sparte Abwasserbeseitigung wird mit einem vorraussichtlichem Jahresüberschuss in Höhe von 43 T€ gerechnet. Die Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 0,46% wird in voller Höhe erwirtschaftet werden. Grundlage für die Berechnung der Eigenkapitalverzinsung ist das Urteil des Oberverwaltungsgerichts NRW (OVG) vom 17.05.22. Es ist darauf hinzuweisen, dass dieses Urteil noch nicht rechtskräftig ist.

Das wirtschaftliche Ergebnis in der Sparte Wasserversorgung (Jahresüberschuss zzgl. Konzessionsabgabe) wird sich voraussichtlich im Geschäftsjahr 2023 im Vergleich zum Vorjahr um 77 T€ auf 262 T€ verbessern, da hier die Gebühren im Frischwasserbereich von 1,53 € netto auf 1,75 € netto angepasst werden. Für den Betriebszweig Gartenhallenbad wird im Geschäftsjahr 2023 ein Fehlbetrag in Höhe von 803T€ ausgewiesen.

In der Sparte Bauhof wird für das Geschäftsjahr 2023 ein Jahresverlust von 129 T€ erwartet.

Für die Sparte Energie wird mit einem Gewinn in Höhe von 335 T€ gerechnet.

Nähere Einzelheiten sind den Erläuterungen zu den einzelnen Erfolgsplänen zu entnehmen.

Für die Gestaltung eines effektiven Zins- und Kreditmanagements besteht zur Sicherung der unterjährigen Liquidität der Wirtschaftsbetriebe ein Tagesgeldkonto. Dieses ist auf 1,5 Mio. € begrenzt.

**Erfolgsplan
der Abwasserbeseitigung
für 2023**

	Ist 2021 €	Plan 2022 €	Plan 2023 €
1. Umsatzerlöse	5.022.142,02	4.915.000,00	5.284.500,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierter Eigenleistungen	32.762,74	8.000,00	11.000,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	11.336,43	50.000,00	50.000,00
	5.066.241,19	4.973.000,00	5.345.500,00
5. Materialaufwand			
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	359.371,73	325.000,00	780.000,00
b) bezogene Leistungen	1.275.866,10	1.221.000,00	1.362.500,00
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	711.745,29	724.000,00	863.000,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	203.835,47	202.000,00	217.000,00
7. Abschreibungen auf Sachanlagen	1.304.740,47	1.367.000,00	1.400.000,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Konzessionsabgabe	0,00	0,00	0,00
b) sonstige	404.063,72	335.000,00	383.000,00
	0,00	0,00	0,00
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen/Gewinnabführungen	0,00	0,00	0,00
11. Sonst. Zinsen und ähnliche Erträge	1.903,32	1.000,00	1.000,00
	0,00	0,00	0,00
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	262.626,35	255.000,00	297.000,00
	0,00	0,00	0,00
14. Steuern	0,00	0,00	0,00
15. Ergebnis nach Steuern	545.895,38	545.000,00	44.000,00
16. Sonstige Steuern	800,36	0,00	1.000,00
	545.095,02	545.000,00	43.000,00
17. Erfolg	545.095,02	545.000,00	43.000,00

Erläuterungen zum Erfolgsplan der Abwasserbeseitigung für das Geschäftsjahr 2023

In der Sparte Abwasserbeseitigung wird für das Geschäftsjahr 2023 ein Jahresüberschuss von 43 T€ ausgewiesen. Dieser Betrag entspricht der zu erwirtschaftenden Eigenkapitalverzinsung von 0,46 %. Die Grundlage der Berechnung beruht auf dem OVG Urteil vom 17.05.2022 (Az.:9A1019/20) bezüglich der Neukalkulation von Abwassergebühren. Die Rechtssprechung zur kalkulatorischen Abschreibung und Verzinsung wurde darin grundsätzlich geändert. Anzumerken ist, dass dieses Urteil nicht rechtskräftig ist. Das Land NRW plant eine Gesetzesänderung des Kommunalabgabengesetzes (KAG), welche noch nicht beschlossen wurde. Hinsichtlich der Abführung der Eigenkapitalverzinsung wurde in Abstimmung mit der Stadt und auf Empfehlung des Städte und Gemeindebundes die vorraussichtlichen Änderungen gem. des OVG Urteils berücksichtigt und eingeplant. Der Ukraine Krieg und die damit verbundene Energiekrise beeinflussen die Aufwendungen im Abwasserbereich durch gestiegene Strom, Gas- und Materialkosten stark. Die Gebühren können dennoch für das Jahr 2023 konstant gehalten werden. Die Umsatzerlöse werden mit 5.285 T€ ausgewiesen.

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen im Bereich des Materialaufwandes in Höhe von 1.363 T€ beinhalten in der Hauptsache Kosten für die Inanspruchnahme fremder Kläranlagen (480 T€), Aufwendungen für Instandhaltungen (550 T€), die Kosten der Klärschlammmentsorgung (185 T€), sowie sonstige Aufwendungen (148 T€). Im Vorjahr wurden diese Aufwandspositionen insgesamt mit 1.221 T€ angesetzt. Das entspricht für das Geschäftsjahr 2023 einer Steigerung um 142 T€, die sich wie folgt ergibt:

	Plan 2022 €	Plan 2023 €	Veränderung €
Instandhaltungen	520.000	550.000	30.000
Betriebskosten fremde Kläranlagen	425.000	480.000	55.000
Klärschlammmentsorgung	185.000	185.000	0
Sonstiges	91.000	148.000	57.000
	<u>1.221.000</u>	<u>1.363.000</u>	<u>142.000</u>

**Erfolgsplan
der Wasserversorgung
für 2023**

	Ist 2021 €	Plan 2022 €	Plan 2023 €
1. Umsatzerlöse	1.837.320,56	1.800.000,00	2.046.500,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	3.255,08	3.000,00	3.000,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	17.944,69	3.500,00	2.500,00
	<u>1.858.520,33</u>	<u>1.806.500,00</u>	<u>2.052.000,00</u>
5. Materialaufwand			
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	625.758,12	690.000,00	818.500,00
b) bezogene Leistungen	234.635,90	243.000,00	239.750,00
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	181.684,36	215.000,00	253.000,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	56.531,43	75.000,00	54.650,00
7. Abschreibungen auf Sachanlagen	108.227,16	112.000,00	116.000,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Konzessionsabgabe	176.158,71	170.000,00	196.000,00
b) sonstige	263.370,93	267.500,00	283.800,00
	<u></u>	<u></u>	<u></u>
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen/Gewinnabführungen	0,00	0,00	0,00
11. Sonst. Zinsen und ähnliche Erträge	657,50	1.000,00	1.000,00
	<u></u>	<u></u>	<u></u>
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	26.259,18	19.000,00	24.000,00
	<u></u>	<u></u>	<u></u>
14. Steuern	0,00	0,00	0,00
15. Ergebnis nach Steuern	186.552,04	16.000,00	67.300,00
16. Sonstige Steuern	618,67	1.000,00	1.000,00
17. Erfolg	<u>185.933,37</u>	<u>15.000,00</u>	<u>66.300,00</u>

**Erläuterungen zum Erfolgsplan
der Wasserversorgung
für das Geschäftsjahr 2023**

Für die Sparte Wasserversorgung wird ein Jahresüberschuss in Höhe von 66 T€ ausgewiesen. Zusätzlich wird eine Konzessionsabgabe in Höhe von 196 T€ erwirtschaftet, so dass sich das wirtschaftliche Ergebnis des Geschäftsjahres 2023 auf 262 T€ belaufen wird. Das entspricht einer Ergebnisverbesserung von 77 T€ gegenüber dem Vorjahresansatz. In 2023 werden aufgrund der gestiegenen Energie- und Materialkosten die Gebühren um 0,22€ netto von 1,53€ auf 1,75 € pro cbm angehoben. Seit 2006 beliefen sich die Wassergebühren konstant auf 1,53€ netto pro cbm.

Die Umsatzerlöse werden mit 2.046 T€ veranschlagt.

Der Materialaufwand steigt im Vergleich zum Vorjahr um 125T€ auf 1.058 T€ . Darin enthalten sind in die Kosten des Wasserbezuges in Höhe von 586 T€ und die Fremdleistungen für Instandhaltungen in Höhe von 225 T€.

Die Abschreibungen sind in Höhe von 116 T€ angesetzt.

**Erfolgsplan
des Gartenhallenbades
für 2023**

	Ist 2021 €	Plan 2022 €	Plan 2023 €
1. Umsatzerlöse	96.050,83	150.000,00	150.000,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	4.611,83	1.000,00	1.000,00
	100.662,66	151.000,00	151.000,00
5. Materialaufwand			
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	94.444,67	126.800,00	317.500,00
b) bezogene Leistungen	37.335,32	67.000,00	70.000,00
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	204.570,79	263.000,00	268.000,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	59.399,95	73.000,00	90.000,00
7. Abschreibungen auf Sachanlagen	83.806,95	85.000,00	83.000,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Konzessionsabgabe	0,00	0,00	0,00
b) sonstige	70.438,32	74.200,00	75.000,00
	0,00	0,00	0,00
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen/Gewinnabführungen	0,00	0,00	0,00
11. Sonst. Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	23.092,63	33.000,00	42.000,00
	0,00	0,00	0,00
14. Steuern	0,00	0,00	0,00
15. Ergebnis nach Steuern	-472.425,97	-571.000,00	-794.500,00
16. Sonstige Steuern	8.336,60	7.000,00	8.500,00
17. Erfolg	-480.762,57	-578.000,00	-803.000,00

**Erläuterungen zum Erfolgsplan
des Gartenhallenbades
für das Geschäftsjahr 2023**

Für das Geschäftsjahr 2023 wird für die Sparte Gartenhallenbad ein Fehlbetrag in Höhe von 803 T€ ausgewiesen.

Die Umsatzerlöse werden mit rd. 150 T€ veranschlagt, da von einem Regelbetrieb ausgegangen wird. Der Materialaufwand beträgt rd. 387 T€ (Vorjahr 194 T€). Darin enthalten sind Energiekosten in Höhe von 293 T€ (Vorjahr 103 T€).

Es wird von Personalkosten in Höhe von rd. 358 T€ ausgegangen. Bei den sonstigen Aufwendungen ist ein Ansatz in Höhe von 75 T€ geplant. Die Zinsaufwendungen liegen bei ca. 42 T€ . Hier ist die Finanzierung der geplanten Modernisierung enthalten. Insgesamt sind die Abschreibungen mit 83 T€ beziffert. Da die Fertigstellung erst im Wirtschaftsjahr 2024 erfolgen wird, wurden noch keine Abschreibungen der Modernisierung in Ansatz gebracht.

**Erfolgsplan
des Bauhofes
für 2023**

	Ist 2021 €	Plan 2022 €	Plan 2023 €
1. Umsatzerlöse	2.029.711,66	2.136.000,00	2.169.000,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierter Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	19.347,63	3.000,00	5.000,00
	2.049.059,29	2.139.000,00	2.174.000,00
5. Materialaufwand			
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	278.343,89	275.200,00	352.000,00
b) bezogene Leistungen	236.384,30	171.000,00	212.000,00
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	997.209,59	1.090.000,00	1.126.000,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	285.974,03	302.500,00	324.000,00
7. Abschreibungen auf Sachanlagen	152.100,89	138.000,00	170.000,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Konzessionsabgabe	0,00	0,00	0,00
b) sonstige	95.233,88	118.300,00	93.000,00
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen/Gewinnabführungen	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	17.319,61	19.000,00	26.000,00
14. Steuern	0,00	0,00	0,00
15. Ergebnis nach Steuern	-13.506,90	25.000,00	-129.000,00
16. Sonstige Steuern	677,47	0,00	0,00
17. Erfolg	-14.184,37	25.000,00	-129.000,00

**Erläuterungen zum Erfolgsplan
des Bauhofes
für das Geschäftsjahr 2023**

Die geplanten Umsatzerlöse des Geschäftsjahres 2023 beinhalten in der Hauptsache Erträge aus weiterberechneten Leistungen für die Widukindstadt Enger in Höhe von 2.169 T€. Dieser Ertrag setzt sich wie folgt zusammen:

	€
Personal und Maschineneinsatz	1.801
Materialverkauf/Fremdleistungen	<u>368</u>
	<u><u>2.169</u></u>

Für das Geschäftsjahr 2023 wird der Stundensatz für Lohnstunden in Höhe von 47,00 € angesetzt. Der Materialeinsatz und Fremdleistungen werden in Höhe von 368 T€ berücksichtigt.

Weiterhin wird mit sonstigen betrieblichen Erträgen in Höhe von rd. 5 T€ gerechnet.

Die Personalkosten belaufen sich auf rd. 1.450 T€. Die Abschreibungen werden in Höhe von 170 T€ berücksichtigt. Sie erfolgen wie bisher linear. In den sonstigen Kosten in Höhe von rd. 93 T€ sind 40 T€ für Verwaltungs- und Prüfungskosten und 8 T€ für EDV-Kosten enthalten. Für die Versicherungsbeiträge fallen Kosten in Höhe von 17 T€ an.

Das Gesamtergebnis weist einen Fehlbetrag von 129 T€ aus. Es wird mit einer Verlustübernahme der erhöhten Kosten im Rahmen der Ukrainebilanzierungshilfe durch die Widukindstadt Enger in Höhe von 81 T€ gerechnet. Die durch die Energiekrise verursachten Preissteigerungen in allen Bereichen und die steigenden Personalkosten begründen den *weiteren* Fehlbetrag in Höhe von 48 T€. Der Stundensatz in Höhe von 47 € ist somit nicht mehr auskömmlich.

**Erfolgsplan
Energie/Photovoltaik
für 2023**

	Ist 2021 €	Plan 2022 €	Plan 2023 €
1. Umsatzerlöse	57.028,41	68.000,00	68.000,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	3,09	0,00	0,00
	57.031,50	68.000,00	68.000,00
5. Materialaufwand			
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	1.215,18	1.000,00	1.000,00
b) bezogene Leistungen	0,00	2.000,00	2.000,00
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	748,16	2.000,00	2.000,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	187,05	500,00	500,00
7. Abschreibungen auf Sachanlagen	40.229,00	40.000,00	40.000,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Konzessionsabgabe	0,00	0,00	0,00
b) sonstige (Verwaltung)	4.522,75	5.500,00	5.500,00
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen/Gewinnabführungen	0,00	0,00	0,00
11. Sonst. Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	19.523,24	20.000,00	19.000,00
14. Steuern	0,00	0,00	0,00
15. Ergebnis nach Steuern	-9.393,88	-3.000,00	-2.000,00
19. Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
20. Erfolg	-9.393,88	-3.000,00	-2.000,00

**Erfolgsplan
Energie/WWE-Beteiligung
für 2023**

	Ist 2021 €	Plan 2022 €	Plan 2023 €
1. Umsatzerlöse	0,00	0,00	0,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
5. Materialaufwand			
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	0,00	0,00	0,00
b) bezogene Leistungen	0,00	0,00	0,00
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	0,00	0,00	0,00
7. Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	0,00	0,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Konzessionsabgabe	0,00	0,00	0,00
b) sonstige (Verwaltung)	0,00	0,00	0,00
9. Erträge aus Beteiligungen	339.725,18	322.000,00	347.000,00
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen/Gewinnabführungen	0,00	0,00	0,00
11. Sonst. Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.561,57	11.000,00	10.000,00
14. Steuern	157.300,49	63.000,00	0,00
15. Ergebnis nach Steuern	171.863,12	248.000,00	337.000,00
16. Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
17. Erfolg	171.863,12	248.000,00	337.000,00

**Erläuterungen zum Erfolgsplan
der Sparte Energie
für das Geschäftsjahr 2023**

Der Erfolgsplan des Geschäftsjahres 2023 für die Sparte Energie wird einen Gewinn in Höhe von 335 T€ ausweisen. Dieser Überschuss setzt sich aus einem Beteiligungsüberschuss der WWE in Höhe von 337 T€ und einem Verlust der Photovoltaikanlagen in Höhe von 2 T€ zusammen.

Für die WWE-Beteiligung wird ein Ertrag in Höhe von 347 T€ erwartet. Die Verwendung des Ertrags dient im Wesentlichen zur Tilgung der WWE-Beteiligung und findet sich im Vermögensplan wieder.

Auf der Kostenseite werden die voraussichtlichen Abschreibungen in Höhe von 40 T€ sowie die Zinsen für Fremdkapital von rd. 29 T€ ausgewiesen.

Aufgrund der hohen Verluste wird im steuerlichem Querverbund voraussichtlich keine Körperschaftsteuer anfallen.

Stellenübersicht der Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger

für das Jahr 2023

Beamte und Beschäftigte

Besoldungs-, Entgeltgruppe	Zahl der Stellen				Bemerkungen	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.22
	Beamte 2023	Beamte 2022	Beschäftigte 2023	Beschäftigte 2022		
A 15 BBesG	1	1			1 Kw Vermerk	1
15			1	1		1
11			2	2		2
10			3	3		2
9c			0	0		0
9b			5	5	1 Kw Vermerk	5
9a			0	1		0
9			0	0		0
8			3	3		3
7			7	5		6
6			17	18		17
5			9	8		8
4			3	4		3
3			2	2		2
2			2	2		2
Insgesamt	1	1	54	54		52

**Stellenübersicht der Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger
(Verwaltung)
für das Jahr 2023**

Beamte und Beschäftigte

Besoldungs-, Entgeltgruppe	Zahl der Stellen				Bemerkungen	Zahl der tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.22
	Beamte 2023	Beamte 2022	Beschäftigte 2023	Beschäftigte 2022		
A15 BBesG	1	1			1 Kw Vermerk	1
15			1	1		1
11			2	2		2
10			1	1		0
9c			0	0		0
9b			2	2	1 Kw-Vermerk	2
9a			0	0		0
9			0	0		0
8			0	0		0
Insgesamt	1	1	6	6		6

**Stellenübersicht der Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger
(Abwasserbeseitigung)
für das Jahr 2023**

Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Bemerkungen	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.22
10	2	2		2
9c	0	0		0
9b	1	1		1
9a	0	0		0
8	1	1		1
7	3	2		2
6	4	5		4
5	1	1		1
4	0	0		0
2	1	1		1
Insgesamt	13	13		12

**Stellenübersicht der Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger
(Wasserversorgung)
für das Jahr 2023**

Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Bemerkungen	Zahl der tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.22
9c	0	0		0
9b	1	1		1
9a	0	0		0
9	0	0		0
7	1	1		1
Insgesamt	2	2		2

**Stellenübersicht der Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger
(Gartenhallenbad)
für das Jahr 2023**

Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Bemerkungen	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.22
8	1	1		1
5	3	3		2
4	3	3		3
3	2	2		2
2	0	0		0
Insgesamt	9	9		8

**Stellenübersicht der Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger
(Bauhof)
für das Jahr 2023**

Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Bemerkungen	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.22
9c	0	0		0
9b	1	1		1
9a	0	1		0
8	1	1		1
7	3	2		3
6	13	13		13
5	5	4		5
4	0	1		0
2	1	1		1
Insgesamt	24	24		24

S t e l l e n ü b e r s i c h t
Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2023	beschäftigt am 01.10.2022
Straßenbauerin/Straßenbauer	Ausbildungsvergütung	1	0
Fachangestellte/r für Abwassertechnik	Ausbildungsvergütung	0	0
Fachangestellte/r für Bäderbetriebe	Ausbildungsvergütung	1	0
Elektronikerin /Elektroniker (Fachrichtung Energie und Gebäudetechnik)	Ausbildungsvergütung	1	1
Insgesamt		3	1

Bericht

über

die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2021

und des Lageberichtes

für das Wirtschaftsjahr 2021

der

Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger,

Enger

Inhaltsverzeichnis

Anlagenverzeichnis	3
A. Prüfungsauftrag	4
B. Grundsätzliche Feststellungen	6
I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung der Betriebsleitung	6
II. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks	8
C. Prüfungsdurchführung	14
I. Gegenstand der Prüfung	14
II. Art und Umfang der Prüfung	15
III. Unabhängigkeit	16
D. Feststellungen zur Rechnungslegung	17
I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	17
1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	17
2. Jahresabschluss	19
3. Lagebericht	20
II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses	20
1. Bewertungsgrundlagen	21
2. Zusammenfassende Beurteilung	21
E. Feststellungen gemäß § 53 HGrG	22
F. Schlussbemerkung	23

Anlagenverzeichnis

1. Bilanz zum 31.12.2021
2. Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2021
3. Anhang für das Wirtschaftsjahr 2021 einschließlich Anlagenspiegel
4. Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2021
5. Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2021 und zur Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2021 bis 31.12.2021
6. Darstellung der Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage
7. Rechtliche Verhältnisse
8. Technische und wirtschaftliche Verhältnisse
9. Fragenkatalog zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG
10. Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 01.01.2017

Wir weisen darauf hin, dass es aufgrund der Darstellung in T€ zu Rundungsdifferenzen kommen kann.

A. Prüfungsauftrag

Die Betriebsleitung der Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger, Enger hat uns aufgrund des Beschlusses des Betriebsausschusses vom 06.09.2021 mit der Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2021 unter Einbeziehung der zugrundeliegenden Buchführung und des Lageberichts beauftragt.

Die Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger werden als Eigenbetrieb im Sinne der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) geführt. Das Rechnungswesen des Eigenbetriebs erfolgt auf der Grundlage der Vorschriften des HGB (§ 19 EigVO NRW). Der Eigenbetrieb ist verpflichtet, einen Jahresabschluss gemäß § 21 EigVO NRW sowie einen Lagebericht gemäß § 25 EigVO NRW aufzustellen und nach § 317 HGB i.V.m. § 106 GO NRW i.V.m. Artikel 10 des 2. NKFVG NRW prüfen zu lassen.

Der Auftrag wurde von uns mit Auftragsbestätigungsschreiben vom 15.09.2021 unter Beifügung der Auftragsbedingungen angenommen. Die Zweitschrift mit Einverständniserklärung des Auftraggebers erhielten wir am 17.09.2021.

Über das Ergebnis unserer Prüfung erstatten wir unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V. (IDW) festgestellten „Grundsätze ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen“ (IDW PS 450) den nachfolgenden Bericht, dem wir den geprüften Jahresabschluss (Anlagen 1 – 3) sowie den Lagebericht (Anlage 4) beifügen.

Auftragsgemäß haben wir einen Erläuterungsbericht erstellt (Anlage 5) und die rechtlichen Verhältnisse des Eigenbetriebs in Anlage 7 zu diesem Bericht in einer Übersicht zusammengefasst. Weiterhin haben wir eine Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs als Anlage 6 beigefügt.

Für diesen Auftrag gelten, auch im Verhältnis zu Dritten, die als Anlage 10 beigefügten „Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften“ vom 01.01.2017.

Wir verweisen ergänzend auf die dort in Ziffer 9 enthaltenen Haftungsregelungen und auf den Haftungsausschluss gegenüber Dritten.

Der vorliegende Prüfungsbericht richtet sich an den Eigenbetrieb.

B. Grundsätzliche Feststellungen

I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung der Betriebsleitung

Die Betriebsleitung hat im Lagebericht 2021 die wirtschaftliche Lage des Eigenbetriebs beurteilt.

Gemäß § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB nehmen wir als Abschlussprüfer vorweg zur Lagebeurteilung durch die Betriebsleitung Stellung. Dabei gehen wir insbesondere auf die Annahme des Fortbestands und die Beurteilung der zukünftigen Entwicklung des Eigenbetriebs ein, wie sie im Jahresabschluss und im Lagebericht ihren Ausdruck gefunden haben.

Unsere Stellungnahme geben wir aufgrund unserer eigenen Beurteilung der wirtschaftlichen Lage des Eigenbetriebs ab, die wir im Rahmen unserer Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts gewonnen haben.

Folgende Aspekte der Lagebeurteilung sind hervorzuheben:

- Als Jahresergebnis der Wirtschaftsbetriebe wird ein Gewinn von 399 T€ ausgewiesen. Gegenüber dem Vorjahr entspricht das einer Ergebnisverbesserung um 10 T€.
- Das wirtschaftliche Ergebnis der Wasserversorgung, dass sich aus dem Jahresüberschuss (T€ 186) und der Konzessionsabgabe (T€ 176) zusammensetzt, beläuft sich im Wirtschaftsjahr 2021 auf 362 T€. Im Vergleich zum Vorjahr (324 T€) entspricht das einer Ergebnisverbesserung des wirtschaftlichen Ergebnisses um 38 T€.
- Die Besucherzahlen haben sich in der Sparte Gartenhallenbad im Wirtschaftsjahr 2021 um 4.764 auf 37.136 verringert. Für das Wirtschaftsjahr 2021 wird ein Fehlbetrag in Höhe von 481 T€ ausgewiesen. Gegenüber dem Vorjahr entspricht das einer Ergebnisverbesserung um 54 T€.
- Im Gartenhallenbadbereich konnten Personalkosten in Höhe von ca. 50 T€ bei den coronabedingten Badschließungen eingespart werden, indem das Personal für andere Tätigkeiten im Bauhofbereich eingesetzt wurde.

- Der in der Sparte Abwasserbeseitigung ausgewiesene Jahresüberschuss in Höhe von 545 T€ entspricht der zu erwirtschaftenden Eigenkapitalverzinsung von 6 %. Im Vorjahr belief sich der Jahresüberschuss ebenfalls auf 545 T€.
- Der Neubau des Retentionsbodenfilters wurde in 2021 in Betrieb genommen. Bezüglich der Nachträge bei den Forderungen der Baufirma wurden juristische Maßnahmen eingeleitet und ein baubetrieblicher Sachverständiger beauftragt. Der Ausgang ist aktuell noch nicht vorhersehbar.
- Am 05.06.2021 wurde das Kläranlagengelände von einem Starkregenereignis überflutet. Ein Totalausfall der Kläranlage konnte aufgrund der schnell und gezielt getroffenen Maßnahmen verhindert werden. Dadurch konnte das Schadensausmaß auf einen unteren 6-stelligen Betrag begrenzt werden.
- Die Betriebssparte Bauhof weist einen Jahresfehlbetrag von 14 T€ aus.
- Für die beabsichtigte Modernisierung des Bauhofstandortes wurde eine Bauvoranfrage gestellt. Da bezüglich des Standortes eine Immissionsschutzbetrachtung durchgeführt werden muss, stehen die Realisierung und der Realisierungszeitraum in Abhängigkeit dieser Betrachtung.
- Die Umsatzerlöse der Sparte Energie betragen 57 T€. Dies entspricht der Einspeisevergütung. Im Vergleich zum Vorjahr sind die Erlöse um 11 T€ gesunken.
- Die Betriebsleitung plant für 2022 Investitionen in Höhe von 3.065 T€, Schwerpunkte liegen in dem Modernisierungsumbau im Gartenhallenbad und der Gebäudeerweiterung des Bauhofes.
- Insgesamt wird für 2022 ein ausgewogenes Jahresergebnis (252 T€) erwartet.
- Die detaillierten Auswirkungen der Kriegshandlungen in der Ukraine und die daraus resultieren Lieferengpässe in allen Bereichen lassen sich zum aktuellen Zeitpunkt nicht abschließend beurteilen. Auswirkungen auf die Ertragslage des Eigenbetriebes ergeben sich insbesondere durch deutlich gestiegene Energie- und Kraftstoffkosten.

Nach unseren Feststellungen vermittelt diese Beurteilung der Betriebsleitung insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage, dem Fortbestand und der zukünftigen Entwicklung des Eigenbetriebs. Im Rahmen unserer Prüfung sind uns keine Tatsachen bekannt geworden, die diese Aussage in Frage stellen.

II. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Zu dem Jahresabschluss und dem Lagebericht haben wir folgenden Bestätigungsvermerk erteilt:

„BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger, Enger, - bestehend aus der Bilanz zum 31.12.2021 und der Gewinn - und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2021 bis zum 31.12.2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2021 bis zum 31.12.2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebs zum 31.12.2021 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2021 bis zum 31.12.2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen 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 § 106 GO NRW i.V.m. Artikel 10 des 2. NKFVG 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 dem Eigenbetrieb 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.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des für die Überwachung verantwortlichen Betriebsausschusses für den Jahresabschluss und Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs 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 des Eigenbetriebs 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 unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen 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 Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Betriebsausschuss ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses des Eigenbetriebs 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 unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs 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 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 und § 106 GO NRW i.V.m. Artikel 10 des 2. NKFWG NRW 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 des Eigenbetriebs 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 des Eigenbetriebs 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 der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrundeliegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Eigenbetriebs.
- 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 zugrundeliegenden 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.“

C. Prüfungsdurchführung

I. Gegenstand der Prüfung

Gegenstand unserer Prüfung waren die Buchführung, der - nach den für alle Kaufleute geltenden handelsrechtlichen Vorschriften (§§ 242 bis 256a HGB), den landesrechtlichen Vorschriften, den ergänzenden Vorschriften für Kapitalgesellschaften (§§ 264 bis 288 HGB) sowie den weiteren rechtsformspezifischen Vorschriften der EigVO NRW aufgestellte - Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2021 bis 31.12.2021, bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang, und der Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2021. Die Verantwortung für die Ordnungsmäßigkeit von Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht tragen die gesetzlichen Vertreter des Eigenbetriebs. Unsere Aufgabe war es, diese Unterlagen einer Prüfung dahingehend zu unterziehen, ob die gesetzlichen Vorschriften zur Rechnungslegung und die sie ergänzenden Bestimmungen der EigVO NRW beachtet worden sind.

Den Lagebericht haben wir daraufhin geprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt. Dabei haben wir auch geprüft, ob die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dargestellt sind. Die Prüfung des Lageberichts hat sich auch darauf erstreckt, ob die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichts beachtet worden sind.

Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß und gemäß § 106 GO NRW i.V.m. Artikel 10 des 2. NKFWG NRW die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG und den hierzu vom IDW nach Abstimmung mit dem Bundesministerium der Finanzen veröffentlichten Prüfungsstandard "Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG" (IDW PS 720) beachtet.

Die Beurteilung der Angemessenheit des Versicherungsschutzes des Eigenbetriebes, insbesondere, ob alle Wagnisse bedacht und ausreichend versichert sind, war nicht Gegenstand des uns erteilten Auftrags zur Jahresabschlussprüfung.

II. Art und Umfang der Prüfung

Unsere Prüfung haben wir in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsgemäßer Abschlussprüfung vorgenommen.

Die Prüfung erstreckt sich nicht darauf, ob der Fortbestand des geprüften Unternehmens oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden kann (§ 317 Abs. 4a HGB).

Die Prüfungsarbeiten haben wir – mit Unterbrechungen - von April bis Mai in den Geschäftsräumen des Eigenbetriebs und in unserem Büro durchgeführt. Anschließend erfolgte die Fertigstellung des Prüfungsberichtes.

Ausgangspunkt unserer Prüfung war der von Göken Pollak und Partner geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk vom 06.05.2021 versehene Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2020 bis 31.12.2020. Der Betriebsausschuss des Eigenbetriebes schlug dem Rat mit Beschluss vom 21.06.2021 vor, den Jahresabschluss zum 31.12.2020, den Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2020, die Entlastung der Betriebsleitung und die Ergebnisverwendung zu beschließen. Der Rat beschloss den Jahresabschluss zum 31.12.2020, den Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2021, die Entlastung der Betriebsleitung und die Ergebnisverwendung am 01.06.2021. Der Feststellungsvermerk der Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen datiert vom 29.07.2021. Der Jahresabschluss 2020 nebst Lagebericht lag in der Zeit vom 09.08.2021 bis zum 24.10.2021 öffentlich aus.

Grundlage unseres risiko- und prozessorientierten Prüfungsvorgehens ist die Erarbeitung einer Prüfungsstrategie. Diese basiert auf der Beurteilung des wirtschaftlichen und rechtlichen Umfelds des Eigenbetriebes, seiner Ziele, Strategien und Geschäftsrisiken, die wir anhand kritischer Erfolgsfaktoren beurteilen. Die Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems und dessen Wirksamkeit ergänzen wir durch Prozessanalysen, die wir mit dem Ziel durchführen, deren Einfluss auf relevante Jahresabschlussposten zu ermitteln und so die Fehlerrisiken sowie unser Prüfungsrisiko einschätzen zu können.

Die Erkenntnisse aus der Prüfung der Prozesse und des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems haben wir bei der Auswahl der analytischen Prüfungshandlungen (Plausibilitätsbeurteilungen) und der Einzelfallprüfungen hinsichtlich der Bestandsnachweise, des Ansatzes, des Ausweises und der Bewertung im Jahresabschluss berücksichtigt. Im unternehmensindividuellen Prüfungsprogramm haben wir die Schwerpunkte unserer Prüfung, Art und Umfang der Prüfungshandlungen sowie den zeitlichen Prüfungsablauf und den Einsatz von Mitarbeitern festgelegt. Hierbei haben wir die Grundsätze der Wesentlichkeit und der Risikoorientierung beachtet und daher unser Prüfungsurteil überwiegend auf der Basis von Stichproben getroffen.

Unser Prüfungsprogramm hat folgende Schwerpunkte umfasst:

- Prüfung der Umsatzerlöse und Materialaufwendungen
- Prüfung der Abgrenzung von Investitions- und Instandhaltungsmaßnahmen
- Prüfung der Vollständigkeit und Bewertung von Rückstellungen
- Prüfung der Angaben im Lagebericht

Von der Betriebsleitung und den von ihr beauftragten Mitarbeitern sind uns alle verlangten Aufklärungen und Nachweise erbracht worden.

Die Betriebsleitung hat uns die berufsübliche schriftliche Vollständigkeitserklärung zum Jahresabschluss und zum Lagebericht erteilt.

III. Unabhängigkeit

Bei unserer Abschlussprüfung haben wir die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet (§ 321 Abs. 4a HGB).

D. Feststellungen zur Rechnungslegung

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung stellen wir fest, dass die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen, der Jahresabschluss sowie der Lagebericht den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung entsprechen.

1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Die Organisation der Buchführung, das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem, der Datenfluss und das Belegwesen ermöglichen die vollständige, richtige, geordnete und zeitgerechte Erfassung und Buchung der Geschäftsvorfälle.

Die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen führen zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung, Jahresabschluss oder Lagebericht. Im Einzelnen waren dies insbesondere wesentliche Verträge und Planungsrechnungen (Erfolgs- und Finanzplanung).

Die IT-gestützte Rechnungslegung gewährleistet die Sicherheit der für die Zwecke der Rechnungslegung verarbeiteten Daten und damit eine Verarbeitung entsprechend den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung gem. § 238 HGB.

Bei der Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems haben wir keine Schwächen festgestellt, die eine Ausweitung unserer Prüfungshandlungen bzw. Änderung unserer Prüfungsschwerpunkte zur Folge hatten. Nach unserer Auffassung sind die prozessintegrierten und nachgelagerten Kontrollen in den geprüften Bereichen im Einzelnen und in ihrem Zusammenwirken grundsätzlich geeignet, wesentliche Vermögensschädigungen zu verhindern und die Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung zu sichern.

Das von dem Eigenbetrieb eingerichtete rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem (IKS) sieht angemessene Regelungen zur Organisation und Kontrolle der Arbeitsabläufe vor. Die Verfahrensabläufe in der Buchführung haben im Berichtszeitraum keine nennenswerten organisatorischen Änderungen erfahren.

Die Finanzbuchhaltung und die Anlagenbuchführung des Eigenbetriebes wurde mit der Software „INFOMA newsystem“ durch die Stadt Enger durchgeführt.

Die Bücher wurden zutreffend mit den Zahlen der Vorjahresbilanz eröffnet und ordnungsgemäß geführt. Die Belegfunktion ist erfüllt.

Die Organisation des Rechnungswesens ist den Verhältnissen des Eigenbetriebs angemessen.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht die Buchführung den gesetzlichen Vorschriften.

Als zusammenfassendes Ergebnis unserer Prüfung, die sich auf

- die Ordnungsmäßigkeit der Bestandteile des Abschlusses und deren Ableitung aus der Buchführung,
- die Ordnungsmäßigkeit der im Anhang gemachten Angaben,
- die Beachtung der Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften,
- die Beachtung aller für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und aller größenabhängigen, rechtsformgebundenen oder wirtschaftszweigspezifischen Regelungen und
- die Beachtung von Regelungen der Satzung, soweit diese den Inhalt der Rechnungslegung betreffen,

erstreckt hat, haben wir den in Abschnitt B wiedergegebenen Bestätigungsvermerk erteilt.

2. Jahresabschluss

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung stellen wir fest, dass im Jahresabschluss alle für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und aller größenabhängigen und rechtsformgebundenen Regelungen sowie die Normen der Satzung beachtet sind.

Die Bilanz ist unter Beachtung der Vorschriften des § 266 HGB gegliedert. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren (§ 275 Abs. 2 HGB) aufgestellt.

Die Aufstellung von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung erfolgt gem. §§ 22 und 23 EigVO NRW i.V.m. § 266 HGB und § 275 HGB.

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2021 sind - ausgehend von den Zahlen der Vorjahresbilanz - ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet.

Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften sind beachtet. Die auf den vorhergehenden Jahresabschluss angewandten Bewertungsmethoden sind beibehalten worden. Die im Anhang gemachten Angaben sind vollständig und ordnungsgemäß. Die Erläuterungen und Begründungen entsprechen den gesetzlichen Anforderungen nach § 24 EigVO NRW i.V.m. § 285 HGB.

3. Lagebericht

Der Lagebericht entspricht § 25 EigVO NRW i.V.m. § 289 HGB und damit den gesetzlichen Vorschriften. Unsere Prüfung nach § 317 Abs. 2 HGB hat zu dem Ergebnis geführt, dass er mit dem Jahresabschluss und den im Verlauf unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Unternehmens vermittelt. Die wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung sind zutreffend dargestellt (IDW PS 350, DRS 20).

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Nach unseren Feststellungen vermittelt der Jahresabschluss – d. h. als Gesamtaussage des Jahresabschlusses, wie sie sich aus dem Zusammenwirken von Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang ergibt – unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs (§ 264 Abs. 2 HGB).

Der Eigenbetrieb hat im Anhang die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angegeben. Bei unseren nachfolgenden Ausführungen gehen wir daher insbesondere auf die Sachverhalte ein, die für die Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sowie in ihrer Gesamtwirkung im Zusammenhang mit anderen Maßnahmen und Sachverhalten von wesentlicher Bedeutung sind (IDW PS 250 n.F.).

1. Bewertungsgrundlagen

Zu den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie den für die Bewertung von Vermögensgegenständen und Schulden maßgeblichen Faktoren einschließlich etwaiger Auswirkungen von Änderungen an diesen Methoden machen wir folgende Angaben:

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erfolgen unter Annahme der Unternehmensfortführung (§ 252 Abs. 1 Nr. 2 HGB) und sind an den handelsrechtlichen Bestimmungen ausgerichtet. Sie werden grundsätzlich unverändert zum Vorjahr angewendet. Hinsichtlich weiterer Erläuterungen verweisen wir auf die Angaben im Anhang und auf die dem Prüfungsbericht beigefügte Anlage 5.

2. Zusammenfassende Beurteilung

Nach unserer pflichtgemäß durchgeführten Prüfung sind wir zu der in unserem Bestätigungsvermerk getroffenen Beurteilung gelangt, dass der Jahresabschluss insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt.

E. Feststellungen gemäß § 53 HGrG

Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG sowie IDW PS 720 (Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG) beachtet. Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d.h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften, den Bestimmungen der Satzung und der Geschäftsordnung für die Betriebsleitung, geführt worden sind.

Die erforderlichen Feststellungen haben wir in diesem Bericht und in der Anlage 9 (Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG) dargestellt. Über diese Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Betriebsleitung von Bedeutung sind.

F. Schlussbemerkung

Den vorstehenden Bericht über unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2021 bis zum 31.12.2021 der Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger erstatten wir in Übereinstimmung mit § 321 HGB unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Erstellung von Prüfungsberichten des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V., Düsseldorf (IDW PS 450 n. F.).

Bad Oeynhausen, den 12.05.2022

I N T E C O N

GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

(Alexander Kopp)

Wirtschaftsprüfer

Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger, Enger

Bilanz zum 31.12.2021

AKTIVA

	31.12.2021 €	31.12.2020 €
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	<u>2.394.784,00</u>	<u>2.460.875,59</u>
	2.394.784,00	<u>2.460.875,59</u>
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2.732.936,63	2.754.376,36
2. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	127.883,00	137.955,00
3. Kläranlagen	777.879,00	756.595,00
4. Technische Anlagen und Maschinen	1.902.833,00	1.573.005,00
5. Verteilungsanlagen	1.690.397,00	1.697.043,00
6. Kanalrohrnetz und Hausanschlüsse	22.610.387,00	23.081.849,74
7. Regenrückhaltebecken und Staukanäle	8.867.242,00	3.473.631,00
8. Pumpwerke	195.079,00	204.981,00
9. Betriebs- und Geschäftsausstattung	886.443,00	720.702,37
10. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>326.731,80</u>	<u>5.812.990,12</u>
	40.117.811,43	<u>40.213.128,59</u>
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00	25.000,00
2. Beteiligungen	<u>2.946.982,08</u>	<u>2.890.138,94</u>
	<u>2.971.982,08</u>	<u>2.915.138,94</u>
	45.484.577,51	45.589.143,12
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	<u>30.103,65</u>	<u>28.011,40</u>
	30.103,65	<u>28.011,40</u>
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	620.422,80	1.139.185,41
2. Forderungen gegen die Stadt Enger	545.095,32	545.095,32
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	42.042,67	0,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>166.128,17</u>	<u>250.046,11</u>
	1.373.688,96	<u>1.934.326,84</u>
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	193.188,64	16.826,86
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	<u>20.494,11</u>	<u>7.880,62</u>
	<u>47.102.052,87</u>	<u>47.576.188,84</u>

PASSIVA

	31.12.2021 €	31.12.2020 €
A. EIGENKAPITAL		
I. Stammkapital	6.900.000,00	6.900.000,00
II. Rücklagen		
1. Allgemeine Rücklage	3.777.900,52	3.990.619,92
2. Zweckgebundene Rücklage	<u>8.868.911,41</u>	<u>8.868.911,41</u>
	12.646.811,93	<u>12.859.531,33</u>
III. Verlustvortrag	0,00	-74.508,76
IV. Jahresüberschuss	<u>398.550,69</u>	<u>388.884,38</u>
	19.945.362,62	20.073.906,95
B. SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONSZUSCHÜSSE ZUM ANLAGEVERMÖGEN	1.941.289,33	1.955.361,16
C. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE	5.828.945,00	6.181.948,00
D. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	752.851,00	698.084,00
2. Steuerrückstellungen	225.750,08	276.700,00
3. Sonstige Rückstellungen	<u>664.416,71</u>	<u>762.135,00</u>
	1.643.017,79	1.736.919,00
E. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	16.476.736,35	16.881.010,97
2. Erhaltene Anzahlungen	92.795,12	42.552,23
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	768.111,30	447.129,04
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Enger	0,00	10.298,94
5. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>405.795,36</u>	<u>247.062,55</u>
	17.743.438,13	17.628.053,73
	<u>47.102.052,87</u>	<u>47.576.188,84</u>

Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger, Enger
Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2021

	2021 €	2020 €
1. Umsatzerlöse	9.012.028,99	8.730.387,47
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	36.017,82	58.846,37
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>53.243,67</u>	<u>31.137,27</u>
	9.101.290,48	8.820.371,11
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.350.195,33	1.348.770,95
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>1.784.221,62</u>	<u>1.653.090,49</u>
	3.134.416,95	3.001.861,44
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	2.095.958,19	2.267.356,69
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>605.927,93</u>	<u>645.437,11</u>
	2.701.886,12	2.912.793,80
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.689.104,47	1.592.843,07
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Konzessionsabgabe	176.158,71	171.313,69
b) Übrige Aufwendungen	<u>816.343,37</u>	<u>553.918,48</u>
	992.502,08	725.232,17
8. Erträge aus Beteiligungen	339.725,18	302.218,96
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.560,82	2.714,00
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	359.382,58	385.070,92
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>157.300,49</u>	<u>108.398,39</u>
12. Ergebnis nach Steuern	408.983,79	399.104,28
13. Sonstige Steuern	<u>10.433,10</u>	<u>10.219,90</u>
14. Jahresüberschuss	<u>398.550,69</u>	<u>388.884,38</u>

Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger

Anhang für das Wirtschaftsjahr 2021

I. Allgemeine Angaben

Der Eigenbetrieb Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger mit Sitz in Enger ist als Firma unter der Nummer HRA 3863 im Handelsregister des Amtsgerichts Bad Oeynhausen eingetragen.

Gegenstand des Unternehmens sind die Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung sowie die Führung des Gartenhallenbades, des Bauhofes und des Energiebereiches. Der Eigenbetrieb kann sich an Versorgungsunternehmen beteiligen oder solche Unternehmen erwerben oder errichten.

Der Jahresabschluss und der Lagebericht wurden nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des HGB unter Beachtung der Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung und Gemeindeordnung NRW aufgestellt.

Für die Gliederung der Gewinn und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren angewandt.

In Ergänzung zum Gliederungsschema gem. § 266 HGB wurden in der Bilanz folgende Positionen hinzugefügt:

- Forderungen gegen die Stadt Enger
- Empfangene Ertragszuschüsse
- Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Enger
- Gewinnungs- und Bezugsanlagen
- Kläranlagen
- Verteilungsanlagen
- Kanalrohrnetz und Hausanschlüsse
- Regenrückhaltebecken und Staukanäle
- Pumpwerke

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die immateriellen Vermögensgegenstände und Sachanlagen werden zu Anschaffungskosten bewertet.

Gegenstände, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, werden entsprechend ihrer voraussichtlichen wirtschaftlichen Nutzungsdauer planmäßig abgeschrieben.

Die Anlagenzugänge 2021 der Sparten der Abwasserbeseitigung, der Wasserversorgung, die des Gartenhallenbades und des Bauhofs, sowie die Photovoltaikanlagen der Sparte Energie, werden linear abgeschrieben.

Geringwertige Vermögensgegenstände werden in der jeweiligen Sparte sofort im Anschaffungsjahr abgeschrieben. Die Finanzanlagen werden zu Anschaffungskosten angesetzt, sofern keine außerplanmäßigen Abschreibungen wegen voraussichtlich dauernder Wertminderung auf den beizulegenden Wert erforderlich sind.

Die Anteile an verbundenen Unternehmen und die Beteiligungen werden mit dem Anschaffungswert in der Bilanz ausgewiesen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden unter Berücksichtigung des erkennbaren Ausfallrisikos bewertet. Die Bewertung der Kassenbestände und Guthaben bei Kreditinstituten sowie Rechnungsabgrenzungsposten erfolgen zum Nominalwert.

Das gezeichnete Kapital wird zum Nennwert bilanziert.

Empfangene Ertragszuschüsse des Wasserwerks werden gem. § 22 Abs. 3 EigVO a.F. mit jährlich 5 %, die der Abwasserbeseitigung mit 3 % des Ursprungswertes zugunsten der Umsatzerlöse aufgelöst. Aufgrund der Gesetzesänderung im Wirtschaftsjahr 2002 wurden in der Sparte der Wasserversorgung 2002 letztmalig Beträge zugeführt, während in der Sparte der Abwasserbeseitigung von dem handelsrechtlichen Wahlrecht, Zuschüsse auch weiterhin als passiven Sonderposten einzustellen, Gebrauch gemacht wurde. Neuzugänge der Wasserversorgung werden ab dem Wirtschaftsjahr 2007 wieder als Passivsonderposten eingestellt und in Höhe der jeweiligen Abschreibung aufgelöst.

Der Teilwert der Pensionsverpflichtungen wird nach versicherungsmathematischen Methoden auf Basis eines Zinsfußes von 5 % ermittelt. Als Rechnungsgrundlage wurden die Richttafeln von Dr. K. Heubeck, 2018 G, verwendet.

Mit der Bildung der sonstigen Rückstellungen werden alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen gedeckt. Der Ansatz erfolgt in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags.

Die Verbindlichkeiten sind mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

III. Erläuterungen zu den Positionen der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung

1. Bilanz

Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist in der Anlage zum Anhang dargestellt.

Der Betrieb ist alleiniger Gesellschafter der Gartenhallenbad Enger GmbH, die zum 31.12.2021 ein Eigenkapital von 22.870,87 € ausweist. Der Jahresverlust 2021 beträgt 215,10 €.

Des Weiteren ist der Betrieb seit 2013 an der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG beteiligt. Zum 31.12.2021 beträgt der Bilanzwert 2,9 Millionen Euro.

In 2020 wurde die Klärschlammverwertung OWL GmbH gegründet. Der Betrieb ist mit einem Betrag von 5.472,00 € daran beteiligt.

Forderungen / Sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben sämtlich eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Dem Forderungsausfallrisiko wurde durch eine pauschale Wertberichtigung in Höhe von 7 T€ Rechnung getragen.

Die sonstigen Vermögensgegenstände betreffen im Wesentlichen die Betriebskostenbeteiligung der Gemeinde Hiddenhausen an der Kläranlage (50 T€).

Entwicklung des Eigenkapitals und der Rückstellungen

	Stand am 01.01.2021	Zugang	Abgang	Stand am 31.12.2021
	€	€	€	€
Stammkapital	6.900.000,00	0,00	0,00	6.900.000,00
Allgemeine Rücklage	3.990.619,92	18.000,00	230.719,40	3.777.900,52
Zweckgebundene Rücklagen	8.868.911,41	0,00	0,00	8.868.911,41
Gewinn-/Verlustvortrag	-74.508,76	74.508,76	0,00	0,00
Jahresüberschuss	388.884,38	398.550,69	388.884,38	398.550,69
Eigenkapital	20.073.906,95	491.059,45	619.603,78	19.945.362,62
	€	€	€	€
Rückstellungen für Pensionen und ähnlichen Verpflichtungen	698.084,00	54.767,00	0,00	752.851,00
Steuerrückstellungen	276.700,00	59.660,25	110.610,17	225.750,08
Sonstige Rückstellungen	762.135,00	542.081,71	639.800,00	664.416,71
Rückstellungen	1.736.919,00	656.508,96	750.410,17	1.643.017,79

Rückstellung für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Die Rückstellung für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen betrifft Versorgungs-
verpflichtungen, die auf vertraglichen Vereinbarungen sowie auf beamtenrechtli-
chen Bestimmungen beruhen.

Steuerrückstellungen

Es handelt sich um Körperschaftsteuer (226 T€).

Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen wurden im Wesentlichen gebildet für Urlaubsansprü-
che und Überstunden (97 T€), Abwasserabgabe (48 T€), Jahresabschluss- und Be-
ratungskosten (22 T€), sowie Betriebskosten für die Inanspruchnahme fremder
Kläranlagen (370 T€).

Verbindlichkeiten

Für die Verbindlichkeiten bestehen folgende Restlaufzeiten:

	Gesamt	davon bis 1 Jahr	davon > als 1 Jahr	davon über 5 Jahre
	T€	T€	T€	T€
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	16.477	1.248	15.229	11.828
<i>Vorjahr</i>	<i>16.881</i>	<i>2.106</i>	<i>14.775</i>	<i>11.358</i>
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	93	93	0	0
<i>Vorjahr</i>	<i>43</i>	<i>43</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	768	768	0	0
<i>Vorjahr</i>	<i>447</i>	<i>447</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Enger	0	0	0	0
<i>Vorjahr</i>	<i>10</i>	<i>10</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Sonstige Verbindlichkeiten	406	406	0	0
<i>Vorjahr</i>	<i>247</i>	<i>247</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Verbindlichkeiten Gesamt	17.744	2.515	15.229	11.828
<i>Vorjahr Gesamt</i>	<i>17.628</i>	<i>2.853</i>	<i>14.775</i>	<i>11.358</i>

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind vollständig durch Ausfallbürgschaften der Stadt Enger abgesichert.

Unter den sonstigen Verbindlichkeiten werden Verpflichtungen aus Gebührenüberschüssen in Höhe von 273 T€ (Vorjahr 142 T€) ausgewiesen.

2. Erläuterungen zu den Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse der Betriebszweige inkl. Innenumsätze entwickelten sich folgendermaßen

	2021	2020
	T€	T€
Wasserversorgung	1.837	1.801
Gartenhallenbad	96	132
Abwasserbeseitigung	5.022	4.694
Bauhof	2.030	2.065
Energie	57	68
	9.042	8.760

Die maßgeblichen Verkaufsmengen und Tarife der einzelnen Sparten

Wesentliche Gebühren/Preise

	Abwasser	Abwasser	Wasser	Wasser	Hallenbad	Hallenbad	Bauhof	Bauhof
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Schmutzwasser	3,36€ /cbm	2,96€ /cbm						
Regenwasser	0,75€/qm	0,66€/qm						
Frischwasser			1,53€/cbm	1,53€/cbm				
Eintritt Erwachsene					3,50 €	3,50 €		
Eintritt Kinder					2,00 €	2,00 €		
Stundensatz							45,00 €	45,00 €

Wesentliche Mengen

	Abwasser	Abwasser	Wasser	Wasser	Hallenbad	Hallenbad
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Schmutzwasser cbm	847.698	845.974				
Regenwasser qm	2.390.000	2.370.000				
Frischwasserabgabe cbm			902.000	916.000		
Besucher Anzahl Badegäste					17.539	20.175

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten im Wesentlichen Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (20 T€), Erträge aus Anlagenabgängen (17 T€) und Erträge aus Mahngebühren und Säumniszuschlägen (8 T€).

Materialaufwand

Der Materialaufwand betrifft hauptsächlich den Wasser- und Strombezug (728 T€), Instandhaltungsaufwand (312 T€), Fremdleistungen für Instandhaltungen (689 T€), Klärschlamm Entsorgung (211 T€) sowie Betriebs- und Unterhaltungskosten fremder Kläranlagen (462 T€).

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten als große Posten den Verwaltungskostenbeitrag (484 T€) und die von der Sparte Wasserversorgung erwirtschaftete Konzessionsabgabe (176 T€).

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Im Zinsaufwand sind 31 T€ aus der Aufzinsung von Rückstellungen enthalten.

IV. Angaben zum Jahresergebnis

In 2021 ist ein Jahresüberschuss in Höhe von 398.550,69 € erwirtschaftet worden.

Das erzielte Ergebnis der Sparte Abwasser entspricht der Höhe der Eigenkapitalverzinsung und wird an die Stadt abgeführt. Die positiven Ergebnisse der Sparten Wasser und Energie werden mit dem Fehlbetrag der Sparte Gartenhallenbad und Bauhof verrechnet. Der Restverlust der Sparte Gartenhallenbad wird aus der allgemeinen Rücklage entnommen.

Zusammengefasst wird folgende Ergebnisverwendung für den Jahresüberschuss des Geschäftsjahres 2021 vorgeschlagen:

Ausschüttung an die Stadt Enger	545.095,02 €
Entnahme aus der Rücklage	146.544,33 €

V. Sonstige Angaben

Belegschaft

Im Wirtschaftsjahr 2021 wurden durchschnittlich 53 Mitarbeiter beschäftigt. Diese Anzahl setzt sich zusammen aus 1 Beamten, 19 Gehaltsempfänger und 34 Lohnempfänger.

Auf die oben genannten Beschäftigten entfielen im Wirtschaftsjahr 2021 folgende Personalleistungen (§24 II(6) EigVO):

	2021 T€	2020 T€
Löhne und Gehälter	2.096	2.267
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	606	645
	2.702	2.912

Die Bezüge des Betriebsleiters betrugen 51 T€.

Die Aufwandsentschädigungen für die Ratsmitglieder des Betriebsausschusses werden nach der Entschädigungsverordnung NW pauschal durch die Stadt Enger gezahlt. Auch die Sitzungsgelder der sachkundigen Bürger und der Beschäftigtenvertreter werden nach der Entschädigungsverordnung von der Stadt Enger beglichen.

Der Betrieb ist über die Stadt Enger Mitglied der Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe (ZVK) Münster. Zweck der Anstalt ist es, den Arbeitnehmern im Wege privatrechtlicher Versicherung eine zusätzliche Alters- und Hinterbliebenenversorgung zu gewähren. Der Betrieb hat über die Stadt Enger mit der Anstalt in einer Beteiligungsvereinbarung festgelegt, dass alle Arbeitnehmer zu versichern sind, die nach dem Tarifvertrag über die Versorgung der Arbeitnehmer des Bundes und der Länder sowie von Arbeitnehmern kommunaler Verwaltungen und Betriebe zu versichern wären. Der derzeitige Umlagesatz beträgt 4,5 %. Im Wirtschaftsjahr 2021 wurde zusätzlich ein Sanierungsgeld von 3,25 % der umlagepflichtigen Löhne und Gehälter geleistet. Der Betrieb trägt die Umlage allein. Die Summe der umlagepflichtigen Vergütungen für das Jahr betrug 2.096 T€.

Honorare und Dienstleistungen des Abschlussprüfers

Im Wirtschaftsjahr 2021 sind für Dienstleistungen des Abschlussprüfers Honorare in Höhe von 18 T€ für die Abschlussprüfung angefallen.

VI. Nachtragsbericht

Die detaillierten Auswirkungen der Kriegshandlungen in der Ukraine und die daraus resultierenden Lieferengpässe in allen Bereichen lassen sich zum aktuellen Zeitpunkt nicht abschließend beurteilen. Auswirkungen auf die Ertragslage des Eigenbetriebes ergeben sich insbesondere durch deutlich gestiegene Energie- und Kraftstoffkosten.

Bedingt durch die sehr hohe Nachfrage und dem gegenüberstehenden Materialmangel kommt es z.zt. zu einem massiven Anstieg der Bau- und Materialkosten. Es werden sich voraussichtlich Abweichungen in den geplanten Investitionsprogrammen der nächsten Jahre ergeben. Hier ist den entsprechenden Preisanstiegen Rechnung zu tragen bzw. mit zeitlichen Verzögerungen oder Verschiebungen zu rechnen. Zum Zeitpunkt der Verabschiedung des Wirtschaftsplans 2022 waren diese Ereignisse nicht ersichtlich und wurden daher auch nicht vollumfänglich einkalkuliert.

VII. Organe der Wirtschaftsbetriebe

a) Betriebsleitung:

Stadtoberbaurat Thomas Holz, Betriebsleiter

b) Betriebsausschuss

Dirk Nekat	Polizeibeamter a.D., Vorsitzender
Karsten Glied	Geschäftsführer
Werner Busemann	Feuerwehrbeamter i.R.
Doris Uppenbrock	Kfm. Leiterin
Karl-Hermann Kiehl	Bilanzbuchhalter i.R.
Jörn Hasenpusch	Angeh. Dipl. Finanzwirt
Rüdiger Brameyer	Schulhausmeister
Peter Darm	Dipl.-Ingenieur
Bastian Steinhagen	Student
Harald Wurm	Medientechniker
Thomas Griesse	IT-Supporter
Johann Recknagel-Fessey	Heizungsbaumeister
Céline Joswig	Studentin
Fred Beckmann	Dipl.-Ingenieur
Birger Kemminer	Bautechniker

Enger, den 29. März 2022

Thomas Holz
Betriebsleiter

Anlagennachweis für das Wirtschaftsjahr 2021

	Anschaffungswerte					Abschreibungen					Buchrestwerte	
	Wert 01.01.2021 €	Zugang €	Abgang €	Umbuchungen €	Wert 31.12.2021 €	Wert 01.01.2021 €	Zugang €	Abgang €	Umbuchungen €	Wert 31.12.2021 €	Wert 31.12.2021 €	Wert 31.12.2020 €
Gesamtbetrieb												
<u>A. I. Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	4.014.698,81	12.671,07	0,00	0,00	4.027.369,88	1.553.823,22	78.762,66	0,00	0,00	1.632.585,88	2.394.784,00	2.460.875,59
<u>A. II. Sachanlagen</u>												
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	6.207.210,98	54.532,27	0,00	0,00	6.261.743,25	3.452.834,62	75.972,00	0,00	0,00	3.528.806,62	2.732.936,63	2.754.376,36
2. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	412.125,80	0,00	0,00	0,00	412.125,80	274.170,80	10.072,00	0,00	0,00	284.242,80	127.883,00	137.955,00
3. Kläranlagen	2.062.394,31	58.545,44	0,00	0,00	2.120.939,75	1.305.799,31	37.261,44	0,00	0,00	1.343.060,75	777.879,00	756.595,00
4. Technische Anlagen und Maschinen	8.657.274,52	613.333,49	-38.029,72	0,00	9.232.578,29	7.084.269,52	253.398,49	-7.922,72	0,00	7.329.745,29	1.902.833,00	1.573.005,00
5. Verteilungsanlagen	11.130.982,66	79.988,67	0,00	0,00	11.210.971,33	9.433.939,66	86.634,67	0,00	0,00	9.520.574,33	1.690.397,00	1.697.043,00
6. Kanalrohmetz und Hausanschlüsse	41.380.019,50	319.772,61	0,00	0,00	41.699.792,11	18.298.169,76	791.235,35	0,00	0,00	19.089.405,11	22.610.387,00	23.081.849,74
7. Regenrückhaltebecken und Staukanäle	6.409.120,82	956,05	0,00	5.536.720,58	11.946.797,45	2.935.489,82	144.065,63	0,00	0,00	3.079.555,45	8.867.242,00	3.473.631,00
8. Pumpwerke	894.012,17	0,00	0,00	15.016,81	909.028,98	689.031,17	24.918,81	0,00	0,00	713.949,98	195.079,00	204.981,00
9. Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.053.806,03	359.742,05	-159.511,22	0,00	3.254.036,86	2.333.103,66	186.783,42	-152.293,22		2.367.593,86	886.443,00	720.702,37
10. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.812.990,12	65.479,07	0,00	-5.551.737,39	326.731,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	326.731,80	5.812.990,12
Insgesamt	86.019.936,91	1.552.349,65	-197.540,94	0,00	87.374.745,62	45.806.808,32	1.610.341,81	-160.215,94	0,00	47.256.934,19	40.117.811,43	40.213.128,56
<u>A. III Finanzanlagen</u>												
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
2. Beteiligungen	2.890.138,94	272.101,98	-215.258,84		2.946.982,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.946.982,08	2.890.138,94
Insgesamt	2.915.138,94	272.101,98	-215.258,84	0,00	2.971.982,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.971.982,08	2.915.138,94
Summe	92.949.774,66	1.837.122,70	-412.799,78	0,00	94.374.097,58	47.360.631,54	1.689.104,47	-160.215,94	0,00	48.889.520,07	45.484.577,51	45.589.143,09

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2021 bis zum 31.12.2021 für das Wirtschaftsjahr 2021 mit Innenumsätzen

	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
	Abwasser €	Abwasser €	Wasser €	Wasser €	Hallenbad €	Hallenbad €	Bauhof €	Bauhof €	Energie €	Energie €	Gesamt €	Gesamt €
1. Umsatzerlöse	4.694.343,96	5.022.142,02	1.800.770,91	1.837.320,56	131.533,35	96.050,83	2.065.631,39	2.029.711,66	68.317,24	57.028,41	8.760.596,85	9.042.253,48
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Akt. Eigenleistungen	52.661,79	32.762,74	6.184,58	3.255,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.846,37	36.017,82
4. Sonstige betriebliche Erträge	6.313,54	11.336,43	8.892,81	17.944,69	8.142,78	4.611,83	7.788,14	19.347,63	0,00	3,09	31.137,27	53.243,67
	4.753.319,29	5.066.241,19	1.815.848,30	1.858.520,33	139.676,13	100.662,66	2.073.419,53	2.049.059,29	68.317,24	57.031,50	8.850.580,49	9.131.514,97
5. Materialaufwand												
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und	315.773,72	359.371,73	645.145,34	625.758,12	99.013,35	94.444,67	311.945,23	278.343,89	1.024,97	1.215,18	1.372.902,61	1.359.133,59
b) bezogene Leistungen	1.207.171,31	1.275.866,10	194.379,30	234.635,90	64.511,00	37.335,32	171.428,77	236.384,30	1.199,25	0,00	1.638.689,63	1.784.221,62
!"#\$%&'()*+,-./:;<=>?@AB	/0122034156	/087102795:7	:73012458<	:86073456<	/870124571	/7/0993533	4:7079456<	1/4092:5/3	2022452	/02/15/	706//013252<	70/47071152
6. Personalaufwand												
a) Löhne und Gehälter	707.751,80	711.745,29	294.631,39	181.684,36	260.836,40	204.570,79	1.002.433,10	997.209,59	1.704,00	748,16	2.267.356,69	2.095.958,19
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	202.598,00	203.835,47	86.032,56	56.531,43	71.092,72	59.399,95	285.287,83	285.974,03	426,00	187,05	645.437,11	605.927,93
Summe Personalaufwand	910.349,80	915.580,76	380.663,95	238.215,79	331.929,12	263.970,74	1.287.720,93	1.283.183,62	2.130,00	935,21	2.912.793,80	2.701.886,12
7. Abschreibungen auf Sachanlagen	1.229.605,23	1.304.740,47	107.251,04	108.227,16	88.138,14	83.806,95	127.619,66	152.100,89	40.229,00	40.229,00	1.614.000,00	1.689.104,47
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen												
a) Konzessionsabgabe	0,00	0,00	171.313,69	176.158,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171.313,69	176.158,71
b) sonstige	259.056,99	404.063,72	139.792,06	263.370,93	59.608,72	70.438,32	110.590,57	95.233,88	5.348,72	4.522,75	574.397,06	837.629,60
Summe sonstige betr. Aufwendungen	259.056,99	404.063,72	311.105,75	439.529,64	59.608,72	70.438,32	110.590,57	95.233,88	5.348,72	4.522,75	745.710,75	1.013.788,31
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	302.218,96	339.725,18	302.218,96	339.725,18
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen/Gewinnabführungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonst. Zinsen und ähnliche Erträge	1.165,00	1.903,32	1.165,00	657,50	0,00	0,00	0,00	0,00	384,00	0,00	2.714,00	2.560,82
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	286.631,86	262.626,35	25.103,98	26.259,18	23.331,40	23.092,63	16.448,29	17.319,61	33.555,39	30.084,81	385.070,92	359.382,58
14. Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.398,39	157.300,49	108.398,39	157.300,49
15. Ergebnis nach Steuern	545.895,38	545.895,38	153.363,94	186.552,04	-526.855,60	-472.425,97	47.666,08	-13.506,90	179.034,48	162.469,24	399.104,28	408.983,79
16. Sonstige Steuern	800,36	800,36	610,12	618,67	8.166,95	8.336,60	642,47	677,47	0,00	0,00	10.219,90	10.433,10
Jahresergebnis	545.095,02	545.095,02	152.753,82	185.933,37	-535.022,55	-480.762,57	47.023,61	-14.184,37	179.034,48	162.469,24	388.884,38	398.550,69

Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2021**I. Grundlage der Wirtschaftsbetriebe**

Die Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger gehen aus dem am 01.01.1971 gegründeten "Wasserwerk der Stadt Enger" und dem 1972 fertig gestellten "Gartenhallenbad" der Stadt Enger hervor. Die Tätigkeit der Wirtschaftsbetriebe umfasst die Betriebszweige Abwasserbeseitigung, Wasserversorgung, Betrieb des Gartenhallenbades, Bauhof sowie Energie.

II. Geschäftsverlauf und Lage der Wirtschaftsbetriebe**1. Ertragslage****1.1 Ertragslage Gesamtbetrieb**

Als Jahresergebnis der Wirtschaftsbetriebe wird ein Gewinn von 399 T€ ausgewiesen. Gegenüber dem Vorjahr entspricht das einer Ergebnisverbesserung um 10 T€.

Im Jahr 2021 wurden durchschnittlich 53 Mitarbeiter und 1 Beamter beschäftigt. In der Sparte Abwasser waren 11 Mitarbeiter tätig, in der Sparte Wasser waren es 2 Mitarbeiter. Im Gartenhallenbad wurden 10 Mitarbeiter und im Bauhof 23 Mitarbeiter beschäftigt. In der Verwaltung waren 7 Personen tätig.

1.2 Ertragslage der Sparten und Besonderheiten

Die Ergebnisse der einzelnen Sparten sind dem Anhang als Anlage beigelegt.

Wasserwerk

Das wirtschaftliche Ergebnis der Wasserversorgung, dass sich aus dem Jahresüberschuss (T€ 186) und der Konzessionsabgabe (T€ 176) zusammensetzt, beläuft sich im Wirtschaftsjahr 2021 auf 362 T€. Im Vergleich zum Vorjahr (324 T€) entspricht das einer Ergebnisverbesserung des wirtschaftlichen Ergebnisses um 38 T€.

Die Wasserabgabemenge betrug im Wirtschaftsjahr 2021 902.000 m³. Die Verbrauchsgebühr beträgt 1,53 €/m³ und die Grundgebühr 5,00 €/Zähler/mtl. Sie sind im Wirtschaftsjahr 2021 gegenüber dem Vorjahr unverändert geblieben.

Insgesamt belaufen sich die Umsatzerlöse auf 1.837 T€.

Gartenhallenbad

Im Wirtschaftsjahr 2021 wurden 37.136 Besucher verzeichnet, so dass die Besucherzahlen im Vergleich zu dem Wirtschaftsjahr 2020 um 4.764 gesunken sind.

Im Vergleich zum Vorjahr sinken die Umsatzerlöse und die betrieblichen Erträge um insgesamt 39 T€. In 2020 waren Rückstellungsaufösungen in den betrieblichen Erträgen von 8 T€ enthalten.

Für das Wirtschaftsjahr 2021 wird ein Fehlbetrag in Höhe von 481 T€ ausgewiesen. Gegenüber dem Vorjahr entspricht das einer Ergebnisverbesserung um 54 T€.

Im Gartenhallenbadbereich konnten Personalkosten in Höhe von ca. 50 T€ bei den coronabedingten Badschließungen eingespart werden, indem das Personal für andere Tätigkeiten im Bauhofbereich eingesetzt wurde.

Für die Erweiterung des Gartenhallenbades wurden zwei Förderanträge gestellt (Städtebauförderung / Investitionspakt Sportstätten). Die Inanspruchnahme der eingeplanten Investitionsmittel steht daher in der Abhängigkeit der Bewilligung von Fördermitteln.

Abwasserbeseitigung

Der in der Sparte Abwasserbeseitigung ausgewiesene Jahresüberschuss in Höhe von 545 T€ entspricht der zu erwirtschaftenden Eigenkapitalverzinsung von 6 %. Im Vorjahr belief sich der Jahresüberschuss ebenfalls auf 545 T€.

Die Schmutzwassermenge hat sich um 1.724 m³ auf 847.698 m³ erhöht.

Der Neubau des Retentionsbodenfilters konnte mit der Inbetriebnahme zwar abgeschlossen werden, die Prüfung der Schlussrechnung allerdings noch nicht.

Den von der ausführenden Baufirma begehrten Nachträgen und erhobenen Forderungen kann nicht entsprochen werden. Diesbezüglich erfolgt bereits seit Beginn der Baumaßnahme eine juristische Begleitung und auf Empfehlung eine Unterstützung durch einen baubetrieblichen Sachverständigen.

Ob nach Abschluss der Prüfung der Einwendungen zur Schlussrechnung im Verhandlungswege eine Einigung erzielt werden kann, ist noch offen.

Am Samstag den 05.06.2021 wurde das Kläranlagengelände von einem Starkregenereignis überflutet. Ein Totalausfall der Kläranlage konnte aufgrund der schnell und gezielt getroffenen Maßnahmen verhindert werden. Dadurch konnte das Schadensausmaß auf einen unteren 6-stelligen Betrag begrenzt werden.

Aufgrund der gewonnenen Erkenntnisse aus diesem Schadensereignis wurden verschiedene Maßnahmen durchgeführt, die die Starkregensicherheit der Anlage deutlich verbessern.

Bauhof

Die Umsatzerlöse des Bauhofs betragen 2.030 T€ und liegen um 36 T€ unter dem Vorjahreswert.

Es wurden 21 Mitarbeiter und 2 Auszubildende beschäftigt.

Die Unterhaltungs- und Instandhaltungsarbeiten des Bauhofs wurden im Wirtschaftsjahr 2021 mit einem Stundenverrechnungssatz von 45,00 €/Stunde abgerechnet.

Der Bauhof weist ein Jahresfehlbetrag von 14 T€ aus.

Für die beabsichtigte Modernisierung des Bauhofstandortes wurde eine Bauvoranfrage gestellt. Da bezüglich des Standortes eine Immissionsschutzbeurteilung durchgeführt werden muss, stehen die Realisierung und der Realisierungszeitraum in Abhängigkeit dieser Betrachtung.

Energie

Die Umsatzerlöse der Sparte Energie betragen 57 T€. Dies entspricht der Einspeisevergütung. Im Vergleich zum Vorjahr sind die Erlöse um 11 T€ gesunken.

Die Erträge aus der WWE-Beteiligung sind um 38 T€ auf 340 T€ gestiegen

Der Jahresüberschuss verschlechtert sich um 17 T€ auf 162 T€.

2. Vermögens-und Finanzlage

	31.12.2021		31.12.2020	
	T€	%	T€	%
Aktiva				
Anlagevermögen				
Immaterielle Vermögensgegenstände	2.395	5,1	2.461	5,2
Sachanlagen	40.118	85,2	40.213	84,5
Finanzanlagen	2.972	6,3	2.915	6,1
	45.485	96,6	45.589	95,8
Umlaufvermögen				
Vorräte	30	0,1	28	0,1
Forderungen	1.394	3,0	1.942	4,1
Flüssige Mittel	193	0,4	17	0,0
	1.617	3,4	1.987	4,2
	47.102	100,0	47.576	100,0
Passiva				
Eigenkapital	19.945	42,3	20.074	42,2
Sonderposten für Investitionszuschüsse	1.941	4,1	1.955	4,1
Empfangene Ertragszuschüsse	5.829	12,4	6.182	13,0
Rückstellungen	1.643	3,5	1.737	3,7
Verbindlichkeiten	17.744	37,7	17.628	37,1
	47.102	100,0	47.576	100,0

Die Aktivseite der Bilanz zum 31.12.2021 wird weiterhin durch das Anlagevermögen geprägt, dass mit 45.485 T€ 96,6 % der Bilanzsumme ausmacht. Dieses steht im Einklang mit der Geschäftstätigkeit der Wirtschaftsbetriebe, die sich hauptsächlich mit der kommunalen Daseinsvorsorge beschäftigt. Den Schwerpunkt innerhalb des Sachanlagevermögens bilden die Anlagen der Abwasserbeseitigung und der Wasserversorgung.

Insgesamt wurden Investitionen im Bereich des Sachanlagevermögens von 1.552 T€ getätigt, wovon 147 T€ auf das Wasserwerk, 6 T€ auf das Gartenhallenbad, 1.117 T€ auf die Abwasserbeseitigung, 252 T€ auf die Betriebsparte Bauhof entfielen.

Unter den Finanzanlagen wird die WWE-Beteiligung (Westfalen-Weser Energie GmbH & Co. KG) in Höhe von 2.942 T€ ausgewiesen. Der Beteiligungsansatz ist im Vergleich zum Vorjahr um 57 T€ aufgrund von Zuführungen und Abgängen auf dem Kapitalkonto II bei der WWE gestiegen. Die Beteiligung an der Klärschlammverwertung OWL GmbH weist einen Wert von 5 T€ aus.

Das Anlagevermögen verringert sich um 104 T€, da die Abschreibungen (1.689 T€) und Abgänge (252 T€) höher sind als die Zugänge (1.837 T€).

Das Umlaufvermögen spielt mit einem Anteil von 3,4 % bzw. 1.617 T€ eine untergeordnete Rolle.

Das Vermögen ist zu 42,3 % durch Eigenkapital finanziert. Unter Berücksichtigung der empfangenen Ertragszuschüsse, die einen eigenkapitalähnlichen Charakter aufweisen liegt die Eigenkapitalquote bei 54,7%. Die Verbindlichkeiten (37,7 % der Bilanzsumme) betreffen mit 16.224 T€ Darlehnsverbindlichkeiten.

Das Tagesgeldaufnahmekonto weist am Bilanzstichtag einen Bestand von 250 T€ (Vorjahr 1.050 T€) aus.

III. Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach §53 des HGrG

Der Betrieb entspricht in Zusammensetzung und Tätigkeit der Organe dem Gesetz und der Satzung.

Die getätigten Geschäfte sind durch Gesetze, Satzung sowie die erforderliche Mitwirkung des Betriebsleiters und durch entsprechende Zustimmung der zuständigen Organe gedeckt und mit der notwendigen Wirtschaftlichkeit geführt worden. Eine Geschäftsordnung für die Betriebsleitung und dem Betriebsausschuss liegt vor.

Betriebsorganisation und Rechnungswesen sind den besonderen Verhältnissen des Betriebes angepasst.

Die Prüfung gemäß § 53 hat zu keinen Feststellungen geführt.

IV. Risikobericht und Angaben zum Risikomanagementsystem

Aufgrund des Gesetzes zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich (KonTraG) baut die Betriebsleitung das interne Kontrollsystem des Eigenbetriebes weiter aus, um gefährdende Entwicklungen (z. B. Unrichtigkeiten bei Rechnungslegung, Verstöße gegen gesetzliche Vorschriften) frühzeitig zu erkennen.

Ein Risikomanagementsystem ist eingerichtet. Mit Unterstützung des EDV-Programms "MindManager" werden die Risikofelder der einzelnen Betriebszweige definiert und systematisch ausgewertet. Wesentliche Risiken, die sich negativ auf die wirtschaftliche Entwicklung der Wirtschaftsbetriebe auswirken können, sind derzeit nicht vorhanden.

Die Überprüfung des gegenwärtigen Risiko-Szenarios lässt die Aussage zu, dass im Berichtszeitraum keine den Fortbestand des Unternehmens gefährdeten Risiken bestanden haben und aus heutiger Sicht, auch für die Zukunft, nicht erkennbar sind.

Für mögliche Schadensfälle und Haftungsrisiken sind Versicherungen abgeschlossen worden. Ihr Umfang wird in enger Zusammenarbeit mit Versicherungsexperten laufend überprüft und bei Bedarf angepasst.

V. Chancenbericht

Die den Wirtschaftsbetrieben übertragenen Aufgaben sollen weiterhin kostengünstig erbracht werden. Dies erfordert die Anpassung und Weiterentwicklung der aktuellen Geschäftsprozesse an die sich ändernden Bedingungen. Die Nutzung der vorhandenen Kosteneinsparpotentiale bietet dabei die Chance, positiv zur Entwicklung der Ertragslage beizutragen.

VI. Prognosebericht

Der Betriebszweig Wasserversorgung wird in den nächsten Jahren weiterhin ein positives Ergebnis erwirtschaften, um die Konzessionsabgabe in vollem Umfang leisten zu können.

Das Gartenhallenbad wird zukünftig weiterhin einen Fehlbetrag ausweisen. Für die Modernisierung des Gartenhallenbadbereiches steht die Bewilligung des Zuwendungsbescheides noch aus.

Für die Abwasserbeseitigung wird in den folgenden Jahren die geplante Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 6 % voll erwirtschaftet werden.

Die Unterhaltungs- und Instandhaltungsarbeiten des Bauhofs werden mit einem Stundenverrechnungssatz von 47,00 € berechnet, um steigende Material und Fremdleistungspreise zu kompensieren.

Da die Abwasserbeseitigung und die Bauhofleistung als hoheitliche Tätigkeiten gelten und nicht im freien Wettbewerb stehen bzw. nicht teilnehmen dürfen und sich eine Tendenz der Liberalisierung des Wassermarktes nicht abzeichnet, sind gravierende Veränderungen der Geschäftsgrundlage nicht zu befürchten.

Durch kostenbewusstes Handeln können die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Enger auch zukünftig die Gebühren moderat gestalten.

Für 2022 sind Investitionen in Höhe von 3.065 T€ geplant, Schwerpunkte liegen in dem Modernisierungsumbau im Gartenhallenbad und der Gebäudeerweiterung des Bauhofes.

Insgesamt wird für 2022 ein ausgewogenes Jahresergebnisses (252 T€) erwartet.

Die Auswirkungen der Corona Pandemie lassen sich noch nicht abschätzen.

Zu den möglichen Auswirkungen des Ukraine-Krieges verweisen wir auf unsere Ausführungen im Anhang.

Enger, den 30. März 2022

Thomas Holz
Betriebsleiter

**Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2021 und zur Gewinn- und Verlustrechnung
vom 01.01.2021 bis 31.12.2021**

Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2021

Die Bilanz zum 31.12.2021 ist als Anlage 1 beigefügt und wird nachstehend erläutert.
Zu Vergleichszwecken werden die Werte der Vorjahresbilanz zum 31.12.2020 mit
vermerkt.

Aktivseite

A. Anlagevermögen

Die Zusammensetzung, die Entwicklung und die Abschreibung des Anlagevermögens
sind aus dem Anlagengitter (Anlage zum Anhang) zu ersehen.

I. Immaterielle Vermögensgegenstände	€	<u>2.394.784,00</u>
	Vorjahr €	2.460.875,59

Entwicklung:

	01.01.2021	Zugänge	Abschreibung	Abgänge	31.12.2021
	€	€	€	€	€
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	<u>2.460.875,59</u>	<u>12.671,07</u>	<u>78.762,66</u>	<u>0,00</u>	<u>2.394.784,00</u>

Zusammensetzung:

	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
Abwasserbeseitigung	2.394.783,00	2.460.415,59
Wasserwerk	<u>1,00</u>	<u>460,00</u>
	<u>2.394.784,00</u>	<u>2.460.875,59</u>

Die Abwasserbeseitigung weist als immaterielle Vermögensgegenstände Nutzungsrechte an den Kläranlagen Hiddenhausen, Jöllenbeck und Spenge über T€ 1.946 (Vorjahr: T€ 1.986), dem Regenüberlaufbecken Lechtermann über T€ 404 (Vorjahr: T€ 420), das Flächenkataster über T€ 45 (Vorjahr: T€ 49) sowie das Prozessleitsystem über T€ 0 (Vorjahr: T€ 6) aus.

Die immateriellen Vermögensgegenstände des Wasserwerks betreffen im Wesentlichen das Nutzungsrecht der Transportleitung entlang der Kleinbahnstraße.

II. Sachanlagen

€ 40.117.811,43
Vorjahr € 40.213.128,59

Entwicklung:

	01.01.2021 €	Zugänge €	Abschreibung €	Abgänge €	Umbuchung (+/-) €	31.12.2021 €
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2.754.376,36	54.532,27	75.972,00	0,00	0,00	2.732.936,63
Gewinnungs- und Bezugsanlagen	137.955,00	0,00	10.072,00	0,00	0,00	127.883,00
Kläranlagen	756.595,00	58.545,44	37.261,44	0,00	0,00	777.879,00
Technische Anlagen und Maschinen	1.573.005,00	613.333,49	253.398,49	30.107,00	0,00	1.902.833,00
Verteilungsanlagen	1.697.043,00	79.988,67	86.634,67	0,00	0,00	1.690.397,00
Kanalrohrnetz und Hausanschlüsse	23.081.849,74	319.772,61	791.235,35	0,00	0,00	22.610.387,00
Regenrückhaltebecken und Staukanäle	3.473.631,00	956,05	144.065,63	0,00	5.536.720,58	8.867.242,00
Pumpwerke	204.981,00	0,00	24.918,81	0,00	15.016,81	195.079,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	720.702,37	359.742,05	186.783,42	7.218,00	0,00	886.443,00
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.812.990,12	65.479,07	0,00	0,00	-5.551.737,39	326.731,80
	<u>40.213.128,59</u>	<u>1.552.349,65</u>	<u>1.610.341,81</u>	<u>37.325,00</u>	<u>0,00</u>	<u>40.117.811,43</u>

Unter der Position "Kläranlagen" wurden im Wirtschaftsjahr 2021 zwei Silos für Fällmittel errichtet (T€ 59).

Das Neubauprojekt Retentionsbodenfilter wurde im Wirtschaftsjahr 2021 abgeschlossen und unter den Positionen "Technische Anlagen und Maschinen" und "Regenrückhaltebecken und Staukanäle" aktiviert.

Die Zugänge unter der Postition Kanalrohrnetz und Hausanschlüsse beinhalten im Wesentlichen die Kanalerneuerungsmaßnahmen im Inlinerverfahren (T€ 225) und die Kosten für die in 2021 neu erstellten Hausanschlüsse (T€ 58).

Die Zugänge im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung enthalten im Wesentlichen Anschaffungen (Bagger T€ 154, Dücker Ausleger T€ 54, und einen Schneepflug T€ 16) in der Sparte Bauhof.

Die Abschreibungen werden linear entsprechend den betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauern berechnet.

III. Finanzanlagen

1. Anteile an verbundenen Unternehmen	€	<u>25.000,00</u>
	Vorjahr €	25.000,00

Der Betrieb ist alleiniger Gesellschafter der Gartenhallenbad Enger GmbH, die zum 31.12.2021 ein Eigenkapital von 22.870,87 € ausweist. Der Jahresverlust 2021 beträgt 215,10 €.

2. Beteiligungen

	€	<u>2.946.982,08</u>
Vorjahr	€	2.890.138,94

Zusammensetzung:

	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG	2.941.510,08	2.884.666,94
Klärschlammverwertung OWL GmbH	<u>5.472,00</u>	<u>5.472,00</u>
	<u><u>2.946.982,08</u></u>	<u><u>2.890.138,94</u></u>

Der Betrieb ist seit 2013 als Kommanditist an der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG mit 1,0065 % beteiligt. Der Anstieg gegenüber dem Vorjahr resultiert aus der Darlehenstilgung auf Gesamthandsebene (fremdfinanzierte Neuanteile) in Höhe von 272 T€. Demgegenüber stand eine Entnahme von Gewinnanteilen der Vorjahre in Höhe von 215 T€.

In 2020 wurde die Klärschlammverwertung OWL GmbH gegründet. Der Betrieb ist mit einem Betrag von 5.472,00 € daran beteiligt. Die Beteiligungshöhe resultiert aus Geschäftsanteilen von 342,00 € und einem Agio von 5.130,00 €.

B. Umlaufvermögen

I. Vorräte

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	€	<u>30.103,65</u>
Vorjahr	€	28.011,40

Die Vorräte setzen sich zusammen aus dem Materialbestand des Wasserwerks (T€ 25) und des Bauhofs (T€ 4) sowie Verkaufsgegenständen des Gartenhallenbades (T€ 1).

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

	€	<u>620.422,80</u>
Vorjahr	€	1.139.185,41

Zusammensetzung:

	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
Diverse Leistungsabrechnungen	434.499,17	530.518,44
Forderungen Vertrieb und Nebengeschäfte	124.713,25	193.180,74
Kanalanschluss- und Wasseranschlussbeitrag	48.311,85	48.311,85
Schmutz- und Regenwassergebühren	17.959,57	367.472,37
Sonstiges	1.938,96	5.702,01
Wertberichtigungen	-7.000,00	-6.000,00
	<u>620.422,80</u>	<u>1.139.185,41</u>

Die Forderungen aus Leistungsabrechnungen betreffen im Wesentlichen die Abrechnungen des Bauhofes sowie durch die Stadt Enger abgerechnete Baukostenzuschüsse und Kanalanschlussbeiträge. Die Berechnung der Pauschalwertberichtigung erfolgt anhand der Altersstruktur der Forderungen.

2. Forderungen gegen die Stadt Enger	€	<u>545.095,32</u>
	Vorjahr €	545.095,32

Der Posten betrifft den Abschlag auf die Eigenkapitalverzinsung.

3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

€	<u>42.042,67</u>
Vorjahr €	0,00

Ausgewiesen wird der entnahmefähige Gewinnanteil von der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG für 2021.

4. Sonstige Vermögensgegenstände

€	<u>166.128,17</u>
Vorjahr €	250.046,11

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>
Anrechenbare Kapitalertragsteuer	10.827,47	84.469,95
Umsatzsteuer	56.588,85	59.623,16
Im Folgejahr abzugfähige Vorsteuer	48.711,85	15.892,75
Kostenbeteiligung Kläranlage Hiddenhausen	50.000,00	50.000,00
November-/ Dezemberhilfe	0,00	19.271,15
Debitorische Kreditoren	0,00	14.841,88
Sonstige	<u>0,00</u>	<u>5.947,22</u>
	<u><u>166.128,17</u></u>	<u><u>250.046,11</u></u>

III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten

	€	<u>193.188,64</u>
Vorjahr	€	16.826,86

	31.12.2021	31.12.2020
	<u>€</u>	<u>€</u>
Sparkasse Herford 140 037 888	191.518,64	15.156,86
Kassenautomat Hallenbad	<u>1.670,00</u>	<u>1.670,00</u>
	<u>193.188,64</u>	<u>16.826,86</u>

C. Rechnungsabgrenzungsposten

	€	<u>20.494,11</u>
Vorjahr	€	7.880,62

Unter dem Posten werden bereits in 2021 gezahlte Aufwendungen, die das Wirtschaftsjahr 2022 betreffen, ausgewiesen. Der Anstieg resultiert im Wesentlichen aus dem Abschluss eines neuen Vertrages zur Systembetreuung (T€ 8).

Summe der Aktivseite

€ 47.102.052,87

Vorjahr € 47.576.188,84

Passivseite

A. Eigenkapital

I. Stammkapital	€	<u>6.900.000,00</u>
	Vorjahr €	6.900.000,00

Das Stammkapital entspricht § 11 der Betriebssatzung.

II. Rücklagen

1. Allgemeine Rücklage	€	<u>3.777.900,52</u>
	Vorjahr €	3.990.619,92

Gemäß Beschluss des Betriebsausschusses vom 21.06.2021 wurde der Jahresgewinn 2020 des Betriebszweiges Abwasserbeseitigung über € 545.095,02 an die Stadt abgeführt. Der aus den anderen Betriebszweigen verbliebene saldierte Jahresverlust 2020 i. H. v. € 156.210,64 wurde gemäß Beschluss vom 16.09.2021 mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Zusätzlich wurde der verbliebene Jahresverlust 2019 i. H. v. € 74.508,76 gemäß Beschluss vom 21.06.2021 mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

Der Allgemeinen Rücklage wurden im Wirtschaftsjahr 2021 € 18.000,00 von der Stadt Enger zugeführt.

2. Zweckgebundene Rücklage	€	<u>8.868.911,41</u>
	Vorjahr €	8.868.911,41

Es handelt sich um erhaltene Landesmittel für den Ausbau der Abwasseranlagen.

III. Verlustvortrag	€	<u>0,00</u>
	Vorjahr €	-74.508,76

IV. Jahresüberschuss	€	<u>398.550,69</u>
	Vorjahr €	388.884,38

Der Gewinn der Sparte Abwasser wird an die Stadt abgeführt. Die Gewinne der Sparten Wasser, Energie und Bauhof werden mit dem Verlust der Sparte Gartenhallenbad verrechnet. Der Restverlust der Sparte Gartenhallenbad wird aus der Allgemeinen Rücklage entnommen. Der Betriebsausschuss muss über die Verwendung des Jahresergebnisses 2021 noch beschließen.

Zusammengefasst wird folgende Ergebnisverwendung für den Jahresüberschuss des Geschäftsjahres 31.12.2021 vorgeschlagen:

Ausschüttung an die Stadt Enger € 545.095,02
Entnahme aus der Rücklage € 146.544,33

**B. Sonderposten für Investitionszuschüsse
zum Anlagevermögen**

	€	<u>1.941.289,33</u>
Vorjahr	€	1.955.361,16

Das Investitionsprojekt Retentionsbodenfilter mit einem Gesamtvolumen von T€ 6.436 wurde im Wirtschaftsjahr in Betrieb genommen. Der vom Land NRW gezahlte Zuschuss i.H.v. T€ 1.955 wurde analog zur Abschreibung des Anlagevermögens i.H.v. T€ 14. aufgelöst.

C. Empfangene Ertragszuschüsse

	€	<u>5.828.945,00</u>
Vorjahr	€	6.181.948,00

Zusammensetzung:

	31.12.2021	31.12.2020
	<u>€</u>	<u>€</u>
Wasserwerk	1.048.939,00	1.048.243,00
Abwasserbeseitigung	<u>4.780.006,00</u>	<u>5.133.705,00</u>
	<u>5.828.945,00</u>	<u>6.181.948,00</u>

Entwicklung:

	Wasser	Abwasser
	T€	T€
Stand 01.01.2021	1.048	5.134
Zuführungen	56	8
Auflösungen	<u>55</u>	<u>362</u>
Stand 31.12.2021	<u>1.049</u>	<u>4.780</u>

Auf die bis einschließlich 2002 vereinnahmten Ertragszuschüsse erfolgt die Auflösung mit 5 % im Bereich Wasser und mit 3 % im Bereich Abwasser.

Im Bereich Wasserversorgung wurden von 2003 bis 2006 die vereinnahmten Ertragszuschüsse direkt vom Anlagevermögen entsprechend den steuerlichen Bilanzierungsvorschriften abgesetzt. Ab 2008 wird – wie schon im Bereich der Abwasserbeseitigung ab 2003 – von dem handelsrechtlichen Wahlrecht Gebrauch gemacht, Zuschüsse als Passivposten einzustellen. Die empfangenen Zuschüsse werden entsprechend der jeweiligen Abschreibungsmethode des bezuschussten Anlageguts über dessen Nutzungsdauer aufgelöst.

Im Bereich Abwasser betragen Auflösungen im Wesentlichen die Auflösungserträge aus den privaten Erschließungen (T€ 51). Diese entsprechen den verrechneten Abschreibungen.

D. Rückstellungen

**1. Rückstellungen für Pensionen und
ähnliche Verpflichtungen**

	€	<u>752.851,00</u>
Vorjahr	€	698.084,00

	T€
Stand 01.01.2021	698
Zuführungen	55
Auflösungen	<u>0</u>
Stand 31.12.2021	<u><u>753</u></u>

2. Steuerrückstellungen

	€	<u>225.750,08</u>
Vorjahr	€	276.700,00

Es handelt sich um die Rückstellung für die Körperschaftsteuer.

3. Sonstige Rückstellungen

€ 664.416,71
Vorjahr € 762.135,00

	01.01.2021	Zuführung	Inanspruchnahme/ Auflösung	31.12.2021
	€	€	€	€
Urlaub/ Überstunden	93.000,00	97.000,00	93.000,00	97.000,00
Altersteilzeit	62.335,00	31.923,00	0,00	94.258,00
Unterlassene Instandhaltung	12.500,00	0,00	12.500,00	0,00
Betriebskosten Kläranlagen	420.000,00	320.000,00	370.000,00	370.000,00
Jahresabschluss und Beratung	22.000,00	16.000,00	16.000,00	22.000,00
Abwasserabgabe	45.000,00	48.000,00	45.000,00	48.000,00
Archivierung	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
Konzessionsabgabe	0,00	26.158,71	0,00	26.158,71
Sonstiges	<u>103.300,00</u>	<u>3.000,00</u>	<u>103.300,00</u>	<u>3.000,00</u>
	<u>762.135,00</u>	<u>542.081,71</u>	<u>639.800,00</u>	<u>664.416,71</u>

Die Urlaubs- und Überstundenrückstellungen wurden aufgrund der zum Bilanzstichtag noch nicht durch die Mitarbeiter in Anspruch genommenen Urlaubstage und Überstunden gebildet.

Die Beträge berücksichtigen neben den reinen Bruttobeträgen und den Arbeitgeberanteilen zur Sozialversicherung auch die tariflichen Anhebungen des Jahres 2021.

Die Betriebskosten der Kläranlagen, Hiddenhausen, Spenge und Bielefeld waren zum Zeitpunkt der Bilanzerstellung noch nicht abgerechnet.

Unter Sonstiges wird zum 31.12.2021 der Beitrag zur Berufsgenossenschaft für die Sparte Bauhof ausgewiesen.

E. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

€	<u>16.476.736,35</u>
Vorjahr €	16.881.010,97

	31.12.2021	31.12.2020
	<u>€</u>	<u>€</u>
Darlehen	16.224.674,85	15.828.572,28
Sparkasse Herford Tagesgeldaufnahmekonto	250.050,35	1.050.192,71
Zinsabgrenzung	<u>2.011,15</u>	<u>2.245,98</u>
	<u>16.476.736,35</u>	<u>16.881.010,97</u>

In 2021 wurden Darlehenstilgungen in Höhe von T€ 1.104 planmäßig geleistet. Ein Darlehen über T€ 1.500 € wurde bei der N26 Bank GmbH aufgenommen. Es ist mit 0,00 % zu verzinsen und mit - 0,01 % zuzüglich ersparter Zinsen quartalsweise zu tilgen. Der Zinssatz ist bis zum 30.12.2030 fest vereinbart.

Zur Prüfung der Darlehen lagen uns entsprechende Zins- und Tilgungspläne sowie Darlehensverträge vor.

2. Erhaltene Anzahlungen	€	<u>92.795,12</u>
	Vorjahr €	42.552,23

Es handelt sich um Anzahlungen für Erneuerungsmaßnahmen (T€ 77) sowie für Hausanschlüsse (T€ 16).

3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	€	<u>768.111,30</u>
	Vorjahr €	447.129,04

Die Verbindlichkeiten wurden uns durch entsprechende Offene-Posten-Listen zum Bilanzstichtag nachgewiesen.

4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Enger	€	<u>0,00</u>
	Vorjahr €	10.298,94

5. Sonstige Verbindlichkeiten	€	<u>405.795,36</u>
	Vorjahr €	247.062,55

Zusammensetzung:

	31.12.2021
	<u>€</u>
Rückzahlungsverpflichtung aus Gebührenüberschüssen	273.022,66
Lohn- und Kirchensteuer	21.536,80
Überzahlung Abrechnung Trinkwasser	13.568,95
Umsatzsteuer	92.751,33
Sonstiges	<u>4.915,62</u>
	<u>405.795,36</u>

Summe der Passivseite

€ 47.102.052,87

Vorjahr € 47.576.188,84

**Erläuterungen zur Gewinn-und Verlustrechnung für die Zeit vom
01.01.2021 bis 31.12.2021**

Die Gewinn- und Verlustrechnung für das Berichtsjahr ist diesem Bericht als Anlage 2 beigelegt. Nachstehend werden die Erträge und Aufwendungen entsprechend dem Aufbau der Gewinn- und Verlustrechnung erläutert und die entsprechenden Werte der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2020 vermerkt.

1. Umsatzerlöse	€	<u>9.012.028,99</u>
	Vorjahr €	8.730.387,47

Im Folgenden werden die Umsatzerlöse ohne innerbetriebliche Umsätze dargestellt.
Zusammensetzung:

	2021	2020
	<u>€</u>	<u>€</u>
Abwasserbeseitigung		
• Kanalbenutzungsgebühren	2.857.669,66	2.501.004,85
• Niederschlagsentwässerung	1.762.530,05	1.539.843,13
• Auflösung von Zuschüssen	375.903,22	367.559,22
• Auflösung Verbindlichkeiten Gebührenüberschüsse	131.376,53	160.791,38
• Nebengeschäftserträge	130.160,03	96.461,10
• Entsorgung Grundstücksentwässerungsanlagen	3.671,65	6.200,60
Übertrag	4.998.558,08	4.671.860,28

	2021	2020
	€	€
Übertrag	4.998.558,08	4.671.860,28
• Sonstige Erlöse	<u>2.297,71</u>	<u>2.005,10</u>
	5.000.855,79	4.673.865,38
Wasserwerk		
• Wasserverkauf	1.772.027,55	1.725.604,65
• Auflösung Ertragszuschüsse	54.777,09	62.990,78
• Nebengeschäftserträge	124,00	713,00
• Sonstige Erlöse	<u>1.453,66</u>	<u>1.731,68</u>
	1.828.382,30	1.791.040,11
Gartenhallenbad		
• Benutzungsentgelte	57.218,94	74.730,15
• November-/ Dezemberhilfe	0,00	19.271,15
• Sonstige Erlöse	<u>38.831,89</u>	<u>22.907,47</u>
	96.050,83	116.908,77
Bauhof	2.029.711,66	2.080.255,97
Energie	<u>57.028,41</u>	<u>68.317,24</u>
	<u>9.012.028,99</u>	<u>8.730.387,47</u>

2. Andere aktivierte Eigenleistungen

€	<u>36.017,82</u>
Vorjahr €	58.846,37

Zusammensetzung:

	2021	2020
	<u>€</u>	<u>€</u>
Abwasserbeseitigung	32.762,74	52.661,79
Wasserwerk	<u>3.255,08</u>	<u>6.184,58</u>
	<u>36.017,82</u>	<u>58.846,37</u>

3. Sonstige betriebliche Erträge

€	<u>53.243,67</u>
Vorjahr €	31.137,27

	2021	2020
	<u>€</u>	<u>€</u>
• Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	20.454,71	17.603,12
• Erträge aus Anlageabgängen	17.000,00	0,00
• Mahngebühren, Säumniszuschläge	8.166,43	6.968,81
• Erträge Energiesteuer	4.114,51	0,00
• Versicherungserstattungen	3.508,02	3.565,00
• Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen	0,00	3.000,00
• Übrige	<u>0,00</u>	<u>0,34</u>
	<u>53.243,67</u>	<u>31.137,27</u>

4. Materialaufwand

a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	€	<u>1.350.195,33</u>
Vorjahr	€	1.348.770,95

Zusammensetzung:

	2021	2020
	<u>€</u>	<u>€</u>
Wasserbezug	510.880,65	523.745,86
Materialverbrauch	441.436,65	431.944,66
Stromverbrauch	217.100,91	221.097,02
Betriebs-, Hilfs- und Treibstoffe	<u>180.777,12</u>	<u>171.983,41</u>
	<u><u>1.350.195,33</u></u>	<u><u>1.348.770,95</u></u>

Der Wasserbezug beträgt 881 Tcbm (Vorjahr: 893 Tcbm). Aus eigener Wasserförderung stammen 112 Tcbm (Vorjahr: 116 Tcbm).

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	€	<u>1.784.221,62</u>
	Vorjahr €	1.653.090,49

Zusammensetzung:

	2021	2020
	<u>€</u>	<u>€</u>
Kosten fremde Kläranlagen	461.928,71	424.734,63
Fremddienstleistungen	928.797,75	861.192,16
Klär-/Fäkalschlammentsorgung	210.650,40	193.285,41
Abwasserabgabe	50.979,18	59.770,32
Müllentsorgung	43.865,30	48.042,55
Sonstiges	<u>88.000,28</u>	<u>66.065,42</u>
	<u>1.784.221,62</u>	<u>1.653.090,49</u>

Von den Kosten für fremde Kläranlagen entfallen auf Jöllenbeck T€ 259 (Vorjahr: T€ 235), auf Hiddenhausen T€ 50 (Vorjahr: T€ 40) und auf Spenge T€ 153 (Vorjahr: T€ 150). Die sonstigen bezogenen Leistungen betreffen u. a. chemische Untersuchungen T€ 17 (Vorjahr: T€ 16), Kraftfahrzeugreparaturen T€ 38 (Vorjahr: T€ 17) und Mietaufwand T€ 33 (Vorjahr: T€ 33).

5. Personalaufwand

a) Löhne und Gehälter	€	<u>2.095.958,19</u>
	Vorjahr €	2.267.356,69

Die Aufwendungen für Löhne und Gehälter haben sich im Berichtsjahr um T€ 171 verringert. Diese Entwicklung resultiert aus der Ausgliederung des Personals der Buchhaltung an die Stadt Enger.

b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	€	<u>605.927,93</u>
	Vorjahr €	645.437,11

Zusammensetzung:

	2021	2020
	€	€
Soziale Abgaben	414.628,33	434.185,55
Aufwendungen für Altersversorgung	187.224,63	206.928,46
Berufsgenossenschaftsbeitrag	<u>4.074,97</u>	<u>4.323,10</u>
	<u>605.927,93</u>	<u>645.437,11</u>

**6. Abschreibungen auf immaterielle
Vermögensgegenstände des
Anlagevermögens und Sachanlagen**

	€	<u>1.689.104,47</u>
Vorjahr	€	1.592.843,07

Die Anlagenzugänge aller Betriebsbereiche werden seit dem 01.01.2010 ausschließlich linear abgeschrieben.

7. Sonstige betriebliche Aufwendungen

a) Konzessionsabgabe

	€	<u>176.158,71</u>
Vorjahr	€	171.313,69

Die Konzessionsabgabe wird entsprechend des Konzessionsvertrages mit der Stadt Enger berechnet. Für das Berichtsjahr 2021 ist die höchstzulässige Konzessionsabgabe gezahlt worden.

b) Übrige Aufwendungen

€	<u>816.343,37</u>
Vorjahr €	553.918,48

Zusammensetzung:

	2021	2020
	€	€
Verwaltungskostenpauschale der Stadt Enger	484.470,64	261.602,94
Versicherungen	80.964,57	77.181,30
EDV	78.085,31	79.791,21
Summe aus Abgang von Vermögensgegenständen	37.325,00	0,00
Beiträge und Gebühren	26.962,47	28.988,92
Mieten und Pachten	20.563,82	29.530,95
Jahresabschluss- und Prüfungskosten	19.468,18	16.967,50
Abschreibungen auf Forderungen	12.927,79	0,00
Gerichts- und Beratungskosten	11.918,66	9.413,83
Seminargebühren	8.892,58	7.560,50
Drucksachen und Formulare	8.579,49	12.575,56
Telefon und Porto	6.541,12	5.565,12
Übrige Aufwendungen	<u>19.643,74</u>	<u>24.740,65</u>
	<u>816.343,37</u>	<u>553.918,48</u>

Der hohe Anstieg der Verwaltungskostenpauschale resultiert aus der Umgliederung der Personalkostenstellen der Buchhaltung der Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger an den Haushalt der Stadt Enger. Das umgegliederte Personal wird dem Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger über die Verwaltungskostenpauschale anteilmäßig wieder in Rechnung gestellt.

Der Abgang von Vermögensgegenständen wurde von dem Starkregenereignis vom 05.06.2021 verursacht.

Die Abschreibung auf Forderungen wurde auf nicht mehr bestehende Altforderung vorgenommen.

8. Erträge aus Beteiligungen	€	<u>339.725,18</u>
	Vorjahr €	302.218,96

Es handelt sich um Erträge aus der Beteiligung an der WWE.

9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	€	<u>2.560,82</u>
	Vorjahr €	2.714,00

10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	€	<u>359.382,58</u>
	Vorjahr €	385.070,92

Zusammensetzung:

	2021	2020
	€	€
Zinsen für langfristige Darlehen	328.146,58	357.651,08
Aufzinsung der Rückstellungen	32.100,00	25.725,84
Sonstiger Zinsaufwand	<u>-864,00</u>	<u>1.694,00</u>
	<u>359.382,58</u>	<u>385.070,92</u>

11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	€	<u>157.300,49</u>
	Vorjahr €	108.398,39

Die Steuern resultiert aus der steuerlichen Ergebniszurechnung an der
WWE-Beteiligung und betreffen die Körperschaftssteuer.

12. Ergebnis nach Steuern	€	<u>408.983,79</u>
	Vorjahr €	399.104,28

13. Sonstige Steuern	€	<u>10.433,10</u>
	Vorjahr €	10.219,90

Die sonstigen Steuern betreffen Kfz- (T€ 2) und Grundsteuern (T€ 8).

14. Jahresüberschuss	€	<u>398.550,69</u>
	Vorjahr €	388.884,38

Der Gewinn der Sparte Abwasser wird an die Stadt abgeführt. Die Gewinne der Sparten Wasser, Energie und Bauhof werden mit dem Verlust der Sparte Gartenhallenbad verrechnet.

Der Restverlust der Sparte Gartenhallenbad wird aus der allgemeinen Rücklage entnommen. Zusammengefasst wird folgende Ergebnisverwendung für den Jahresüberschuss des Geschäftsjahres 2020 vorgeschlagen:

Ausschüttung an die Stadt Enger € 545.095,02

Entnahme aus der Rücklage € 146.544,33

Darstellung der Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Zur Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben wir die Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten geordnet, wobei sich die Darstellung auf eine kurze Entwicklungsanalyse beschränkt. Die Analyse ist nicht auf eine umfassende Beurteilung der wirtschaftlichen Lage des Betriebes ausgerichtet. Zudem ist die Aussagekraft von Bilanzdaten - insbesondere aufgrund des Stichtagsbezugs der Daten - relativ begrenzt.

Die Anlage 5 enthält über den Anhang (Anlage 3) hinaus weitergehende Aufgliederungen und Erläuterungen der wesentlichen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung.

1. Vermögen- und Finanzlage (Bilanz)

In der folgenden Bilanzübersicht sind die Posten zum 31.12.2021 nach wirtschaftlichen und finanziellen Gesichtspunkten zusammengefasst und den entsprechenden Bilanzposten zum 31.12.2020 gegenübergestellt (vgl. Anlage 1).

Zur Darstellung der Vermögensstruktur werden die Bilanzposten der Aktivseite dem langfristig (Fälligkeit größer als ein Jahr) bzw. dem kurzfristig gebundenen Vermögen zugeordnet.

Zur Darstellung der Kapitalstruktur werden die Bilanzposten der Passivseite dem Eigen- bzw. Fremdkapital zugeordnet, wobei innerhalb des Fremdkapitals eine Zuordnung nach langfristiger (Fälligkeit größer als ein Jahr) bzw. kurzfristiger Verfügbarkeit erfolgt.

a) Bilanzaufbau

Die Vermögens- und Kapitalstruktur sowie deren Veränderungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich aus den folgenden Zusammenstellungen der Bilanzzahlen in T€ für die beiden Abschlussstichtage 31.12.2021 und 31.12.2020:

Vermögensstruktur

	31.12.2021		31.12.2020		Veränderungen
	T€	%	T€	%	T€
Immaterielle Vermögensgegenstände	2.395	5,1	2.461	5,2	-66
Sachanlagen	40.118	85,1	40.213	84,6	-95
Finanzanlagen	<u>2.972</u>	<u>6,3</u>	<u>2.915</u>	<u>6,1</u>	<u>57</u>
Langfristig gebundenes Vermögen	<u>45.485</u>	<u>96,5</u>	<u>45.589</u>	<u>95,9</u>	<u>-104</u>
Vorräte	30	0,1	28	0,1	2
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.166	2,5	1.684	3,5	-518
Forderungen im Verbundbereich	42	0,1	0	0,0	42
Sonstige Vermögensgegenstände	166	0,4	250	0,5	-84
liquide Mittel	193	0,4	17	0,0	176
Rechnungsabgrenzungsposten	<u>20</u>	<u>0,0</u>	<u>8</u>	<u>0,0</u>	<u>12</u>
Kurzfristig gebundenes Vermögen	<u>1.617</u>	<u>3,5</u>	<u>1.987</u>	<u>4,1</u>	<u>-370</u>
	<u>47.102</u>	<u>100,0</u>	<u>47.576</u>	<u>100,0</u>	<u>-474</u>

Kapitalstruktur

	31.12.2021		31.12.2020		Verände- rungen
	T€	%	T€	%	T€
Eigenkapital	19.945	42,3	20.074	42,1	-129
Sonderposten mit Rücklageanteil	1.941	4,1	1.955	4,1	-14
Sonderposten für Zuwendungen	5.829	12,4	6.182	13,0	-353
Pensionsrückstellungen	753	1,6	698	1,5	55
Langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	<u>16.225</u>	<u>34,5</u>	<u>15.829</u>	<u>33,3</u>	<u>396</u>
Langfristiges Kapital	<u>44.693</u>	<u>94,9</u>	<u>44.738</u>	<u>94,0</u>	<u>-45</u>
Steuerrückstellungen	226	0,5	277	0,6	-51
Kurzfristige Sonstige Rückstellungen	664	1,4	762	1,6	-98
Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	252	0,5	1.052	2,2	-800
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	768	1,6	457	1,0	311
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	93	0,2	43	0,1	50
Übrige Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten	<u>406</u>	<u>0,9</u>	<u>247</u>	<u>0,5</u>	<u>159</u>
Kurzfristiges Kapital	<u>2.409</u>	<u>5,1</u>	<u>2.838</u>	<u>6,0</u>	<u>-429</u>
	<u><u>47.102</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>47.576</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>-474</u></u>

Das Gesamtvermögen sowie das Gesamtkapital (= Bilanzsumme) haben sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 476 (= 1,0 %) auf T€ 47.101 verringert.

Auf der **Aktivseite** resultiert der Rückgang aus der Verminderung des Anlagevermögens im Berichtsjahr um T€ 104. Im Wirtschaftsjahr 2021 wurden Neuinvestitionen in Höhe von T€ 1.837 getroffen. Dem gegenüber standen Abschreibungen in Höhe von T€ 1.689 und Abgänge in Höhe von T€ 252. Desweiteren wurde der Rückgang durch die Verminderung der Forderungen aus Lieferung und Leistungen in Höhe von T€ 518 und den sonstigen Vermögensgegenständen in Höhe von T€ 84 verursacht. Demgegenüber steht der Anstieg der liquiden Mittel in Höhe von T€ 176 und der Forderungen im Verbundbereich in Höhe von T€ 42 sowie des aktiven Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von T€ 12.

Das Gesamtkapital auf der **Passivseite** verminderte sich durch den Rückgang des Eigenkapitals um T€ 129. Die Sonderposten verminderten sich ebenfalls um T€ 367 (bei Zuführungen von T€ 64 und Auflösungen von T€ 431). Die langfristigen Darlehensverbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten erhöhten sich um T€ 396 durch die Aufnahme eines neuen Darlehen in Höhe von T€ 1.500. Demgegenüber standen Tilgungsleistungen in Höhe von T€ 1.104. In der Postition kurzfristige Darlehensverbindlichkeiten ist eine wesentliche Verminderung von T€ 800 zu verzeichnen. Diese Verbindlichkeit besteht aus dem Tagesgeldaufnahmekonto bei der Sparkasse Herford und dient der unterjährigen Finanzierung. Die Pensionrückstellungen stiegen um T€ 55. Dagegen verminderten sich die Steuerrückstellungen um T€ 51 und die Sonstigen Rückstellungen um T€ 98. Ebenfalls stiegen die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (T€ 311), die erhaltenen Anzahlungen (T€ 50) und die übrigen Verbindlichkeiten (T€ 159).

b) Eigenkapitalausstattung

Die Eigenkapitalausstattung wird durch das Verhältnis der eigenen zu fremden Mitteln gekennzeichnet.

Eigenkapital im Verhältnis zum langfristigen Fremdkapital:

<u>31.12.2021</u>		<u>31.12.2020</u>	
T€ 19.945	: T€ 16.978	T€ 20.074	: T€ 16.527
1	: 0,85	1	: 0,82

Eigenkapital im Verhältnis zum gesamten Fremdkapital:

<u>31.12.2021</u>		<u>31.12.2020</u>	
T€ 19.945	: T€ 19.387	T€ 20.074	: T€ 19.365
1	: 0,97	1	: 0,96

Durch die Darlehensaufnahme im Berichtsjahr verschlechterte sich die Eigenkapitalausstattung leicht im Vergleich zum Vorjahr.

Zusätzlich wurden zum 31.12.2021 Investitionszuschüsse von T€ 7.770 ausgewiesen, die eigenkapitalähnlichen Charakter haben, jedoch bei obiger Betrachtung unberücksichtigt blieben.

c) Kapitalflussrechnung

Zur Beurteilung der Finanzlage wurde von uns die nachstehende Kapitalflussrechnung auf der Grundlage des Finanzmittelfonds (= kurzfristig verfügbare flüssige Mittel) gemäß DRS 21 zur Kapitalflussrechnung mit entsprechendem Vorjahresausweis erstellt:

	<u>T€</u>	<u>2021 T€</u>	<u>2020 T€</u>
Periodenergebnis		399	389
+ Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens		1.689	1.593
+ Zunahme der Rückstellungen		-42	374
- Sonstige zahlungsunwirksame Erträge		-431	-431
- Zunahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva (die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind)		400	-556
- Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva (die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind)		521	-1.137
- Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens		37	-7
+ Zinsaufwendungen		324	356
+ Ertragsteueraufwand		157	109
- Ertragsteuerzahlungen		-65	<u>-62</u>
= Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit		<u>2.989</u>	<u>628</u>
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens		0	7
- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen		-13	-2
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen		-1.552	-2.909
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens		215	0
- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-272	-279
+ Erhaltene Zinsen		3	<u>3</u>

=	Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit	<u>-1.619</u>	<u>-3.180</u>
+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern	18	540
+	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-)Krediten	1.500	2.000
-	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-)Krediten	-1.104	-1.305
+	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	64	661
-	Gezahlte Zinsen	-327	-359
-	Gezahlte Dividenden an Gesellschafter	-545	<u>-545</u>
=	Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit	<u>-394</u>	<u>992</u>
	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	<u>976</u>	<u>-1.560</u>
+	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	-1.033	<u>527</u>
=	Finanzmittelfonds am Ende der Periode	<u><u>-57</u></u>	<u><u>-1.033</u></u>
	Zusammensetzung des Finanzmittelfonds am Ende der Periode		
+	Zahlungsmittel	<u>193</u>	17
-	Jederzeit fällige Bankverbindlichkeiten	<u>-250</u>	<u>-1.050</u>
		<u><u>-57</u></u>	<u><u>-1.033</u></u>

Der Finanzmittelfonds - bestehend aus dem Girokonto und dem Tagesgeldaufnahmekonto bei der Sparkasse Herford sowie dem Kassenautomat Hallenbad - verringerte sich im Berichtsjahr um T€ -57. Die Mittelzuflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit (T€ 2.989) reichten nicht aus, um die Mittelabflüsse aus und der Investitionstätigkeit (T€ -394) und Finanzierungstätigkeit (T€ -1.619) auszugleichen.

2. Gesamtertragslage ohne Innenumsätze

Grundlage für die Beurteilung der Ertragslage ist die gegliederte Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 2) für das Wirtschaftsjahr 2021. Nachstehend werden die Ertrags- und Aufwandsposten des Wirtschaftsjahr 2021 nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen und zum Zwecke des Erfolgsvergleichs in T€ (=Tausend Euro) dargestellt und die entsprechenden Werte des Wirtschaftsjahres 2020 vermerkt.

	2021		2020		Ergebnis- ver- änderung
	T€	%	T€	%	T€
Umsatzerlöse	9.012	99,0	8.730	98,9	282
Andere aktivierte Eigenleistungen	36	0,4	59	0,7	-23
Sonstige betriebliche Erträge	<u>53</u>	<u>0,6</u>	<u>31</u>	<u>0,4</u>	<u>22</u>
	9.101	100,0	8.820	100,0	281
Materialaufwand	3.134	34,4	3.002	34,0	-132
Personalaufwand	2.702	29,7	2.913	33,0	211
Abschreibungen	1.689	18,6	1.593	18,1	-96
Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>993</u>	<u>10,9</u>	<u>725</u>	<u>8,2</u>	<u>-268</u>
	583	6,4	587	6,7	-4
Finanz- und Beteiligungsergebnis	-17	-0,2	-80	-0,9	63
Ertragsteuern	<u>157</u>	<u>1,7</u>	<u>108</u>	<u>1,2</u>	<u>-49</u>
Ergebnis nach Steuern	409	4,5	399	4,6	10
Sonstige Steuern	<u>10</u>	<u>0,1</u>	<u>10</u>	<u>0,1</u>	<u>0</u>
Jahresergebnis	<u><u>399</u></u>	<u><u>4,4</u></u>	<u><u>389</u></u>	<u><u>4,5</u></u>	<u><u>10</u></u>

Entwicklungen gegenüber dem Wirtschaftsjahr 2020:

Wirtschaftsjahr	<u>Erträge</u> T€	<u>Aufwendungen</u> T€	<u>Jahresergebnis</u> T€
2021	9.101	8.702	399
2020	<u>8.820</u>	<u>8.431</u>	<u>389</u>
Ertragsveränderung	<u>281</u>		
Aufwandsveränderung		<u>271</u>	
Ergebnisveränderung			<u>10</u>

Die Umsatzerlöse (T€ 9.012) im Wirtschaftsjahr 2021 sind im Vergleich zum Vorjahr um insgesamt T€ 282 gestiegen.

Insgesamt setzt sich dieser Anstieg durch die Erhöhung in den Bereichen Abwasser (T€ 327) und Trinkwasser (T€ 37) und der Verringerung in den Bereichen Energie (T€ 11) und Gartenhallenbad (T€ 35) sowie dem Bauhof (T€ 36) zusammen.

Der Anstieg resultiert im Wesentlichen aus den höheren vereinnahmten Entwässerungsentgelten für Schmutz- und Regenwasser. Diese resultieren aus der Gebührenerhöhung für Schmutzwasser €/cbm 3,36 (Vorjahr €/cbm 2,96) und Regenwasser €/cbm 0,75 (Vorjahr €/cbm 0,66).

Die sonstigen betrieblichen Erträge (T€ 53) erhöhten sich um T€ 22. Der Anstieg resultiert im Wesentlichen aus Erträgen aus Anlagenabgängen (T€ 17) und Energiesteuer (T€ 4).

Der Materialaufwand (T€ 3.134) sank um T€ 211. Im Berichtsjahr erhöhten sich im Wesentlichen die Instandhaltungsaufwendungen (T€ 79), die Betriebskosten für fremde Kläranlagen (T€ 37) sowie die Kosten für die Klärschlammmentsorgung (T€ 18).

Der Personalaufwand (T€ 2.702) hat sich 2021 um T€ 96 vermindert.

Die Personalkosten haben sich aufgrund der Ausgliederung des Personals der Buchhaltung an die Stadt Enger verringert. Demgegenüber ist der Verwaltungskostenbeitrag gestiegen.

Bei den Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände (T€ 1.689) handelt es sich ausschließlich um planmäßige Abschreibungen. Die Abschreibungen betreffen im Wesentlichen das Kanalnetz und die Hausanschlüsse in Höhe von T€ 791, technische Anlagen und Maschinen in Höhe von T€ 253, die Betriebs- und Geschäftsausstattung in Höhe von T€ 187 sowie das Regenrückhaltebecken und Staukanäle in Höhe von T€ 144.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (T€ 993) haben sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 268 erhöht. Die Erhöhung ist insbesondere durch die gestiegenen Verwaltungskosten (T€ 223) begründet.

Die Beteiligungserträge betreffen die WWE. Sie sind um T€ 37 auf T€ 399 gestiegen, wobei Erträge von T€ 272 thesauriert wurden.

Die Zinsaufwendungen sind unverändert (T€ 3).

Die Ertragsteuern betreffen mit T€ 157 die Körperschaftsteuer für das Wirtschaftsjahr 2021 und Erstattungen für die Vorjahre.

Ergebnisse der Sparten

Die Ergebnisse der beiden Sparten sowie das Gesamtergebnis - soweit sie in diesem Jahresabschluss erfasst sind - haben sich 2021 wie folgt entwickelt:

	2021	2020	Veränderung
	T€	T€	T€
Wasserwerk	186	153	33
Abwasserbeseitigung	545	545	0
Gartenhallenbad	-481	-535	54
Bauhof	-14	47	-61
Energie	163	179	-16
Gesamt	399	389	10

Die innerbetrieblichen Leistungsverrechnungen setzen sich wie folgt zusammen:

Innerbetriebliche Umsätze	T€
Abwasser	21
Wasser	9
Hallenbad	-28
Bauhof	-2
Energie	0

Auf die nachfolgenden Erfolgsvergleiche der einzelnen Sparten wird verwiesen.

2.1. Ertragslage (Sparte Wasserwerk) mit Innenumsätzen

	2021		2020		Ergebnis- veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Umsatzerlöse	1.838	98,9	1.801	99,2	37
Aktivierte Eigenleistungen	3	0,2	6	0,3	-3
sonstige betriebliche Erträge	18	1,0	9	0,5	9
	1.859	100,0	1.816	100,0	43
Materialaufwand	861	46,3	839	46,2	-22
Personalaufwand	238	12,8	381	21,0	143
Abschreibungen	108	5,8	107	5,9	-1
Konzessionsabgabe	176	9,5	172	9,5	-4
sonstige Aufwendungen	264	14,2	139	7,7	-125
	212	11,4	178	9,8	34
Finanz- und Beteiligungsergebnis	-25	-1,3	-24	-1,3	-1
Ergebnis nach Steuern	187	10,1	154	8,5	33
sonstige Steuern	1	0,1	1	0,1	0
Jahresergebnis	186	10,0	153	8,4	33

Die wesentlichen Kennzahlen der Sparte "Wasserwerk" entwickelten sich wie folgt:

	Einheit	2021	2020
Wasserbezug	Tcbm	881	893
Eigene Förderung	Tcbm	112	116
Verbrauch Haushalte und Kleingewerbe	Tcbm	836	859
Verbrauch Industrie	Tcbm	66	57
Zähler	Anzahl	6.359	6.322
Gebührensätze:			
Verbrauchsgebühr	€/cbm	1,53	1,53
Grundgebühr	€/Zähler/mtl	5,00	5,00
Umsatzerlöse:			
Wasserverkauf an Dritte	T€	1.772	1.726
Innenumsatz	T€	9	10
Auflösung Ertragszuschüsse	T€	55	63
Nebengeschäfte	T€	0	2

Der Materialaufwand betrifft mit T€ 511 (Vorjahr: T€ 524) vor allem die Wasserbezugskosten. Die Aufwendungen für bezogene Leistungen (Instandhaltungsmaßnahmen) betragen T€ 235 (Vorjahr: T€ 194).

Die Personalkosten verringern sich aufgrund der Ausgliederung des Personals der Buchhaltung an die Stadt Enger. Dementsprechend stiegen die sonstigen betrieblichen Aufwendungen durch die Erhöhung des Verwaltungskostenbeitrages.

Die höchstzulässige Konzessionsabgabe ist voll erwirtschaftet worden.

Das Spatenergebnis ist um T€ 33 auf T€186 gestiegen.

2.2. Ertragslage (Sparte Abwasserbeseitigung) mit Innenumsätzen

	2021		2020		Ergebnisver- änderung
	T€	%	T€	%	T€
Umsatzerlöse	5.022	99,1	4.694	98,8	328
Aktiviertete Eigenleistungen	33	0,7	53	1,1	-20
sonstige betriebliche Erträge	11	0,2	6	0,1	5
	5.066	100,0	4.753	100,0	313
Materialaufwand	1.635	32,3	1.523	32,0	-112
Personalaufwand	915	18,1	910	19,1	-5
Abschreibungen	1.305	25,8	1.229	25,9	-76
sonstige Aufwendungen	404	8,0	259	5,4	-145
	807	15,9	832	17,5	-25
Finanz- und Beteiligungsergebnis	-261	-5,2	-286	-6,0	25
Ergebnis nach Steuern	546	10,8	546	11,5	0
sonstige Steuern	1	0,0	1	0,0	0
Jahresergebnis	545	10,8	545	11,5	0

Die wesentlichen Kennzahlen der Sparte "Abwasserbeseitigung" entwickelten sich wie folgt:

	Einheit	2021	2020
Abgerechnete Einleitungsmengen Abwasser	cbm	847.698	845.974
Niederschlagswasser	qm	2,39 Mio.	2,37 Mio.
<u>Gebührensätze:</u>			
Schmutzwasser	€/cbm	3,36	2,96
Niederschlagswasser	€/qm	0,75	0,66
<u>Umsatzerlöse:</u>			
Abwassergebühren	T€	4.620	4.041
Verrechnung Gebührenüberschüsse Vorjahre	T€	-131	161
Innenumsatz	T€	21	18
Auflösung Ertragszuschüsse	T€	376	368
Nebengeschäfte	T€	136	106

Die Schmutzwassermenge ist um 2 Tcbm auf 848 Tcbm gestiegen. Die Umsatzerlöse aus der Abrechnung der Abwassergebühren über T€ 4.620 (Vorjahr: T€ 4.042) steigen aufgrund der Erhöhung der Gebühren. Zudem war die Verbindlichkeit aus Gebührenüberschüssen mit T€ -131 (Vorjahr: T€ 161) ergebnismindernd aufzulösen.

Der Materialaufwand umfasst mit T€ 152 (Vorjahr: T€ 153) den Stromverbrauch und auf die Betriebskosten für fremde Kläranlagen T€ 462 (Vorjahr: T€ 425). Die sonstigen Fremdleistungen betragen T€ 519 (Vorjahr: T€ 737) und die Abwasserabgabe T€ 51 (Vorjahr: T€ 60).

Das Finanzergebnis setzt sich aus Zinserträgen über T€ 2 (Vorjahr: T€ 1) und Zinsaufwendungen über T€ 263 (Vorjahr: T€ 287) zusammen.

Der ausgewiesene Jahresüberschuss von T€ 545 entspricht unverändert einer Eigenkapitalverzinsung von 6 %.

2.3. Ertragslage (Sparte Gartenhallenbad) mit Innenumsätzen

	2021		2020		Ergebnisver- änderung
	T€	%	T€	%	T€
Umsatzerlöse	96	95,0	132	94,3	-36
sonstige betriebliche Erträge	5	5,0	8	5,7	-3
	101	100,0	140	100,0	-39
Materialaufwand	132	130,7	164	117,1	32
Personalaufwand	264	261,4	332	237,1	68
Abschreibungen	84	83,2	88	62,9	4
sonstige Aufwendungen	71	70,3	60	42,9	-11
	-450	-445,5	-504	-360,0	54
Finanz- und Beteiligungsergebnis	-23	-22,8	-23	-16,4	0
Ergebnis nach Steuern	-473	468,3	-527	376,4	54
sonstige Steuern	8	7,9	8	5,7	0
Jahresergebnis	-481	-476,2	-535	-382,1	54

Die wesentlichen Kennzahlen der Sparte "Gartenhallenbad" entwickelten sich wie folgt:

	Einheit	2021	2020
Badegäste	Person	17.539	20.175
Diverse Kurse	Person	4.595	3.856
Schulen und Vereine	Person	14.949	17.720
Befreiter Eintritt	Person	53	149
Eintrittspreise Erwachsene	€	3,50	3,50
Eintrittspreise Kinder, Schüler	€	2,00	2,00
Erlöse aus Benutzungs-entgelten	T€	57	75
Sonstige Umsatzerlöse	T€	39	57

Die Erlöse aus Benutzungsentgelten betreffen den Kartenverkauf mit T€ 39 (Vorjahr: T€ 56) sowie die Schwimmbadnutzung von Schulen und Vereinen mit T€ 18 (Vorjahr: T€ 19). Der Rückgang der Besucherzahlen ist auf die Corona-Pandemie und die damit verbundenen Änderungen der Öffnungszeiten bzw. Schließungen des Bades zurückzuführen.

Der Materialaufwand setzt sich aus dem Energie- und Wasserverbrauch T€ 79 (Vorjahr: T€ 77), dem Verbrauch an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen T€ 16 (Vorjahr: T€ 22) und den bezogenen Fremdleistungen T€ 37 (Vorjahr: T€ 65) zusammen.

Die sonstigen Aufwendungen betreffen hauptsächlich Versicherungs- und Verwaltungskosten mit T€ 37 (Vorjahr: T€ 41) und die innerbetrieblichen

Abwassergebühren mit T€ 20 (Vorjahr: T€ 19).

Der Spartenverlust des Schwimmbades ist um T€ 54 auf T€ 481 verringert.

2.4. Ertragslage (Sparte Bauhof) mit Innenumsätzen

	2021		2020		Ergebnisver- änderung
	T€	%	T€	%	T€
Umsatzerlöse	2.030	99,1	2.066	99,6	-36
sonstige betriebliche Erträge	19	0,9	8	0,4	11
	2.049	100,0	2.074	100,0	-25
Materialaufwand	515	25,1	483	23,3	-32
Personalaufwand	1.283	62,6	1.288	62,1	5
Abschreibungen	152	7,4	128	6,2	-24
sonstige Aufwendungen	95	4,6	111	5,4	16
	4	0,2	64	3,1	-60
Finanz- und Beteiligungsergebnis	-17	-0,8	-16	0,8	1
Ergebnis nach Steuern	-13	-0,6	48	2,3	-61
sonstige Steuern	1	0,0	1	0,0	0
Jahresergebnis	-14	-0,7	47	2,3	-61

Die Umsatzerlöse haben sich im Wirtschaftsjahr 2021 um T€ 36 verringert. Die Unterhaltungs- und Instandhaltungsarbeiten des Bauhofs wurden im Wirtschaftsjahr 2021 mit einem Stundenverrechnungssatz von 45,00 €/Stunde abgerechnet.

Der Materialaufwand verringert sich um T€ 32 auf T€ 515. Er setzt sich aus dem Materialverbrauch (T€ 278) und den Fremdleistungen (T€ 237) zusammen.

Der Rückgang beim Personalaufwand ergibt sich trotz Tarifierpassungen durch die verminderte Mitarbeiteranzahl von 21. (Vorjahr: 22)

In 2021 erzielt der Bauhof einen Jahresfehlbetrag von T€ 14.

2.5. Ertragslage (Sparte Energie) mit Innenumsätzen

	2021		2020		Ergebnis- veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Umsatzerlöse	57	100,0	68	100,0	-11
sonstige betriebliche Erträge	0	0,0	0	0,0	0
Betriebsleistung	57	100,0	68	100,0	-11
Materialaufwand	1	1,8	2	2,9	1
Personalaufwand	1	1,8	2	2,9	1
Abschreibungen	40	70,2	40	58,8	0
sonstige Aufwendungen	5	8,8	6	8,8	1
Betriebsergebnis	10	17,5	18	26,5	-8
Finanz- und Beteiligungsergebnis	310	543,9	269	395,6	41
Ertragsteuern	-158	0	-108	0	0
Ergebnis nach Steuern	162	284,2	179	263,2	-17
sonstige Steuern	0	0,0	0	0,0	0
Jahresergebnis	162	284,2	179	263,2	-17

Die Umsatzerlöse betreffen Einspeisevergütungen für die eigenen Photovoltaikanlagen.

Das Finanzergebnis betrifft den Beteiligungsertrag aus der WWE um T€ 340 (Vorjahr: T€ 302) sowie Zinsaufwendungen von T€ 30 (Vorjahr: T€ 33).

Die Ertragsteuern betreffen Körperschaftsteuer inkl. Solidaritätszuschlag auf den steuerlichen Gewinnanteil der WWE sowie Steuererstattungen und Nachzahlungen für die Vorjahre.

3. Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan der Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger für das Wirtschaftsjahr 2021 besteht aus dem Erfolgsplan, dem Finanzplan, der Stellenübersicht sowie einer Übersicht über geplante Investitionen für einen Zeitraum von vier Jahren.

Die Soll-Zahlen des **Erfolgsplans** weichen von den Ist-Zahlen der Gewinn- und Verlustrechnung wie folgt ab:

	Soll-Zahlen	Ist-Zahlen	Ergebnis- abweichung
	T€	T€	T€
Umsatzerlöse	8.773	9.012	239
andere aktivierte Eigenleistungen	11	36	25
Sonstige betriebliche Erträge	54	53	-1
Materialaufwand	2.987	3.134	-147
Personalaufwand	2.792	2.702	5.494
Abschreibungen	1.735	1.689	3.424
Sonstige betriebliche Aufwendungen	898	993	-95
Erträge aus Beteiligungen	316	340	24
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1	2	1
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	420	359	61
Steuern	17	157	-140
Ergebnis nach Steuern	306	409	8.885
Sonstige Steuern	9	10	-1
Jahresergebnis	297	399	102

Rechtliche Verhältnisse

Firmierung:	Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger (WBSE).
Rechtsform:	Eigenbetrieb der Stadt Enger.
Sitz:	Enger.
Handelsregister:	Amtsgericht Bad Oeynhausen, HR A 3863.
Betriebssatzung:	Vom 15.07.2016.
Zweck des Betriebes:	Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung der Bevölkerung mit Wasser, die Führung des Gartenhallenbades, Erzeugung und Verkauf von Energie, die Abwasserbeseitigung nach § 53 Landeswassergesetz (LWG) und die Führung des Bauhofes. Der Eigenbetrieb kann sich an Versorgungsunternehmen beteiligen oder solche Unternehmen erwerben oder errichten.
Geschäftsjahr:	Kalenderjahr.
Stammkapital:	Das Stammkapital des Eigenbetriebes beträgt lt. § 11 der Betriebssatzung € 6.900.000.
Betriebsleitung:	Stadtoberbaurat Thomas Holz, Rödinghausen.

- Betriebsausschuss: Gemäß § 4 Abs. 2 der Betriebssatzung besteht der Betriebsausschuss aus 13 Mitgliedern, von denen mindestens neun Ratsmitglieder und zwei Beschäftigte des Eigenbetriebes sein müssen und sechs sachkundige Bürger(innen) sein können. Der Betriebsausschuss entscheidet in den Angelegenheiten, die ihm durch die Gemeindeordnung, die Eigenbetriebsverordnung und den Rat der Stadt Enger übertragen wurden. Zudem bereitet der Betriebsausschuss die Angelegenheiten vor, die vom Rat zu entscheiden sind. Weitere Aufgaben und Zuständigkeiten sind in § 4 der Satzung geregelt. Die Namen der Ausschussmitglieder sind im Anhang genannt.
- Rat der Stadt Enger: Die Aufgaben des Rates sind in § 5 der Betriebssatzung festgelegt. Der Rat der Stadt Enger entscheidet über alle Angelegenheiten, die ihm durch die Gemeindeordnung, die Eigenbetriebsverordnung und die Zuständigkeiten für die Ausschüsse des Rates der Stadt Enger vorbehalten sind.

Satzungen

Wasserversorgung: Satzung der Stadt Enger über den Anschluss an die öffentliche Wasserversorgungsanlage und die Versorgung der Grundstücke mit Wasser vom 05.02.1982 mit einem Nachtrag vom 20.12.2005.

Satzung der Stadt Enger über die Erhebung von Beiträgen und Gebühren für den Anschluss an die öffentliche Wasserversorgung und über die Abgabe von Wasser vom 05.07.1979 mit einem Nachtrag vom 10.05.2016.

Abwasserbeseitigung: Satzung der Stadt Enger über die Entwässerung der Grundstücke und den Anschluss an die öffentliche Abwasseranlage - Entwässerungssatzung - vom 19.11.2010, zuletzt geändert mit der 1. Änderungssatzung vom 25.04.2014.

Satzung der Stadt Enger über die Erhebung von Beiträgen und Gebühren für die Entwässerung der Grundstücke und den Anschluss an die öffentliche Abwasseranlage vom 29.12.1982, zuletzt geändert mit der 26. Änderungssatzung vom 15.12.2020.

Satzung der Stadt Enger über die Entsorgung von Grundstücksentwässerungsanlagen auf dem Gebiet der Stadt Enger vom 25.04.2014. Satzung der Stadt Enger über die Erhebung von Gebühren für die Entsorgung von Grundstücksentwässerungsanlagen auf dem Gebiet der Stadt Enger vom 03.03.1989 in der Fassung vom 25.04.2014.

Gartenhallenbad: Gebührensatzung zur Benutzung für das Gartenhallenbad der Stadt Enger vom 01.01.2002 mit einem Nachtrag vom 18.04.2011.

Technische und wirtschaftliche Verhältnisse

Wirtschaftliche Grundlagen

Die Abwasserentsorgung erfolgt in der Kläranlage Belke-Steinbeck. Die Kläranlage besteht aus einem Gebäude mit Überwachungseinrichtungen, Klärbecken und einem Regenrückhaltebecken. Teile des zu klärenden Wassers werden aufgrund des natürlichen Gefälles an den Entsorgungsbereich in den Raum Bielefeld abgegeben. Zudem wird Abwasser in das Kanalnetz der Stadt Spenge übergeleitet und in der dortigen Kläranlage gereinigt. Zur Abwasserbeseitigung werden somit die fremden Kläranlagen Bielefeld-Jöllenbeck, Spenge und Hiddenhausen genutzt. Anfallender Klärschlamm wird zur Weiterverwertung (z. B. Verbrennung in Kohlekraftwerken) an die Industrie abgegeben.

Zur Wasserversorgung bezieht der Betrieb Wasser über den Wasserbeschaffungsverband Kreis Herford-West und fördert Wasser aus eigenen Brunnen. Die eigene Wasserförderung wurde am 01.08.1981 aus dem 1979 von der Erbgemeinschaft Conle erworbenen Brunnen einschließlich Pumpwerk aufgenommen. In 2014 ist eine neue Wasseraufbereitungsanlage in Betrieb genommen worden.

Das Gartenhallenbad ist zentral in der Stadt Enger gelegen. Es wird von Einzelpersonen und Gruppen (Schulen und Vereinen) genutzt.

Das Gelände des Bauhofes ist in der Stadt Enger gelegen und verfügt zudem über zwei Lagerplätze (z. B. für Winterstreumaterial) mit einer Scheune. Auf dem Gelände in Enger befindet sich das Verwaltungsgebäude mit Büros und Sozialräumen sowie die Hallen und Werkstätten.

Zur Energiegewinnung werden auf öffentlichen Gebäuden Photovoltaikanlagen installiert und die gewonnene Energie in das öffentliche Netz von Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG eingespeist.

Technische Kennzahlen der Wasserversorgung *)

		2021	2020
Einwohner des unmittelbaren Versorgungsgebietes	Anz.	20.459	20.398
Trinkwasserabgabe	Tm ³	902	916
davon			
- Haushalte und Kleingewerbe	Tm ³	836	859
- Industrie	Tm ³	66	57
Wasserbezug	Tm ³	881	893
Eigene Wassergewinnung	Tm ³	112	116
Wasseraufkommen	Tm ³	993	1.009
Gesamtnetz (ohne Hausanschlussleitungen)	km	182	181
Eingebaute Zähler	Anz.	6.359	6.322
Hausanschlüsse	Anz.	6.010	6.004

*) Die Daten wurden den Unterlagen des Betriebes entnommen.

**FRAGENKATALOG ZUR PRÜFUNG DER ORDNUNGSMÄSSIGKEIT DER
GESCHÄFTSFÜHRUNG UND DER WIRTSCHAFTLICHEN VERHÄLTNISSE NACH
§ 53 HGrG (IDW PS 720)**

**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 Aufgaben und Befugnisse der Betriebsleitung, des Betriebsausschusses, des Rates, des Bürgermeisters sowie des Kämmerers der Stadt Enger werden durch die Betriebssatzung in der zurzeit gültigen Fassung vom 15. Juli 2016 in den §§ 3 bis 7 geregelt.

Die Zuständigkeiten, Aufgaben und Entscheidungsbefugnisse des Betriebsausschusses und des Rates werden weiter durch den § 4 der Zuständigkeitsordnung für die Ausschüsse des Rates der Stadt Enger sowie in der Geschäftsordnung für den Rat und die Ausschüsse der Stadt Enger geregelt.

Die Verteilung der Aufgaben und die Einbindung des Überwachungsorgans in die Entscheidungsprozesse der Betriebsleitung scheint den Erfordernissen einer effizienten und flexiblen Unternehmensführung zu entsprechen.

- b) *Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?*

Im Berichtsjahr haben sieben Betriebsausschusssitzungen stattgefunden. (am 19.04, 07.06, 21.06, 06.09, 25.10, 22.11 und am 06.12.2021) Die entsprechenden Sitzungsprotokolle haben wir zu den Akten genommen.

- c) *In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?*

Der Betriebsleiter, Herr Thomas Holz, war im Berichtsjahr ordentliches Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West. Zudem ist Herr Holz stellvertretendes Mitglied im GVE-Beirat der Stadtwerke Herford GmbH.

- 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?*

Eine Angabe der Betriebsleiterbezüge ist im Anhang erfolgt.

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?*

Der Betrieb ist organisatorisch in die Verwaltung der Stadt Enger eingegliedert. Ein Organisationsplan für den Eigenbetrieb liegt vor.

Die Personalabrechnung erfolgt über die Stadt Enger.

Der Organisationsaufbau, einzelne Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten ergeben sich vornehmlich aus dem Verwaltungsgliederungsplan und der Allgemeinen Dienst- und Geschäftsanweisung für die Stadtverwaltung Enger.

- b) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?*

Anhaltspunkte, dass nicht nach dem Verwaltungsgliederungsplan und der Allgemeinen Dienst- und Geschäftsanweisung für die Stadtverwaltung Enger verfahren wird, haben wir nicht festgestellt.

- c) *Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?*

Durch die organisatorischen Maßnahmen sind Vorkehrungen getroffen worden, die in den Unterschriften- und Zuständigkeitsregeln dokumentiert sind. Weitere Vorgaben sind in den Anweisungen der Stadt Enger, die auch für den Eigenbetrieb gelten, enthalten. Uns sind keine Anhaltspunkte bekannt geworden, dass diese Regelungen nicht eingehalten werden.

- 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?*

Diesbezügliche Regelungen sind der Allgemeinen Dienst- und Geschäftsanweisung für die Stadtverwaltung, die auch für den Eigenbetrieb Gültigkeit hat, zu entnehmen, nach denen auch verfahren wird.

Richtlinien für wesentliche Entscheidungsprozesse sind in der Betriebssatzung der Zuständigkeitsordnung für die Ausschüsse des Rates der Stadt Enger sowie in der Geschäftsordnung für den Rat und die Ausschüsse der Stadt Enger enthalten.

Wir haben keine Kenntnisse erlangt, wonach diese Vorgaben nicht eingehalten werden.

Nach dem AO-Anwendungserlass zu § 153 AO (Tz. 2.6) und dem BGH-Urteil vom 9. Mai 2017 (1 StR 265/16) ist es für die Frage, ob notwendige Berichtigungen einer unrichtigen Steuererklärung bzw. von wesentlichen Feststellungen im Rahmen einer steuerlichen Außenprüfung den Tatbestand der Steuerhinterziehung bzw. Steuerverkürzung erfüllen, von Bedeutung, ob in einem Unternehmen ein effizientes Tax-Compliance-Management-System installiert ist. Zur Vermeidung von aus der Annahme einer Steuerhinterziehung bzw. -verkürzung resultierenden Risiken, insbesondere Straf- und Haftungsrisiken, soll im Unternehmen ein den Anforderungen entsprechendes Tax-Compliance-Management-System installiert werden.

- e) *Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z.B. Grundstücksverwaltung, EDV)?*

Bestehende Verträge werden - soweit wir prüfen - in den jeweiligen Arbeitsbereichen ordnungsgemäß aufbewahrt und dokumentiert.

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?*

Es wird jährlich ein Wirtschaftsplan - bestehend aus Erfolgsplan, Vermögensplan und Stellenübersicht - erstellt. Der Wirtschaftsplan wird unterteilt in die einzelnen Betriebszweige "Abwasserbeseitigung", "Wasserversorgung", "Gartenhallenbad", "Bauhof" sowie "Energie". Das Planungswesen entspricht den Anforderungen der Wirtschaftsbetriebe.

- b) *Werden Planabweichungen systematisch untersucht?*

Planabweichungen werden bei Bedarf (Soll-Ist-Vergleich) untersucht und ausgewertet.

Die Gesellschaft erstellt daneben Quartalsberichte. Nach Vorliegen der Zwischenberichte und des Jahresabschlusses werden Soll-Ist-Abgleiche vorgenommen.

- c) *Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?*

Das Rechnungswesen entspricht der Größe und den Erfordernissen des Betriebes. Aus der Nachkalkulation nach § 6 KAG sind Verbindlichkeiten zum Ausgleich von Gebührenüberdeckungen gebildet worden. Im Berichtsjahr wurden T€ 131 aus der Verbindlichkeitsposition für Gebührenüberschüsse aufgelöst.

- d) *Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u.a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?*

Die laufenden Bankkonten wurden im Berichtsjahr zeitnah geführt und regelmäßig überwacht. Die Kreditüberwachung wird durch die Stadt Enger regelmäßig vorgenommen.

- e) *Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?*

Es besteht kein zentrales Cash-Management.

- 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 Verbrauchsabrechnung (Wasser/Abwasser) erfolgt seit dem 01.01.2019 durch WBSE selbst über das KRZ in Lemgo.

Von den Tarifikunden werden elf Abschlagszahlungen erhoben und verrechnet. Als Grundlage für die wertmäßige Ermittlung werden die jeweiligen Vorjahresverbräuche herangezogen.

Die Sonderkunden werden in der Regel monatlich abgerechnet.

- g) *Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/ Konzernbereiche?*

Ein eigenständiges Controlling ist nicht eingerichtet. Das Controlling erfolgt durch den Betriebsleiter sowie die Mitarbeiter des Rechnungswesens und entspricht der Anforderung der Wirtschaftsbetriebe.

- h) *Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?*

Die Gesellschaft hält eine 100%-ige Beteiligung an der Gartenhallenbad Enger GmbH.

Der Betriebsleiter der Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger ist auch Geschäftsführer der Gartenhallenbad Enger GmbH, sodass eine Steuerung und Überwachung der Gartenhallenbad Enger GmbH gegeben ist.

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?*

Mit Unterstützung des EDV-Programms "MindManager" werden definierte Risiken des Betriebes systematisch ausgewertet. Die innerhalb der einzelnen Betriebszweige definierten Risikofelder werden entweder den kaufmännischen oder technischen Bereichen zugeordnet. Diese Bereiche sind für die Überwachung der jeweiligen Risiken zuständig.

- b) *Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?*

Nach unserer Auffassung kann das Frühwarnsystem der Wirtschaftsbetriebe aufgrund einer stetigen Entwicklung und Verbesserung seinen Zweck erfüllen.

- c) *Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?*

Wir haben keine Kenntnisse erlangt, wonach bisher eingeleitete Maßnahmen nicht ausreichend dokumentiert sind.

- d) *Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?*

Eine kontinuierliche Anpassung des Risikomanagementsystems an die Geschäftsprozesse und Funktionen erfolgt in regelmäßigen Abständen.

Die aktuellen Geschäftsprozesse werden von der Betriebsleitung auf bestandsgefährdende Risiken untersucht.

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)?*

Solche Geschäfte erfolgen ausschließlich in Abstimmung und gemeinschaftlich mit der Stadt Enger. Im Wirtschaftsjahr sind auskunftsgemäß keine derartigen Geschäfte getätigt worden.

b) *Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?*

Entfällt, siehe 5 a).

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?*

Entfällt, siehe 5 a).

- d) *Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?*

Entfällt, siehe 5 a).

- e) *Hat die Geschäfts-/Konzernleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?*

Entfällt, siehe 5 a).

- f) *Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzernleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?*

Entfällt, siehe 5 a).

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?*

Aufgrund der Betriebsgröße besteht keine Interne Revision als eigenständige Abteilung.

Die Sicherstellung der Trennung wesentlicher miteinander unvereinbarer Funktionen ist - soweit die Größe des Betriebes es zulässt – gewährleistet.

- b) *Wie ist die Anbindung der internen Revision/Konzernrevision im Unternehmen/Konzern? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?*

Entfällt, siehe 6 a).

- 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?*

Entfällt, siehe 6 a).

- d) *Hat die Interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?*

Entfällt, siehe 6 a).

- e) *Hat die Interne Revision/Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?*

Entfällt, siehe 6 a).

- 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?*

Entfällt, siehe 6 a).

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?*

Nein, es gibt keine diesbezüglichen Feststellungen.

- b) *Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?*

Im Geschäftsjahr wurden keine entsprechenden Kreditgeschäfte mit der Betriebsleitung oder dem Überwachungsorgan abgeschlossen.

- c) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z.B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?*

Nein, es gibt keine diesbezüglichen Feststellungen.

- d) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?*

Nein, es gibt keine diesbezüglichen Feststellungen.

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?*

Investitionen werden grundsätzlich angemessen geplant. Vor ihrer Realisierung erfolgt eine Prüfung der Wirtschaftlichkeit und der Finanzierung.

- 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)?*

Durch Preisvergleiche wird regelmäßig die Angemessenheit der Preise geprüft.

- c) *Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?*

Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen werden laufend überwacht und Abweichungen untersucht.

- d) *Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?*

Im Berichtsjahr waren gemäß Wirtschaftsplan 2021 Investitionen i. H. v. insgesamt T€ 2.435 vorgesehen. Tatsächlich wurden T€ 1.565 in Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände investiert. Weitere geplante Investitionen werden im nächsten Wirtschaftsjahr vorgenommen.

- e) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?*

Nein, es gibt keine diesbezüglichen Feststellungen.

9. Vergaberegelungen

- a) *Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen ergeben?*

Nein, es gibt keine diesbezüglichen Feststellungen.

- b) *Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z.B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?*

Ja, es gibt keine gegenteiligen Feststellungen.

10. Berichterstattung an das Überwachungsorgan

a) Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?

Der Betriebsleiter informiert den Betriebsausschuss in seinen Sitzungen regelmäßig über die Geschäftsentwicklung und die Lage des Unternehmens.

b) Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens/Konzernbereiche?

Den Betriebsausschussprotokollen ist nach unserer Einschätzung zu entnehmen, dass die Berichte einen zutreffenden Eindruck von der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vermitteln.

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?

Anhand der vorliegenden Protokolle ist nach unseren Feststellungen der Betriebsausschuss über wesentliche Vorgänge zeitnah und ausführlich von der Betriebsleitung unterrichtet worden. Ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sind uns nicht bekannt geworden.

- d) *Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?*

Besondere Berichterstattungen wurden nicht gewünscht.

- e) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z.B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?*

Nein, es gibt keine diesbezüglichen Feststellungen.

- f) *Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?*

Eine Vermögenseigenschadenversicherung ist über die Stadt Enger abgeschlossen.

- g) *Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?*

Uns sind keine Interessenkonflikte während der Abschlussprüfung bekannt geworden.

11. Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

- a) *Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?*

Nein, es gibt keine diesbezüglichen Feststellungen.

- b) *Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?*

Nein, es gibt keine diesbezüglichen Feststellungen.

- 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?*

Nein, es gibt keine diesbezüglichen Feststellungen.

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 verweisen wir auf die Ausführungen zur Vermögens- und Finanzlage unseres Prüfungsberichtes. Investitionsverpflichtungen sollen möglichst aus dem Cashflow finanziert werden.

- b) *Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?*

Nicht zutreffend, da kein Konzern vorliegt.

- 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?*

Die Wirtschaftsbetriebe Enger haben im Berichtsjahr keine Zuschüsse erhalten.

13. Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

- a) *Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?*

Nein, die Eigenkapitalausstattung beträgt zum Bilanzstichtag 42,3 % (Vorjahr: 42,2 %);

bezogen auf die nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen gekürzte Bilanzsumme beträgt die Eigenkapitalquote 54,7 % (Vorjahr: 50,9 %). Die Eigenkapitalausstattung des Betriebes ist angemessen.

- b) *Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?*

Die von der Betriebsleitung vorgeschlagene Ergebnisverwendung ist mit der wirtschaftlichen Lage des Betriebes vereinbar.

14. Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

- a) *Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?*

Hierzu verweisen wir auf die Gewinn- und Verlustrechnung für die Betriebszweige.

- b) *Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?*

Das Jahresergebnis im Gartenhallenbad ist durch die pandemische Lage beeinflusst. Der Betrieb war von Schließungen betroffen. Aufgrund niedrigerer Material- und Personalkosten zum Vorjahr hat sich das Ergebnis insgesamt verbessern können.

- c) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?*

Solche Anhaltspunkte haben wir nicht festgestellt.

- d) *Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?*

Die Konzessionsabgabe (Sparte Wasser) ist in voller Höhe erwirtschaftet worden.

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?*

Verlustbringende Geschäfte sind uns im Einzelnen nicht bekannt geworden.

Der Betrieb des Hallenbades ist struktur- und aufgabenbedingt defizitär. Das Jahresergebnis wurde durch die pandemische Lage negativ beeinflusst.

- b) *Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?*

Wir veweisen auf Antwort 15a).

16. Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

- a) *Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?*

Entfällt.

- b) *Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?*

Die Betriebsleitung ist weiterhin bestrebt, durch die Nutzung vorhandener Kosteneinsparpotentiale eine positive Entwicklung der Ertragslage zu gewährleisten.



Haushaltsplan Enger

16.10.2 Gartenhallenbad GmbH

Bericht

über

die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2021

und des Lageberichtes

für das Geschäftsjahr 2021

der

Gartenhallenbad Enger GmbH,

Enger

Inhaltsverzeichnis

Anlagenverzeichnis.....	3
A. Prüfungsauftrag	4
B. Grundsätzliche Feststellungen.....	5
I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung der Geschäftsführung.....	5
II. Unregelmäßigkeiten.....	5
III. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks.....	6
C. Prüfungsdurchführung	12
I. Gegenstand der Prüfung.....	12
II. Art und Umfang der Prüfung	13
III. Unabhängigkeit.....	14
D. Feststellungen zur Rechnungslegung	15
I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	15
1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	15
2. Jahresabschluss	17
3. Lagebericht	18
II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses.....	18
1. Bewertungsgrundlagen	18
2. Zusammenfassende Beurteilung.....	19
E. Feststellungen gemäß § 53 HGrG	19
F. Schlussbemerkung	20

Anlagenverzeichnis

1. Bilanz zum 31.12.2021
2. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2021 bis 31.12.2021
3. Anhang für das Geschäftsjahr 2021
4. Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021
5. Rechtliche Verhältnisse
6. Fragenkatalog zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG
7. Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 01.01.2017

Wir weisen darauf hin, dass es aufgrund der Darstellung in T€ zu Rundungsdifferenzen kommen kann.

A. Prüfungsauftrag

Die Geschäftsführung der Gartenhallenbad Enger GmbH, Enger, hat uns mit Datum vom 15.09.2021 mit der Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2021 unter Einbeziehung der zugrundeliegenden Buchführung und des Lageberichts beauftragt.

Die Gartenhallenbad Enger GmbH ist eine Kleinstkapitalgesellschaft im Sinne des § 267a Abs. 1 HGB. Gemäß § 2 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrages in Verbindung mit § 108 GO NRW sind der Jahresabschluss und der Lagebericht nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften aufzustellen und zu prüfen.

Der Auftrag wurde von uns mit Auftragsbestätigungsschreiben vom 04.10.2021 unter Beifügung der Auftragsbedingungen angenommen.

Über das Ergebnis unserer Prüfung erstatten wir unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V. (IDW) festgestellten „Grundsätze ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen“ (IDW PS 450) den nachfolgenden Bericht, dem wir den geprüften Jahresabschluss (Anlagen 1 – 3) sowie den Lagebericht (Anlage 4) beifügen.

Für diesen Auftrag gelten, auch im Verhältnis zu Dritten, die als Anlage 7 beigefügten „Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften“ vom 01.01.2017.

Wir verweisen ergänzend auf die dort in Ziffer 9 enthaltenen Haftungsregelungen und auf den Haftungsausschluss gegenüber Dritten.

Der vorliegende Prüfungsbericht richtet sich an die Gesellschaft.

B. Grundsätzliche Feststellungen

I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung der Geschäftsführung

Die Geschäftsführung hat im Lagebericht 2021 die wirtschaftliche Lage der Gesellschaft beurteilt.

Gemäß § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB nehmen wir als Abschlussprüfer vorweg zur Lagebeurteilung durch die Geschäftsführung Stellung. Dabei gehen wir insbesondere auf die Annahme des Fortbestands und die Beurteilung der zukünftigen Entwicklung der Gesellschaft ein, wie sie im Jahresabschluss und im Lagebericht ihren Ausdruck gefunden haben.

Unsere Stellungnahme geben wir aufgrund unserer eigenen Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Gesellschaft ab, die wir im Rahmen unserer Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts gewonnen haben.

Folgende Aspekte der Lagebeurteilung sind hervorzuheben:

- Im Geschäftsjahr 2021 erfolgten keine operativen Geschäfte.
- Die Gartenhallenbad GmbH bleibt für den Fall, dass der Betrieb des Gartenhallenbades zukünftige Managementaufgaben erfordert, weiterhin bestehen.

Nach unseren Feststellungen vermittelt diese Beurteilung der Geschäftsführung insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage, dem Fortbestand und der zukünftigen Entwicklung der Gesellschaft. Im Rahmen unserer Prüfung sind uns keine Tatsachen bekannt geworden, die diese Aussage in Frage stellen.

II. Unregelmäßigkeiten

Entgegen der gesetzlichen Vorgaben nach § 316 HGB wurde der Vorjahresabschluss nicht geprüft. Weiterhin wurde der Jahresabschluss entgegen § 325 HGB nicht im Bundesanzeiger veröffentlicht.

III. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Zu dem Jahresabschluss und dem Lagebericht haben wir folgenden Bestätigungsvermerk erteilt:

„BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Gartenhallenbad Enger GmbH, Enger

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Gartenhallenbad Enger GmbH, Enger, – bestehend aus der Bilanz zum 31.12.2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01.01.2021 bis zum 31.12.2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Gartenhallenbad Enger GmbH für das Geschäftsjahr vom 01.01.2021 bis zum 31.12.2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den 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 Gesellschaft zum 31.12.2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01.01.2021 bis zum 31.12.2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und der Gesellschafterversammlung für den Jahresabschluss und Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den 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 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.

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 zugrundeliegenden 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 zugrundeliegenden 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.“

C. Prüfungsdurchführung

I. Gegenstand der Prüfung

Gegenstand unserer Prüfung waren die Buchführung, der - nach den für alle Kaufleute geltenden handelsrechtlichen Vorschriften (§§ 242 bis 256a HGB), den landesrechtlichen Vorschriften, den ergänzenden Vorschriften für Kapitalgesellschaften (§§ 264 bis 288 HGB) sowie den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages aufgestellte - Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 01.01.2021 bis 31.12.2021, bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang, und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021. Die Verantwortung für die Ordnungsmäßigkeit von Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht tragen die gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft. Unsere Aufgabe war es, diese Unterlagen einer Prüfung dahingehend zu unterziehen, ob die gesetzlichen Vorschriften zur Rechnungslegung und die sie ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages beachtet worden sind.

Den Lagebericht haben wir daraufhin geprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt. Dabei haben wir auch geprüft, ob die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dargestellt sind. Die Prüfung des Lageberichts hat sich auch darauf erstreckt, ob die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichts beachtet worden sind.

Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG und den hierzu vom IDW nach Abstimmung mit dem Bundesministerium der Finanzen veröffentlichten Prüfungsstandard "Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG" (IDW PS 720) beachtet.

Die Beurteilung der Angemessenheit des Versicherungsschutzes der Gesellschaft, insbesondere, ob alle Wagnisse bedacht und ausreichend versichert sind, war nicht Gegenstand des uns erteilten Auftrags zur Jahresabschlussprüfung.

II. Art und Umfang der Prüfung

Unsere Prüfung haben wir in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsgemäßer Abschlussprüfung vorgenommen.

Die Prüfung erstreckt sich nicht darauf, ob der Fortbestand des geprüften Unternehmens oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden kann (§ 317 Abs. 4a HGB).

Die Prüfungsarbeiten haben wir im April 2022 in unserem Büro durchgeführt. Anschließend erfolgte die Fertigstellung des Prüfungsberichtes.

Ausgangspunkt unserer Prüfung war der ungeprüfte Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 01.01.2020 bis 31.12.2020.

Grundlage unseres risiko- und prozessorientierten Prüfungsvorgehens ist die Erarbeitung einer Prüfungsstrategie. Diese basiert auf der Beurteilung des wirtschaftlichen und rechtlichen Umfelds der Gesellschaft, seiner Ziele, Strategien und Geschäftsrisiken, die wir anhand kritischer Erfolgsfaktoren beurteilen. Die Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems und dessen Wirksamkeit ergänzen wir durch Prozessanalysen, die wir mit dem Ziel durchführen, deren Einfluss auf relevante Jahresabschlussposten zu ermitteln und so die Fehlerrisiken sowie unser Prüfungsrisiko einschätzen zu können.

Die Erkenntnisse aus der Prüfung der Prozesse und des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems haben wir bei der Auswahl der analytischen Prüfungshandlungen (Plausibilitätsbeurteilungen) und der Einzelfallprüfungen hinsichtlich der Bestandsnachweise, des Ansatzes, des Ausweises und der Bewertung im Jahresabschluss berücksichtigt. Im unternehmensindividuellen Prüfungsprogramm haben wir die Schwerpunkte unserer Prüfung, Art und Umfang der Prüfungshandlungen sowie den zeitlichen Prüfungsablauf und den Einsatz von Mitarbeitern festgelegt. Hierbei haben wir die Grundsätze der Wesentlichkeit und der Risikoorientierung beachtet und daher unser Prüfungsurteil überwiegend auf der Basis von Stichproben getroffen.

Unser Prüfungsprogramm hat folgende Schwerpunkte umfasst:

- Prüfung des Umlaufvermögens und der sonstigen betrieblichen Aufwendungen
- Einhaltung der Haushaltsgrundsätze nach § 53 HGrG

Von der Geschäftsführung und den von ihr beauftragten Mitarbeitern sind uns alle verlangten Aufklärungen und Nachweise erbracht worden.

Die Geschäftsführung hat uns die berufsübliche schriftliche Vollständigkeitserklärung zum Jahresabschluss und zum Lagebericht erteilt.

III. Unabhängigkeit

Bei unserer Abschlussprüfung haben wir die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet (§ 321 Abs. 4a HGB).

D. Feststellungen zur Rechnungslegung

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung stellen wir fest, dass die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen, der Jahresabschluss sowie der Lagebericht den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages entsprechen.

1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Die Organisation der Buchführung, das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem, der Datenfluss und das Belegwesen ermöglichen die vollständige, richtige, geordnete und zeitgerechte Erfassung und Buchung der Geschäftsvorfälle.

Die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen führen zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung, Jahresabschluss oder Lagebericht. Im Einzelnen waren dies insbesondere, wesentliche Verträge und Planungsrechnungen (Erfolgs- und Finanzplanung).

Die IT-gestützte Rechnungslegung gewährleistet die Sicherheit der für die Zwecke der Rechnungslegung verarbeiteten Daten und damit eine Verarbeitung entsprechend den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung gem. § 238 HGB.

Bei der Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems haben wir keine Schwächen festgestellt, die eine Ausweitung unserer Prüfungshandlungen bzw. Änderung unserer Prüfungsschwerpunkte zur Folge hatten. Nach unserer Auffassung sind die prozessintegrierten und nachgelagerten Kontrollen in den geprüften Bereichen im Einzelnen und in ihrem Zusammenwirken grundsätzlich geeignet, wesentliche Vermögensschädigungen zu verhindern und die Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung zu sichern.

Das von der Gesellschaft eingerichtete rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem (IKS) sieht angemessene Regelungen zur Organisation und Kontrolle der

Arbeitsabläufe vor. Die Verfahrensabläufe in der Buchführung haben im Berichtszeitraum keine nennenswerten organisatorischen Änderungen erfahren.

Die Bücher wurden zutreffend mit den Zahlen der Vorjahresbilanz eröffnet und ordnungsgemäß geführt. Die Belegfunktion ist erfüllt.

Die Organisation des Rechnungswesens ist den Verhältnissen der Gesellschaft angemessen.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht die Buchführung den gesetzlichen Vorschriften.

Als zusammenfassendes Ergebnis unserer Prüfung, die sich auf

- die Ordnungsmäßigkeit der Bestandteile des Abschlusses und deren Ableitung aus der Buchführung,
- die Ordnungsmäßigkeit der im Anhang gemachten Angaben,
- die Beachtung der Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften,
- die Beachtung aller für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und aller größenabhängigen, rechtsformgebundenen oder wirtschaftszweigspezifischen Regelungen und
- die Beachtung von Regelungen des Gesellschaftsvertrages, soweit diese den Inhalt der Rechnungslegung betreffen,

erstreckt hat, haben wir den in Abschnitt B wiedergegebenen Bestätigungsvermerk erteilt.

2. Jahresabschluss

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung stellen wir fest, dass im Jahresabschluss alle für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und aller größenabhängigen und rechtsformgebundenen Regelungen sowie die Normen des Gesellschaftsvertrages beachtet sind.

Die Bilanz ist unter Beachtung der Vorschriften des § 266 HGB gegliedert. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren (§ 275 Abs. 2 HGB) aufgestellt.

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2021 sind - ausgehend von den Zahlen der Vorjahresbilanz - ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet.

Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften sind beachtet. Die auf den vorhergehenden Jahresabschluss angewandten Bewertungsmethoden sind beibehalten worden.

Die im Anhang gemachten Angaben sind vollständig und ordnungsgemäß. Die Erläuterungen und Begründungen entsprechen den gesetzlichen Anforderungen.

3. Lagebericht

Der Lagebericht entspricht den gesetzlichen Vorschriften. Unsere Prüfung nach § 317 Abs. 2 HGB hat zu dem Ergebnis geführt, dass er mit dem Jahresabschluss und den im Verlauf unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt. Die wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung sind zutreffend dargestellt (IDW PS 350, DRS 20).

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Nach unseren Feststellungen vermittelt der Jahresabschluss – d. h. als Gesamtaussage des Jahresabschlusses, wie sie sich aus dem Zusammenwirken von Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang ergibt – unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft (§ 264 Abs. 2 HGB).

Die Geschäftsführung hat im Anhang die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angegeben. Bei unseren nachfolgenden Ausführungen gehen wir daher insbesondere auf die Sachverhalte ein, die für die Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sowie in ihrer Gesamtwirkung im Zusammenhang mit anderen Maßnahmen und Sachverhalten von wesentlicher Bedeutung sind (IDW PS 250 n.F.).

1. Bewertungsgrundlagen

Zu den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie den für die Bewertung von Vermögensgegenständen und Schulden maßgeblichen Faktoren einschließlich etwaiger Auswirkungen von Änderungen an diesen Methoden machen wir folgende Angaben:

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erfolgen unter Annahme der Unternehmensfortführung (§ 252 Abs. 1 Nr. 2 HGB) und sind an den handelsrechtlichen Bestimmungen ausgerichtet. Sie werden grundsätzlich unverändert zum Vorjahr angewendet.

2. Zusammenfassende Beurteilung

Nach unserer pflichtgemäß durchgeführten Prüfung sind wir zu der in unserem Bestätigungsvermerk getroffenen Beurteilung gelangt, dass der Jahresabschluss insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.

E. Feststellungen gemäß § 53 HGrG

Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG sowie IDW PS 720 (Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG) beachtet. Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d.h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften, den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages und der Geschäftsordnung für die Geschäftsführung, geführt worden sind.

Die erforderlichen Feststellungen haben wir in diesem Bericht und in der Anlage 6 (Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG) dargestellt. Über diese Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung von Bedeutung sind.

F. Schlussbemerkung

Den vorstehenden Bericht über unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts für das Geschäftsjahr vom 01.01.2021 bis zum 31.12.2021 der Gartenhallenbad GmbH Enger erstatten wir in Übereinstimmung mit § 321 HGB unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Erstellung von Prüfungsberichten des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V., Düsseldorf (IDW PS 450 n. F.).

Bad Oeynhausen, den 20.04.2022

I N T E C O N

GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

(Alexander Kopp)

Wirtschaftsprüfer

Gartenhallenbad Enger GmbH,
Bilanz zum 31.12.2021

A K T I V A**P A S S I V A**

	31.12.2021 €	31.12.2020 €		31.12.2021 €	31.12.2020 €
A. UMLAUFVERMÖGEN			A. EIGENKAPITAL		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	21,44	61,58	I. Stammkapital	25.000,00	25.000,00
II. Guthaben bei Kreditinstituten	<u>22.849,43</u>	<u>23.024,39</u>	II. Verlustvortrag	-1.914,03	-1.669,33
	<u><u>22.870,87</u></u>	<u><u>23.085,97</u></u>	III. Jahresfehlbetrag	<u>-215,10</u>	<u>-244,70</u>
				<u><u>22.870,87</u></u>	<u><u>23.085,97</u></u>

Gartenhallenbad Enger GmbH,
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021

	2021 €	2020 €
1. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-215,10	-244,70
2. Ergebnis nach Steuern	-215,10	-244,70
3. Jahresfehlbetrag	-215,10	-244,70

Anhang für das Geschäftsjahr 2021

Gartenhallenbad Enger GmbH,
Enger

Amtsgericht Bad Oeynhausen, HRB 5542



I. Vorbemerkungen

Der vorliegende Jahresabschluss und der Lagebericht wurden zum 31.12.2021 unter Beibehaltung der für den Vorjahresabschluss angewendeten Gliederungsgrundsätzen nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Handelsgesetzbuches aufgestellt (§§ 265 I 2, 266 ff. HGB).

Die Ausweis- und Gliederungsvorschriften wurden entsprechend den gesetzlichen Vorschriften befolgt. Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt. Der Jahresabschluss wurde vor der Berücksichtigung der Ergebnisverwendung aufgestellt.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Umlaufvermögen

Die Forderungen und die liquiden Mittel sind mit dem Nennwert angesetzt. Umstände, die einen niedrigeren Wertansatz geboten hätten, lagen nicht vor.

Gewinn- und Verlustrechnung

Für die Gliederung der Gewinn und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren angewandt.

III. Erläuterungen zur Bilanz

1. Forderungen

Die sonstigen Forderungen (21,44 €) betreffen die Vorsteuer für das Jahr 2022 und haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

2. Eigenkapital

Entwicklung des Eigenkapitals

	Stand 01.01.2021	Zuführung	Stand 31.12.2021
	€	€	€
Stammkapital	25.000,00	0	25.000,00
Jahresergebnis/Ergebnisvortrag	<u>-1.914,03</u>	<u>-215,10</u>	<u>-2.129,13</u>
Eigenkapital gesamt	<u>23.085,97</u>	<u>-215,10</u>	<u>22.870,87</u>

Das Stammkapital in Höhe von T€ 25 ist voll eingezahlt.

IV. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

1. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betreffen im Wesentlichen Gebühren für den Jahresbeitrag der IHK und Bankgebühren.

V. Sonstige Angaben

1. Mitglieder der Geschäftsführung

Geschäftsführer der Gesellschaft ist Stadtoberbaurat Thomas Holz.

Geschäftsführerbezüge wurden in 2021 nicht gezahlt.

Die Verwaltung der Gesellschaft erfolgt über den Gesellschafter Wirtschaftsbetriebe der Stadt Enger.

2. Ergebnisverwendung

Der Geschäftsführer schlägt vor, den Jahresfehlbetrag von € 215,10 vorzutragen.

3. Abschlussprüferhonorar

Das vom Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2021 voraussichtlich berechnete Gesamthonorar gemäß § 285 Nr. 17 HGB beträgt netto T€ 1 und entfällt vollständig auf Abschlussprüfungsleistungen.

4. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Abschluss des Geschäftsjahres

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Abschluss des Geschäftsjahres haben sich nicht ergeben.

Enger, den 19. April 2022

Thomas Holz
Geschäftsführer

Lagebericht für das Gartenhallenbad Enger GmbH 2021

I. Grundlage der Gartenhallenbad Enger GmbH

Die Gartenhallenbad Enger GmbH wurde mit notariellem Vertrag am 08. August 2002 von der Stadt Enger und der Stadtwerke Herford GmbH gegründet. Gründungsgegenstand der Gesellschaft sind Managementaufgaben, insbesondere der Planung und der Projektsteuerung bei der Sanierung des Gartenhallenbades Enger im Namen und auf Rechnung der Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger. Mit notariellem Vertrag vom 16. August 2007 wurde der von der Stadtwerke Herford GmbH gehaltene Anteil auf die Stadt Enger übertragen.

II. Geschäftsverlauf und Lage der Gartenhallenbad Enger GmbH

Im Geschäftsjahr 2021 erfolgten keine operativen Geschäfte.

III. Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach §53 des HGrG

Wie Ziff. II

IV. Risikobericht und Angaben zum Risikomanagementsystem

Wie Ziff. II

V. Chancenbericht

Wie Ziff. II

VI. Prognosebericht

Für den Fall, dass der Betrieb des Gartenhallenbades zukünftige Managementaufgaben erforderlich macht, steht die Gartenhallenbad Enger GmbH weiterhin zur Verfügung.

Enger, den 19. April 2022

Thomas Holz
Geschäftsführer

Rechtliche Verhältnisse

Firmierung:	Gartenhallenbad Enger GmbH
Rechtsform:	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Sitz:	Enger
Handelsregister:	Amtsgericht Bad Oeynhausen, HRB 5542.
Gesellschaftsvertrag:	Vom 08.08.2002
Gegenstand des Unternehmens:	Gründungsgegenstand der Gesellschaft sind Managementaufgaben, insbesondere der Planung und der Projektsteuerung bei der Sanierung des Gartenhallenbades Enger im Namen und auf Rechnung der Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger. Mit notariellem Vertrag vom 16. August 2007 wurde der von der Stadtwerke Herford GmbH gehaltene Anteil auf die Stadt Enger übertragen.
Geschäftsjahr:	Kalenderjahr.
Stammkapital:	Das Stammkapital beträgt lt. § 1 des Gesellschaftsvertrages € 25.000. Die Stammeinlage wurde in der Höhe von € 22.500 von der Stadt Enger und in Höhe von € 2.500 von der Stadtwerke Herford GmbH geleistet
Geschäftsführung:	Stadtoberbaurat Thomas Holz, Rödinghausen.

Gesellschafterver-
sammlung:

Die Gesellschafterversammlung beschließt gemäß
§5 Abs. 5 insbesondere über

- den Wirtschaftsplan
- den Jahresabschluss
- die Verwendung des Jahresergebnisses.

**FRAGENKATALOG ZUR PRÜFUNG DER ORDNUNGSMÄSSIGKEIT DER
GESCHÄFTSFÜHRUNG UND DER WIRTSCHAFTLICHEN VERHÄLTNISSE
NACH § 53 HGrG (IDW PS 720)**

**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 Organe der Gesellschaft bestehen aus der Geschäftsführung und der Gesellschafterversammlung. Die Aufgaben der Organe sind schriftlich im Gesellschaftsvertrag dokumentiert.

- b) *Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?*

Im Geschäftsjahr 2021 hat eine Gesellschafterversammlung am 12.07.2021 stattgefunden. Das entsprechende Sitzungsprotokoll haben wir zu den Akten genommen.

- c) *In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?*

Der Geschäftsführer, Herr Thomas Holz, war im Berichtsjahr ordentliches Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West. Zudem ist Herr Holz stellvertretendes Mitglied im GVE-Beirat der Stadtwerke Herford GmbH und Betriebsleiter der Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger.

- 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?*

Es wurden im Berichtsjahr keine Vergütungen von der Gesellschaft gezahlt.

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?*

Das Unternehmen ist organisatorisch in die Verwaltung der Stadt Enger eingegliedert. Aufgrund der Größe der Gesellschaft ist ein Organisationsplan nicht erforderlich.

- b) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?*

Anhaltspunkte, dass nicht nach dem Verwaltungsgliederungsplan und der Allgemeinen Dienst- und Geschäftsanweisung für die Stadtverwaltung Enger verfahren wird, haben wir nicht festgestellt.

- c) *Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?*

Durch die organisatorischen Maßnahmen sind Vorkehrungen getroffen worden, die in den Unterschriften- und Zuständigkeitsregeln dokumentiert sind. Weitere Vorgaben sind in den Anweisungen der Stadt Enger, die auch für Gartenhallenbad Enger GmbH gelten, enthalten. Uns sind keine Anhaltspunkte bekannt geworden, dass diese Regelungen nicht eingehalten werden.

- 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?*

Diesbezügliche Regelungen sind der Allgemeinen Dienst- und Geschäftsanweisung für die Stadtverwaltung, die auch für diese Gesellschaft Gültigkeit hat, zu entnehmen, nach denen auch verfahren wird.

Weitere Richtlinien für wesentliche Entscheidungsprozesse sind in dem Gesellschaftervertrag enthalten.

- e) *Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z.B. Grundstücksverwaltung, EDV)?*

Entfällt, da Verträge in diesem Bereich nicht vorliegen.

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?*

Gemäß des Gesellschaftsvertrages würde die Geschäftsführung einen Wirtschaftsplan einschließlich Maßnahmenplan aufstellen. Aufgrund der geringen Geschäftstätigkeit wurde bislang davon abgesehen.

- b) *Werden Planabweichungen systematisch untersucht?*

Entfällt siehe 3a).

- c) *Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?*

Das Rechnungswesen entspricht der Größe und den Erfordernissen des der Gesellschaft.

- d) *Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u.a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?*

Ein Finanzmanagement wurde Aufgrund der geringen Geschäftstätigkeit nicht eingerichtet und es wurden keine Kreditlinien aufgenommen.

- e) *Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?*

Es besteht kein zentrales Cash-Management.

- 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?*

Aufgrund der geringen Geschäftstätigkeit ist ein Mahnwesen nicht eingerichtet worden.

- g) *Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/ Konzernbereiche?*

Ein eigenständiges Controlling ist nicht eingerichtet. Das Controlling erfolgt durch den Geschäftsführer.

- h) *Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?*

Ein entsprechendes Beteiligungsverhältnis besteht nicht.

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?*

Aufgrund der geringen Geschäftstätigkeit wurde ein Frühwarnsystem nicht eingerichtet.

- b) *Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?*

Entfällt, siehe 4a).

- c) *Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?*

Entfällt, siehe 4a).

- d) *Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?*

Die aktuellen Geschäftsprozesse werden von der Geschäftsleitung auf bestandsgefährdende Risiken untersucht.

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)?*

Im Geschäftsjahr sind auskunftsgemäß keine derartigen Geschäfte getätigt worden.

b) *Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?*

entfällt, siehe 5 a).

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?*

entfällt, siehe 5 a).

- d) *Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?*

entfällt, siehe 5 a).

- e) *Hat die Geschäfts-/Konzernleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?*

entfällt, siehe 5 a).

- f) *Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzernleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?*

entfällt, siehe 5 a).

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?*

Aufgrund der Größe des Unternehmens besteht keine Interne Revision als eigenständige Abteilung.

- b) *Wie ist die Anbindung der internen Revision/Konzernrevision im Unternehmen/Konzern? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?*

entfällt, siehe 6 a).

- 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?*

entfällt, siehe 6 a).

- d) *Hat die Interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?*

entfällt, siehe 6 a).

- e) *Hat die Interne Revision/Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?*

entfällt, siehe 6 a).

- 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?*

entfällt, siehe 6 a).

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 Rechtsgeschäfte sind im Geschäftsjahr nicht vorgekommen.

- b) *Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?*

Im Geschäftsjahr wurden keine entsprechenden Kreditgeschäfte abgeschlossen.

- 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 wurden im Geschäftsjahr 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 wurden im Geschäftsjahr nicht festgestellt.

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?*

Im Geschäftsjahr wurden keine Investitionen getätigt.

- 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)?*

Entfällt, siehe 8a).

- c) *Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?*

Entfällt, siehe 8a).

- d) *Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?*

Entfällt, siehe 8a).

- e) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?*

Entfällt, siehe 8a).

9. Vergaberegelungen

- a) *Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen ergeben?*

Es wurden keine entsprechenden Geschäfte getätigt.

- b) *Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z.B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?*

Entfällt, siehe 9a).

10. Berichterstattung an das Überwachungsorgan

- a) *Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?*

Der Geschäftsführer informiert die Gesellschafterversammlung in seinen Sitzungen regelmäßig über die Geschäftsentwicklung und die Lage des Unternehmens.

- b) *Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?*

Den Gesellschaftsversammlungsprotokollen ist nach unserer Einschätzung zu entnehmen, dass die Berichte einen zutreffenden Eindruck von der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vermitteln.

- 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?*

Anhand des vorliegenden Protokolls ist nach unseren Feststellungen die Gesellschafterversammlung über wesentliche Vorgänge im Geschäftsjahr unterrichtet worden. Ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sind uns nicht bekannt.

- d) *Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?*

Besondere Berichterstattungen wurden nicht gewünscht.

- e) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z.B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?*

Derartige Anhaltspunkte wurden im Geschäftsjahr nicht festgestellt.

- f) *Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?*

Eine D&O- Versicherung wurde nicht abgeschlossen.

- g) *Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?*

Uns sind keine Interessenkonflikte während der Abschlussprüfung bekannt geworden.

11. Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

- a) *Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?*

Es besteht nur betriebsnotwendiges Vermögen.

- b) *Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?*

Die Gesellschaft verfügt über keine Bestände.

- 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?*

Eine Abweichung der Verkehrswerte konnte nicht festgestellt werden.

12. Finanzierung

- a) *Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?*

Die Gesellschaft ist zu 100% durch Eigenkapital finanziert.

- b) *Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?*

Dies ist für die Gesellschaft nicht zutreffend, da kein Konzern vorliegt.

- 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?*

Finanz- oder Fördermittel wurden im Geschäftsjahr nicht vereinnahmt.

13. Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

- a) *Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?*

Eine Eigenkapitalausstattung besteht zu 100%.

- b) *Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?*

Die von der Geschäftsführung vorgeschlagene Ergebnisverwendung ist mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar.

14. Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

- a) *Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?*

Entfällt, da keine weiteren Segmente vorhanden sind.

- b) *Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?*

Besondere einmalige Vorgänge lagen im Berichtsjahr nicht vor.

- c) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?*

Solche Anhaltspunkte haben wir nicht festgestellt.

- d) *Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?*

Entfällt, da keine Konzessionsabgabe besteht.

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?*

Verlustbringende Geschäfte sind uns im Einzelnen nicht bekannt geworden.

- b) *Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?*

Enfällt, siehe 15a).

16. Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

- a) *Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?*

Der Jahresfehlbetrag setzt sich aus sonstigen betrieblichen Aufwendungen für die laufenden Tätigkeiten des Geschäftsjahres zusammen.

- b) *Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?*

Es wurden keine Maßnahmen eingeleitet. Für den Fall, dass der Betrieb des Gartenhallenbades zukünftige Managementaufgaben erfordert, steht die Gartenhallenbad Enger GmbH weiterhin zur Verfügung.



16.10.3 Musikschule Enger-Spenge

Zweckverband Musikschule Enger-Spenge, Spenge

Bericht über die Prüfung des
Jahresabschlusses und des Lageberichts für das
Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020

**Zweckverband Musikschule Enger-Spenge,
Spenge**

Bericht
über die
Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts
für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
A. Prüfungsauftrag	1
B. Grundsätzliche Feststellungen	2
I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch die gesetzlichen Vertreter	2
II. Unregelmäßigkeiten	3
C. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks	4
D. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	10
E. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung	13
I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	13
1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	13
2. Jahresabschluss	13
3. Lagebericht	13
II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses	14
F. Schlussbemerkung	15

Anlagen

- I Jahresabschluss und Lagebericht
 - 1. Bilanz
 - 2. Ergebnisrechnung
 - 3. Finanzrechnung
 - 4. Anhang
 - 4.1 Anlagenspiegel
 - 4.2 Forderungsspiegel
 - 4.3 Verbindlichkeitspiegel
 - 4.4 Eigenkapitalsspiegel
 - 5. Lagebericht

- II Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

- III Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017

Abkürzungsverzeichnis

Abs.	Absatz
bzw.	beziehungsweise
d. h.	das heißt
etc.	et cetera
GkG NRW	Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GO NRW	Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
HGB	Handelsgesetzbuch
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer
IKS	internes Kontrollsystem
i. V. m.	in Verbindung mit
KomHVO NRW	Kommunalhaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
n. F.	neue Fassung
PS	Prüfungsstandard
S.	Satz

A. Prüfungsauftrag

Mit Beschluss der Zweckverbandsversammlung vom 8. November 2021 des

Zweckverbands Musikschule Enger-Spenge, Spenge,

im Folgenden auch „Musikschule“ oder „Zweckverband“ genannt,

wurden wir zum Abschlussprüfer für das Haushaltsjahr 2020 gewählt. Auf der Grundlage dieses Beschlusses sind wir von den gesetzlichen Vertretern am 16. November 2021 mit der Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2020 unter Einbeziehung der zu Grunde liegenden Buchführung und des Lageberichts gemäß § 18 GkG NRW i. V. m. §§ 95, 102 GO NRW beauftragt worden.

Wir bestätigen gemäß § 102 Abs. 8 GO NRW i. V. m. § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben. Weiterhin wurde § 102 Abs. 9 GO NRW beachtet.

Bei der Erstellung des Prüfungsberichts haben wir die deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n. F.) beachtet.

Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit, auch im Verhältnis zu Dritten, gelten die unter dem 10. Dezember 2021 getroffenen Vereinbarungen sowie ergänzend die als Anlage beigefügten „Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften“ in der Fassung vom 1. Januar 2017.

Dieser Prüfungsbericht wurde nur zur Dokumentation der durchgeführten Prüfung gegenüber dem Zweckverband und nicht für Zwecke Dritter erstellt, denen gegenüber wir entsprechend der im Regelungsbereich des § 323 HGB geltenden Rechtslage keine Haftung übernehmen.

B. Grundsätzliche Feststellungen

I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch die gesetzlichen Vertreter

Aus dem Jahresabschluss und dem Lagebericht der gesetzlichen Vertreter sowie den sonstigen geprüften Unterlagen heben wir folgende Aspekte hervor, die zur Beurteilung der kommunalen Aufgabenerfüllung des Zweckverbands von besonderer Bedeutung sind:

Das Haushaltsjahr 2020 des Zweckverbands Musikschule Enger-Spenge schließt mit einem Jahresüberschuss von T€ 38 (Vorjahr: Jahresfehlbetrag von T€ 12). Im Vergleich zum Haushaltsplan sind die Erträge um T€ 2 und die Aufwendungen um T€ 40 geringer ausgefallen. Der Rückgang der Aufwendungen im Vergleich zur Planung ist im Wesentlichen auf die um T€ 32 geringeren Personalaufwendungen zurückzuführen.

Die Bilanzsumme ist mit T€ 187 um T€ 26 höher als im Vorjahr. Die Erhöhung der Bilanzsumme ist auf der Aktivseite im Wesentlichen auf die höheren liquiden Mitteln aus dem Cashpooling mit der Stadt Spenge zurückzuführen. Auf der Passivseite führte insbesondere das positive Jahresergebnis zu einem Anstieg der Bilanzsumme.

Die Finanzrechnung schließt mit einem Bestand der liquiden Mittel von T€ 63. Im Vergleich zur Planung sind die Einzahlungen um T€ 12 und die Auszahlungen um T€ 43 geringer ausgefallen. Die geringeren Auszahlungen sind insbesondere mit geringeren Personalauszahlungen zu begründen.

Die mittelfristige Finanzplanung 2021 bis einschließlich 2024 sieht ausgeglichene Jahresergebnisse vor, sodass keine Entnahmen aus der Ausgleichsrücklage vorgesehen sind. Der nicht durch Gebühreneinnahmen gedeckte Finanzbedarf der Musikschule wird durch eine Verbandsumlage von den an der Musikschule beteiligten Kommunen gedeckt. Trotz der Gebührenanpassung in 2019 ist die Verbandsumlage im Vergleich zum Vorjahr um T€ 84 höher ausgefallen. Dies hängt vor allem mit gesunkenen Gebühreneinnahmen des durch die Corona-Pandemie ausgefallenen Unterrichts zusammen. Auf Grund der anhaltenden Pandemie wird auch für 2021 mit einer hohen Verbandsumlage gerechnet.

Weiterhin soll zukünftig versucht werden, mehr Gruppenunterricht auszubauen. Das zuvor verfolgte Ziel, den Unterricht in Kindertagesstätten weiter auszubauen, kann auf Grund einer Änderung im KiBiz-Gesetz nicht weiter verfolgt werden, sodass dieses Angebot in die Musikschule verlagert werden soll.

Zusammenfassend stellen wir nach §§ 96, 102 Abs. 5 GO NRW fest, dass wir die Lagebeurteilung durch die gesetzlichen Vertreter und die Beurteilung der künftigen Entwicklung des Zweckverbands, wie sie im Jahresabschluss und im Lagebericht ihren Ausdruck gefunden haben, als realistisch ansehen.

II. Unregelmäßigkeiten

Wir haben gemäß § 102 Abs. 8 GO NRW i. V. m. § 321 Abs. 1 S. 3 HGB auch über sonstige Gesetzesverstöße der gesetzlichen Vertreter oder der Arbeitnehmer zu berichten, die sich nicht unmittelbar auf die Rechnungslegung beziehen, jedoch solche Verstöße erkennen lassen. Diesbezüglich weisen wir darauf hin, dass eine abschließende Würdigung sowie Untersuchung auf das mögliche Vorliegen sonstiger Verstöße nicht Gegenstand unseres Auftrags war, sondern sich unsere Berichtspflicht lediglich auf anlässlich der Prüfung des Jahresabschlusses festgestellte Verstöße erstreckt.

Bei der Durchführung unserer Prüfung haben wir nachstehend aufgeführte berichtspflichtige Unrichtigkeiten und Verstöße gegen gesetzliche Vorschriften sowie sonstige Tatsachen festgestellt:

Die von der Zweckversammlung beschlossene Haushaltssatzung soll der Aufsichtsbehörde gemäß § 80 Abs. 5 GO NRW spätestens einen Monat vor Beginn des Haushaltsjahres angezeigt werden. Die Musikschule Enger-Spenge hat die Haushaltssatzung 2020 am 30. Oktober 2021 verspätet angezeigt.

Gemäß § 96 Abs. 1 GO NRW sind der geprüfte Jahresabschluss sowie der Lagebericht spätestens zum 31. Dezember des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres durch die Zweckversammlung per Beschluss festzustellen. Die Feststellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts zum 31. Dezember 2020 erfolgte nicht innerhalb der gemäß § 96 Abs. 1 GO NRW vorgesehenen Frist.

Die oben genannten Ausführungen haben keine Auswirkungen auf das Prüfungsurteil, da insgesamt die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage nicht beeinflusst werden.

C. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Wir haben dem Jahresabschluss und dem Lagebericht für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020 in der Fassung der Anlage I den folgenden, unter dem 22. Februar 2022 unterzeichneten Bestätigungsvermerk erteilt:

„Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An den Zweckverband Musikschule Enger-Spenge, Spenge:

Vermerk über die Prüfung des Jahresabschlusses

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresabschluss des Zweckverbands Musikschule Enger-Spenge, Spenge, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2020, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 sowie dem Anhang einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft.

Nach unserer Beurteilung auf Grund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit Nordrhein-Westfalen (GkG NRW) in Verbindung mit den Vorschriften der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) und der Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Zweckverbands zum 31. Dezember 2020 sowie seiner Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020.

Entsprechend § 322 Abs. 3 S. 1 Handelsgesetzbuch (HGB) und nach §§ 96, 102 GO NRW erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses geführt hat.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 96 GO NRW in Verbindung mit § 18 GkG NRW, § 102 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“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Zweckverband 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 zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften des GKG NRW in Verbindung mit den einschlägigen Vorschriften des § 95 GO NRW in Verbindung mit der KomHVO NRW 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 des Zweckverbands 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 des Zweckverbands zur Fortführung seiner Tätigkeit, d. h. der stetigen Erfüllung der Aufgaben, zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der stetigen Erfüllung seiner Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Tätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 96 GO NRW in Verbindung mit § 18 GkG NRW, § 102 GO NRW und der KomHVO NRW und 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 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, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil 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, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems des Zweckverbands 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 auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Zweckverbands zur Fortführung seiner Tätigkeit, d. h. der stetigen Erfüllung seiner Aufgaben, aufwerfen kann. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser 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 der Zweckverband die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie, ob der Jahresabschluss die zu Grunde 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 des Zweckverbands vermittelt.

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 des Lageberichts

Prüfungsurteil

Wir haben den Lagebericht des Zweckverbands Musikschule Enger-Spenge, Spenge, für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 geprüft.

Nach unserer Beurteilung auf Grund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des GkG NRW in Verbindung mit § 96 GO NRW und § 102 GO NRW sowie der KomHVO NRW, vermittelt insgesamt ein entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Zweckverbands und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Prüfung des Lageberichts unter Beachtung des International Standard on Assurance Engagements (ISAE) 3000 (Revised) durchgeführt.

Danach wenden wir als Wirtschaftsprüfungsgesellschaft die Anforderungen des IDW Qualitätssicherungsstandards „Anforderungen an die Qualitätssicherung in der Wirtschaftsprüferpraxis“ (IDW QS 1) an. Die Berufspflichten gemäß der Wirtschaftsprüferordnung und der Berufssatzung für Wirtschaftsprüfer/vereidigte Buchprüfer einschließlich der Anforderungen an die Unabhängigkeit haben wir eingehalten.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und angemessen sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des GkG NRW, der GO NRW und KomHVO NRW entspricht und insgesamt ein zutreffendes Bild von der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Zweckverbands vermittelt, eine Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Zweckverbands enthält 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 Vorschriften des GkG NRW, der GO NRW und KomHVO NRW zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des GkG NRW, der GO NRW und KomHVO NRW entspricht, insgesamt ein zutreffendes Bild von der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Zweckverbands vermittelt, eine Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Zweckverbands enthält und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt.

Die Ausführungen zur Verantwortung des Abschlussprüfers zur Prüfung des Jahresabschlusses gelten gleichermaßen für die Prüfung des Lageberichts mit der Ausnahme, dass wir nicht beurteilen, ob der Lagebericht die zu Grunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass er unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Zweckverbands vermittelt.

Des Weiteren 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 zu Grunde 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 zu Grunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Münster, am 22. Februar 2022

BDO Concunia GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Kemp
Wirtschaftsprüfer

Jürgens
Wirtschaftsprüfer“

D. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

Gegenstand der Prüfung

Gegenstand unserer Abschlussprüfung waren

- die Buchführung,
- der Jahresabschluss (bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung sowie Anhang) und
- der Lagebericht

des Zweckverbands.

Die Buchführung und die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht nach den gemeinderechtlichen Vorschriften liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter des Zweckverbands; dies gilt auch für die Angaben, die wir zu diesen erhalten haben. Wir verweisen ergänzend auf die Abschnitte „Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss“ und „Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Lagebericht“ unseres vorstehend wiedergegebenen Bestätigungsvermerks.

Unsere Aufgabe ist es, diese Unterlagen und Angaben im Rahmen unserer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen. Unsere diesbezügliche Verantwortung wird in den Abschnitten „Prüfungsurteile“ und „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses“ und „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks beschrieben.

Die sonstigen Pflichtaufgaben der örtlichen Rechnungsprüfung gemäß § 104 GO NRW werden durch unsere Prüfungstätigkeit nicht berührt.

Eine Überprüfung der Richtigkeit von Angaben zur Abrechnung von erhaltenen Zuschüssen und deren zweckmäßige Verwendung war nicht Gegenstand unseres Prüfungsauftrags.

Art und Umfang der Prüfung

Ausgangspunkt unserer Prüfung war der von uns geprüfte, unter dem 1. Juni 2021 mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene und von der Zweckverbandsversammlung am 8. November 2021 festgestellte Vorjahresabschluss des Zweckverbands.

Wir haben die Abschlussprüfung gemäß § 18 GkG NRW, §§ 96, 102 Abs. 3 GO NRW und in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Berücksichtigung fand auch der Prüfungsstandard zur Prüfung des Jahresabschlusses und Lageberichts einer Gebietskörperschaft (IDW PS 730).

In Bezug auf die wesentlichen Grundzüge unseres prüferischen Vorgehens verweisen wir auf die Darstellungen in den Abschnitten „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses“ und „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Lageberichts“ unseres vorstehend in Abschnitt C. wiedergegebenen Bestätigungsvermerks. Um diesen Anforderungen gerecht zu werden, wenden wir unseren risiko- und prozessorientierten Prüfungsansatz an; zu dessen Umsetzung bedienen wir uns unserer Prüfungssoftware audicon. Sie unterstützt die Planung, Durchführung und Dokumentation der Abschlussprüfung.

Wir haben die Prüfung mit zeitlichen Unterbrechungen in den Monaten Dezember 2021 und Januar 2022 in unserem Hause erledigt.

Die Prüfung der Buchhaltung und des Jahresabschlusses erfolgt unter Einbeziehung des beim Zweckverband eingerichteten rechnungslegungsbezogenen IKS auf der Basis von Stichproben. Identifizierte Kontrollverfahren des Zweckverbands haben wir unserem Prüfungsplan entsprechend auf Wirksamkeit und Anwendung überprüft. Unsere aussagebezogenen Prüfungshandlungen (analytische Prüfungshandlungen und Einzelfallprüfungen von Geschäftsvorfällen und Beständen im Rahmen der bewussten Auswahl) konnten wir im Fall von wirksam eingestuftten Kontrollen reduzieren. In allen anderen Fällen haben wir auf Basis unserer Risikoeinschätzung aussagebezogene Prüfungshandlungen in üblichem Umfang durchgeführt. Dabei wurden Art und Umfang der Geschäftsvorfälle berücksichtigt. Das IKS des Zweckverbands haben wir untersucht, soweit es für eine ordnungsgemäße Rechnungslegung von Bedeutung ist; das IKS in seiner Gesamtheit war nicht Gegenstand der Abschlussprüfung.

Schwerpunkte der Prüfung des Jahresabschlusses waren:

- Übernahme der Werte in die neue Finanzbuchhaltungssoftware,
- periodengerechte Ertrags- und Aufwandserfassung, insbesondere der Zuweisungen, und
- Vollständigkeit des Lageberichts, insbesondere die Chancen- und Risikoberichterstattung sowie der Prognosebericht.

Zur Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Buchführung des Zweckverbands haben wir uns einen Überblick über die Organisation der Buchführung und ein Verständnis von den prüfungsrelevanten Kontrollen verschafft sowie entsprechende Aufbauprüfungen, insbesondere in Bezug auf die implementierten wesentlichen Kontrollmaßnahmen, vorgenommen.

Saldenbestätigungen für Forderungen sowie Verbindlichkeiten haben wir nicht eingeholt, da nach Art der Erfassung, Verwaltung und Abwicklung der Forderungen und Verbindlichkeiten ihr Nachweis und der Nachweis ihrer Vollständigkeit durch alternative Prüfungshandlungen zuverlässig erbracht werden konnten.

Die ordnungsgemäße Dotierung der Rückstellungen haben wir anhand von Sachverhaltsprüfungen beurteilt.

Auf die Einholung schriftlicher Auskünfte von Rechtsanwälten haben wir auf Grund fehlender Anhaltspunkte für anhängige Rechtsstreitigkeiten und gleichlautender Auskünfte der gesetzlichen Vertreter sowie fehlender Hinweise in der Vollständigkeitserklärung verzichtet.

Den Anhang prüften wir auf Vollständigkeit und Richtigkeit der gesetzlich geforderten Angaben.

Den Lagebericht haben wir gemäß §§ 96, 102 Abs. 5 GO NRW geprüft.

Die gesetzlichen Vertreter haben alle gewünschten Aufklärungen und Nachweise erbracht und die berufsübliche Vollständigkeitserklärung für den Jahresabschluss und Lagebericht in schriftlicher Form abgegeben. Darin wird insbesondere versichert, dass in der Buchführung alle buchungspflichtigen Vorgänge und in dem vorliegenden Jahresabschluss alle bilanzierungspflichtigen Vermögensgegenstände, Schulden (Verpflichtungen, Wagnisse etc.), Rechnungsabgrenzungsposten und Sonderposten berücksichtigt, sämtliche Aufwendungen und Erträge enthalten sowie alle erforderlichen Angaben gemacht worden sind.

E. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Die Buchführung entspricht den gesetzlichen Vorschriften sowie den sie ergänzenden ortsrechtlichen Bestimmungen oder sonstigen Satzungen einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung. Die aus den weiteren geprüften Unterlagen zu entnehmenden Informationen sind in allen wesentlichen Belangen ordnungsgemäß in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht abgebildet.

Das rechnungslegungsbezogene IKS ist nach unseren Feststellungen grundsätzlich dazu geeignet, die vollständige und richtige Erfassung, Verarbeitung, Dokumentation und Sicherung des Buchungsstoffs zu gewährleisten.

2. Jahresabschluss

Der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2020 ist diesem Bericht als Anlage beigefügt.

Der Jahresabschluss wurde ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Die gesetzlichen Vorschriften zur Gliederung, Bilanzierung und Bewertung sowie zum Anhang wurden in allen wesentlichen Belangen eingehalten.

3. Lagebericht

Der Lagebericht für das Haushaltsjahr 2020 ist diesem Bericht als Anlage beigefügt.

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung entspricht der Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften.

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss insgesamt, d. h. das Zusammenwirken von Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung sowie Anhang, vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Zweckverbands.

Hinsichtlich der Bewertungsgrundlagen und eventuellen Änderungen verweisen wir an dieser Stelle auf den Anhang, der diesem Bericht als Anlage beigefügt ist.

F. Schlussbemerkung

Den vorstehenden Bericht über unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 des Zweckverbands Musikschule Enger-Spenge, Spenge, erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n. F.). Eine Veröffentlichung oder die Weitergabe des Jahresabschlusses und/oder des Lageberichts in einer von der testierten Fassung abweichenden Form sowie des im Abschnitt C. wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts bedarf unserer vorherigen Zustimmung.

Zu dem von uns erteilten uneingeschränkten Bestätigungsvermerk verweisen wir auf Abschnitt C. „Wiedergabe des Bestätigungsvermerks“.

Münster, am 22. Februar 2022

BDO Concunia GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Stefan Kemp

Digital unterschrieben am 14.03.2022
Herausgeber des Zertifikates
D-TRUST CA 3-1 2016

Kemp

Wirtschaftsprüfer

Andreas Jürgens

Digital unterschrieben am 14.03.2022
Herausgeber des Zertifikates
D-TRUST CA 3-1 2016

Jürgens

Wirtschaftsprüfer

Anlagen

Ergebnisrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des Haushalts-jahres	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	327.304,00	403.450,00	412.818,50	9.368,50
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	271.087,76	235.000,00	222.968,97	-12.031,03
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.595,70	4.500,00	4.630,20	130,20
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	821,93	0,00	360,00	360,00
8	= Ordentliche Erträge	603.809,39	642.950,00	640.777,67	-2.172,33
9	- Personalaufwendungen	458.800,17	481.400,00	449.819,70	-31.580,30
10	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	119.827,47	115.200,00	116.757,70	1.557,70
12	- Bilanzielle Abschreibungen	11.751,37	12.000,00	10.243,48	-1.756,52
13	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.421,85	34.350,00	25.824,47	-8.525,53
15	= Ordentliche Aufwendungen	615.800,86	642.950,00	602.645,35	-40.304,65
16	= Ordentliches Ergebnis	-11.991,47	0,00	38.132,32	38.132,32
17	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.991,47	0,00	38.132,32	38.132,32
21	= Jahresergebnis	-11.991,47	0,00	38.132,32	38.132,32
Nachrichtlich Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage:					
22	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	
23	- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	
26	= Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	

Finanzrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortg. Ansatz./Ist (Sp.3./Sp.2)
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300.854,00	393.450,00	395.553,50	2.103,50
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	271.293,07	235.000,00	223.593,64	- 11.406,36
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.595,70	4.500,00	4.630,20	130,20
6 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	171,12	171,12
8 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	576.742,77	632.950,00	623.948,46	- 9.001,54
10 -	Personalauszahlungen	457.969,42	481.400,00	449.680,54	- 31.719,46
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 -	Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	119.681,47	115.200,00	117.093,70	1.893,70
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 -	Sonstige Auszahlungen	31.053,33	34.350,00	29.227,20	- 5.122,80
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	608.704,22	630.950,00	596.001,44	- 34.948,56
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 31.961,45	2.000,00	27.947,02	25.947,02
18 +	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	12.200,00	9.000,00	- 3.200,00
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	12.200,00	9.000,00	- 3.200,00
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.930,37	12.200,00	4.016,89	- 8.183,11
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 -	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.930,37	12.200,00	4.016,89	- 8.183,11
31 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	- 5.930,37	0,00	4.983,11	4.983,11
32 =	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	- 37.891,82	2.000,00	32.930,13	30.930,13
33 +	Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
34 +	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35 -	Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
36 -	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37 =	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 =	Anderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	0,00	2.000,00	32.930,13	30.930,13
39 +	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	30.084,75	0,00
40 +	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00
41 =	Liquide Mittel	0,00	2.000,00	63.014,88	61.014,88



Anlage I 4

Anhang zum Jahresabschluss 2020 des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge

**Anhang zum
Jahresabschluss 2020
des Zweckverbandes
Musikschule Enger-Spenge**



I. Allgemeines

Der Jahresabschluss des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge wurde unter Anwendung des § 18 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit in Nordrhein-Westfalen (GkG NRW) in Verbindung mit dem § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sowie den Bestimmungen des sechsten Abschnitts der Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) aufgestellt.

Das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) stellt ein auf die Verhältnisse und Anforderungen der Kommunen angepasstes System der kaufmännischen doppelten Buchführung dar. Bei dessen konzeptioneller Erarbeitung wurde auf die kaufmännischen Buchführungs- und Bilanzierungsregelungen Bezug genommen. In den Fällen, in denen sich die neuen kommunalrechtlichen Regelungen als lückenhaft oder nicht hinreichend konkretisiert erwiesen haben, fanden die einschlägigen handels- und steuerrechtlichen Bestimmungen entsprechend Anwendung.

II. Form und Darstellung des Jahresabschlusses 2020

Nach § 95 Abs. 1 GO NRW hat der Zweckverband Musikschule Enger-Spenge zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz sowie dem Anhang. Die Anlagen zum Jahresabschluss entsprechen den gesetzlichen Anforderungen der §§46-48 KomHVO NRW.

Die Gesamtergebnis- und Gesamtf finanzrechnung 2020 des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge liegen unter Beachtung der entsprechenden Anlagen der Verwaltungsverordnung – Muster für das doppelte Rechnungswesen und zu Bestimmungen der Gemeindeordnung Nordrhein- Westfalen (GO NRW) und der KomHVO NRW vor.



Anlage I 4

Anhang zum Jahresabschluss 2020 des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge

Teilrechnungen sowohl in Gestalt der Teilergebnis- wie der Teilfinanzrechnung wurden produktorientiert entsprechend der inhaltlichen Vorgaben aufgestellt.

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist im beiliegenden Anlagespiegel dargestellt. Für die Forderungen und Verbindlichkeiten des Zweckverbandes wurden ein Forderungs- und ein Verbindlichkeitspiegel erstellt. Ebenso wurde eine Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals erstellt. Diese Anlagen zum Jahresabschluss 2020 entsprechen den gesetzlichen Anforderungen der KomHVO NRW.

Ein Lagebericht zum Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2020 ist abschließend beigelegt.

III. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Gemäß § 45 Abs. 1 S. 1 KomHVO NRW sind im Anhang Angaben und Erläuterungen der auf die Posten von Bilanz und Ergebnisrechnung angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zu machen.

Die laufende Haushaltswirtschaft des Jahres 2020 des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge orientiert sich hinsichtlich der Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze an den gesetzlichen Anforderungen der §§ 33 ff. KomHVO NRW. Die allgemeinen, in § 33 KomHVO NRW festgelegten Bewertungsanforderungen fanden Beachtung.

1. Erworbenes **Sachanlagevermögen** wurde zu den Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Sofern dieses Sachanlagevermögen einer Abnutzung unterliegt, wurde entsprechend § 36 KomHVO NRW über die Nutzungsdauer verteilt planmäßig und linear abgeschrieben. Die Nutzungsdauern wurden entsprechend der Nutzungsdauertabelle der Stadt Spenge, die auch für den Zweckverband Musikschule Enger-Spenge Anwendung findet, festgelegt. Erworbene, selbstständig nutzbare und abnutzbare Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens mit einem Anschaffungs- oder Herstellungswert unterhalb von 800,00 € (GWG) unmittelbar als Aufwand verbucht. Gemäß § 29 KomHVO NRW sowie der Inventurrichtlinie der Stadt Spenge



Anlage I 4

Anhang zum Jahresabschluss 2020 des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge

wurde im Zeitraum 2018 eine körperliche Inventur durchgeführt.

2. Die **Forderungen** wurden zum Nennwert angesetzt. Einzelheiten sind aus dem beigefügten Forderungsspiegel ersichtlich.
3. Die **Sonderposten** beinhalten vereinnahmte Objekt- und Pauschalzuwendungen vom Land und von privaten Unternehmen für das Sachanlagevermögen, die entsprechend der Restnutzungsdauer der korrespondierenden Anlagegüter ertragswirksam aufgelöst werden.
4. Die **Rückstellungen** wurden so gebildet, dass sie allen erkennbaren Risiken und erwarteten Aufwendungen Rechnung tragen.
5. Der Ansatz der **Verbindlichkeiten** entspricht ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag. Einzelheiten sind dem anliegenden Verbindlichkeitspiegel zu entnehmen.
6. Als **passive Rechnungsabgrenzungsposten** sind vor dem Bilanzstichtag eingegangene Einzahlungen, soweit sie Ertrag nachfolgender Rechnungsperioden darstellen, anzusetzen.



IV. Erläuterungen zur Bilanz des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge zum 31.12.2020

Aktivseite

Anlagevermögen

1. Immaterielle Vermögensgegenstände

Die Musikschule hat keine immateriellen Vermögensgegenstände zu bilanzieren. Die Ausstattung des Musikschulbüros einschließlich der im Verwaltungsbereich verwendeten Software ist Eigentum der Stadt Spenge und in der städtischen Bilanz berücksichtigt.

2. Sachanlagen

Im Bereich der Sachanlagen ist die Betriebs- und Geschäftsausstattung der Musikschule dargestellt, die überwiegend aus Instrumenten besteht. Diese wurden – wie vorstehend bereits erläutert – planmäßig linear abgeschrieben. Neu erworbene Anlagegüter wurden mit dem jeweiligen Anschaffungswert bilanziert.

Aus dem anliegenden Anlagespiegel sind die diesbezüglichen Veränderungen ersichtlich.

Umlaufvermögen

1. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen wurden zum Nennwert angesetzt. Auf die noch offenen Forderungen ist eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von 3 % erfolgt. Die Forderungen der Anton-Hettich- Stiftung wurden zum 31.12.2020 den privatrechtlichen Forderungen zugeordnet. In den Vorjahren erfolgte eine Zuordnung zu



den öffentlich-rechtlichen Forderungen.

2. Liquide Mittel

Bis zum Jahresabschluss 2019 hatte die Musikschule Enger-Spenge aufgrund der KIRP-Einheitskasse keine eigenen Bankbestandskonten, die liquiden Mittel des Zweckverbandes waren in den Bankbestandskonten der Stadt Spenge enthalten. Um ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Zweckverbandes in der Bilanz zu erreichen, ist bis 2019 eine Forderung gegen die Stadt Spenge in Höhe des Bestandes der liquiden Mittel bilanziert worden. Zum Haushaltsjahr 2020 hat ein Wechsel der Finanzsoftware von dem Programm KIRP zu Newsystem des Hersteller Infoma stattgefunden. Somit werden seit dem Jahresabschluss zum 31.12.2020 sowie in der Finanzrechnung nun erstmalig die Bestände der Bankkonten des Zweckverbandes in der Bilanzposition Liquide Mittel dargestellt.



Passivseite

Eigenkapital

1. Allgemeine Rücklage

Als Allgemeine Rücklage wird der Unterschiedsbetrag zwischen dem Vermögen des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge (= Aktiva) und der Ausgleichsrücklage, den Sonderposten, den Rückstellungen sowie den Verbindlichkeiten ausgewiesen.

2. Ausgleichsrücklage

Gemäß § 19 a GKG NRW werden positive Jahresergebnisse bis zu einem Bestand von einem Drittel des Eigenkapitals der Ausgleichsrücklage zugeführt, darüber hinaus der Allgemeinen Rücklage. Es wird darauf verwiesen, dass § 75 Abs. 3 GO NRW aufgrund der Sonderregelung des § 19a GKG NRW auf Zweckverbände keine Anwendung findet.

Sonderposten

Sonderposten für Zuwendungen

In einem Sonderposten werden die Zuwendungen ausgewiesen, die der Zweckverband Musikschule Enger-Spenge für den Erwerb seines Anlagevermögens von Dritten erhalten hat. Die Musikschule hat in 2020 insgesamt 3.357,48 € Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen erhalten, für die Sonderposten in Höhe von 3.357,46 € gebildet wurden. Die neuen Sonderposten sind - wie auch die bereits vorhandenen Sonderposten - entsprechend der Nutzungsdauer der korrespondierenden Anlagegüter aufzulösen.



Anlage I 4

Anhang zum Jahresabschluss 2020 des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge

Rückstellungen

Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen gemäß § 37 Abs. 5 KomHVO NRW sind dann gebildet worden, wenn die Verpflichtung zum Bilanzstichtag bereits bestand, sie dem Grunde oder der Höhe nach jedoch noch nicht bekannt war. Im Rahmen der Erarbeitung des Jahresabschlusses 2020 sind keine neuen Rückstellungen gebildet worden.

Der Zweckverband Musikschule Enger-Spenge hatte zum 31.12.2020 folgende Rückstellungen bilanziert:

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2020	Inanspruch- nahme/ Auflösung 2020	Zuführung 2020	Stand 31.12.2020	Bemerkungen
2811040	Rückstellung Jahresab- schlussprüfung	11.247,37 €	6.526,79 €	4.000,00 €	8.720,58 €	

Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, deren Leistungen bereits in 2020 erbracht worden sind, die jedoch erst in 2021 gezahlt wurden, beliefen sich zum Bilanzstichtag 31.12.2020 auf insgesamt 635,87 €.

Sonstige Verbindlichkeiten

Der Zweckverband Musikschule Enger-Spenge hat im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 Sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 3.650,25 € ausgewiesen.



Anlage I 4

Anhang zum Jahresabschluss 2020 des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge

2. Erhaltene Anzahlungen

Der Zweckverband Musikschule Enger-Spenge hat im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 keine Erhaltenen Anzahlungen ausgewiesen.

Passive Rechnungsabgrenzung

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 wurde keine Einzahlungen als Passive Rechnungsabgrenzung ausgewiesen.



V. Angaben zu den Positionen der Ergebnisrechnung

Ordentliche Erträge

Zuwendungen und allgemeine Umlagen stellen mit 412.818,50 € die größte Ertragsquelle des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge dar. Dieser Position wird neben Landeszuwendungen und Spenden insbesondere die Verbandsumlage der Zweckverbandsgemeinden zugeordnet.

Unter den **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten** in Höhe von 222.968,97 € werden die Musikschulgebühren ausgewiesen.

Zu den **privatrechtlichen Leistungsentgelten** in Höhe von insgesamt 4.630,20 € zählen Mieterträge für Leihinstrumente.

Ordentliche Aufwendungen

Die ausgewiesenen **Personalaufwendungen** in Höhe von 449.819,70 € beinhalten zum einen die Aufwendungen für die Tariflich Beschäftigten der Musikschule, aber auch die Aufwendungen für die Honorarkräfte.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** in Höhe von insgesamt 116.757,70 € beziehen sich u. a. auf die Verwaltungskostenerstattung und die Aufwendungen für den Auftragsunterricht.

Die **bilanziellen Abschreibungen** in Höhe von 10.243,48 € stellen den Werteverzehr des Sachanlagevermögens dar. Der Gesamtbetrag der bilanziellen Abschreibungen ist auch aus dem anliegenden Anlagespiegel zu entnehmen. Vermögensgegenstände mit einem Betrag von unter 800 € netto wurden im laufenden Haushaltsjahr vollständig abgeschrieben.

Unter den **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** in Höhe von 25.824,47 € werden u. a. Mietaufwendungen, Prüfungsaufwendungen, Erstattungen an das KRZ Lemgo



sowie Geschäftsaufwendungen ausgewiesen.

VI. Sonstige Angaben

Leasingverhältnisse

Es bestehen jährliche finanzielle Verpflichtungen aus Mietverträgen für zwei Kopierer sowie für ein Klavier.

Haftungsverhältnisse

Es bestehen keine Bürgschafts- oder sonstigen Haftungsverhältnisse zu Lasten des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge.

Weitere erhebliche finanzielle Verpflichtungen

Es bestehen für den Zweckverband Musikschule Enger-Spenge keine erheblichen finanziellen Verpflichtungen aus Verträgen und Beschlüssen.

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind

Mit Beginn der Corona- Pandemie ab Frühjahr 2020 konnte der Musikschulunterricht im Haushaltsjahr 2020 nur sehr eingeschränkt durchgeführt werden. Im Rahmen der zulässigen Gegebenheiten wurde vereinzelt Online,- oder Einzelunterricht durchgeführt. Die Auswirkungen der Pandemie werden auch im Haushaltsjahr 2021 eine zentrale Rolle spielen und eine Erhöhung der Verbandsumlage zur Folge haben.



Anlage I 4

Anhang zum Jahresabschluss 2020 des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge

VII. Organe und Mitgliedschaften

Gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW i.V.m. § 18 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit (GkG NRW) sind im Rahmen des Jahresabschlusses am Schluss des Lageberichtes für die Organe des Zweckverbandes, auch wenn die Personen im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, folgende Angaben zu machen:

1. Der Familienname mit mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen,
2. der ausgeübte Beruf,
3. die Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 S. 5 des Aktiengesetzes,
4. die Mitgliedschaften in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form,
5. die Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen.

Für die Organe des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge sind **zum 31.12.2020** folgende Angaben zu machen:

Name	Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften gem. Ziffern 3 - 5
Dumcke	Bernd	Bürgermeister	1. Aufsichtsrat, Gesellschafter- und Kommanditistenversammlung Regionalbeirat der Westfalen Weser Energie GmbH 2. Aufsichtsrat der Westfalen Weser Netz GmbH 3. Gesellschafterversammlung und Aufsichtsrat der Minden-Herforder Verkehrsgesellschaft mbH (MHV) 4. Verwaltungsrat und Verbandsversammlung (stv. Verbandsvorsteher) des Kommunalen Rechenzentrums Minden-Ravensberg/Lippe (KRZ) 5. Gesellschafterversammlung Kommunale Beteiligungsgesellschaft für den lokalen Rundfunk im Kreis Herford mbH 6. Arbeitsgemeinschaft der Städte und Gemeinden im Regierungsbezirk Detmold 7. Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes in Düsseldorf 8. Kommunale Arbeitsgemeinschaft Ostwestfalen-Lippe 9. Zweckverbandsvorsteher und Verbandsversammlung des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge 10. Betriebsleiter der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetrieb Spenge 11. Vorstand und Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West 12. Regionalbeirat Detmold der GVV Kommunalversicherung 13. Mitgliederversammlung der NWD



Anlage I 4

Anhang zum Jahresabschluss 2020 des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge

			14. Aufsichtsrat der Stadtwerke Herford GmbH 15. Geschäftsführer der Beteiligungsgesellschaft Stadt Spenge mbH
Bunte	Klaus-Hermann	Förderschullehrer	1. Gemeinsamer Ausschuss mit dem DRK für Belange der DRK-Kindertagesstätte 2. Verbandsversammlung des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge
Ebert	Kerstin	Kommunalbeamtin	1. Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes 2. Schulverbandsversammlung des Zweckverbandes „Musikschule Enger/Spenge“ 3. Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West 4. Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensberg/Lippe“
Friedrich	Peter-David	Doktorand	1. Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- & Gemeindebundes 2. Schulverbandsversammlung des Zweckverbandes „Musikschule Enger/Spenge“
Gräfe	Stephan	Dipl. Kaufmann	1. Kindergartenrat Belke-Steinbeck, Humboldtstraße 2. Kindergartenbeirat, Bündler Straße 3. Schulverbandsversammlung des Zweckverbandes „Musikschule Enger/Spenge“
Karczewski	Sarah	Rechtsanwaltsfachangestellte	1. Gemeinsamer Ausschuss mit dem DRK für die Belange der DRK-Kindertagesstätte 2. Gemeinsamer Ausschuss mit der Ev. Kirchengemeinde für die Kindergartenarbeit 3. Kindergartenrat, Falkenhorst 4. Schulverbandsversammlung des Zweckverbandes „Musikschule Enger/Spenge“
Siekmann	René	Steuerberater	1. Gesellschaftsversammlung der Gartenhallenbad Enger GmbH 2. Schulverbandsversammlung der Zweckverbandes „Musikschule Enger/Spenge“ 3. Kindergartenrat, Westerenger Meisenpfad
Tuxhorn	Hans-Ulrich	Techn. Angestellter	1. Schulverbandsversammlung des Zweckverbandes „Musikschule Enger/Spenge“
Beckmann	Annegret	Medizinische Fachangestellte in der Altenpflege	1. Gesellschafterversammlung der Beteiligungsgesellschaft Stadt Spenge mbH 2. Betriebs- und Verkehrsinfrastrukturausschuss der Stadt Spenge 3. Verbandsversammlung des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge 4. Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule im Kreis Herford



Anlage I 4

Anhang zum Jahresabschluss 2020 des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge

Finkemeier	Michael	Bankkaufmann	1. Gesellschafterversammlung der Beteiligungsgesellschaft Stadt Spenge mbH 2. Verbandsversammlung des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge 3. Betriebs- und Verkehrsinfrastrukturausschuss der Stadt Spenge
Hartwig	Katharina	Berufsschullehrerin	1. Verbandsversammlung des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge 2. Gesellschafterversammlung der Beteiligungsgesellschaft Stadt Spenge mbH
Vollmer	Klaus	Ltd. Kfm. Angestellter	1. Verbandsversammlung des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge 2. Gesellschafterversammlung der Beteiligungsgesellschaft Stadt Spenge mbH 3. Betriebs- und Verkehrsinfrastrukturausschuss der Stadt Spenge
Weike,	Andreas	Raumausstattermeister	1. Verbandsversammlung des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge 2. Gesellschafterversammlung der Beteiligungsgesellschaft Stadt Spenge mbH 3. Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West 4. Arbeitsgemeinschaft der Städte und Gemeinden im Regierungsbezirk Detmold
Wittemeier	Pia	Techn. Zeichnerin	1. Gesellschafterversammlung der Beteiligungsgesellschaft Stadt Spenge mbH 2. Verbandsversammlung des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge

Spenge, den 22.02.2022

Aufgestellt und bestätigt:

(Dumcke)

Verbandsvorsteher

Zweckverband "Musikschule Ender-Spende"

Anlagenpiegel für das
Haushaltsjahr 2020

	Anschaffungs- u. Herstellungskosten					Abschreibungen			Buchwert		
	Stand 01.01.2020 €	Zugänge im HJ 2020 €	Abgänge im HJ 2020 €	Umbuchung im HJ 2020 €	Stand 31.12.2020 €	Stand 01.01.2020 €	Abschreibungen im HJ 2020 €	Zuschreibungen im HJ 2020 €	Abgänge Abschreibungen 31.12.2020 €	am 31.12. des Haushaltsjahres €	am 31.12. des Vorjahres €
1.1 Sachanlagen											
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	135.789,00	4.556,48	0,00	0,00	140.345,48	77.099,00	10.243,48	0,00	0,00	53.003,00	58.690,00
	135.789,00	4.556,48	0,00	0,00	140.345,48	77.099,00	10.243,48	0,00	0,00	53.003,00	58.690,00

Anlage zum Anhang I 4.'

Zweckverband "Musikschule Enger-Spenge"

Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamtbetrag zum 31.12.2020	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag zum 31.12.2019
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	664,10	645,10	0,00	0,00	22.226,49
1.1 Gebühren	645,10	645,10	0,00	0,00	1.226,49
1.2 Beiträge					
1.3 Steuern					
1.4 Forderungen aus Transferleistungen					21.000,00
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	19,00	19,00	0,00	0,00	
2. Privatrechtliche Forderungen	69.785,12	69.785,12	0,00	0,00	79.869,87
2.1 gegenüber dem privaten Bereich					
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	69.785,12	69.785,12	0,00	0,00	79.869,87
2.3 gegen verbundene Unternehmen					
2.4 gegen Beteiligungen					
2.5 gegen Sondervermögen					
3. Sonstige Vermögensgegenstände	741,82	741,82	0,00	0,00	
Summe aller Forderungen	71.191,04	71.172,04	0,00	0,00	102.096,36

Anlage zum Anhang I 4.2

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12.2020	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2019
	€	bis zu 1 Jahr €	1 bis 5 Jahre €	mehr als 5 Jahre €	€
	1	2	3	4	5
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	635,87	635,87	0,00	0,00	4.205,61
2. sonstige Verbindlichkeiten	3.650,25	3.650,25	0,00	0,00	
Summe aller Verbindlichkeiten	4.286,12	4.286,12			4.205,61
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung z.B. Bürgschaften u.a.					

Zweckverband Musikschule Enger-Spenge
Haushaltsjahr 2020

Bezeichnung	Bestand zum 31.12.2019 €	Verrechnung des Vorjahresergebnisses €	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr €	Veränderungen der Sonderrücklage €	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.) €	Bestand zum 31.12.2020 €
1.1 Allgemeine Rücklage	66.691,80					66.691,80
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00				0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	51.347,99	-11.991,47				39.356,52
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-11.991,47	11.991,47			38.132,32	38.132,32
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva)	0,00	0,00				0,00
Summe Eigenkapital	106.048,32	0,00				144.180,64
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				0,00

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	2017 (Ergebnis aus 2016) €	2018 (Ergebnis aus 2017) €	2019 (Ergebnis aus 2018) €	Saldo €
Allgemeine Rücklage (+/-)	0,00 €	13.064,10 €	0,00 €	13.064,10 €
Ausgleichsrücklage (+/-)	8.738,18 €	11.893,44 €	18.002,10 €	38.633,72 €
Summe	8.738,18 €	24.957,54 €	18.002,10 €	51.697,82 €

**Lagebericht zum
Jahresabschluss 2020
des Zweckverbandes
Musikschule Enger-Spenge**

I. Vorbemerkung

Gemäß § 18 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit (GkG NRW) in Verbindung mit § 38 Abs. 1 der Kommunalhaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) hat der Zweckverband Musikschule Enger-Spenge zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung zu erstellen. Diesem Jahresabschluss ist ein Lagebericht nach § 49 KomHVO NRW beizufügen.

Der Lagebericht soll gemäß § 49 KomHVO NRW einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben und so gefasst sein, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Musikschule zu enthalten. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung des Zweckverbandes einzugehen.

II. Allgemeines

Der Zweckverband Musikschule Enger-Spenge hat im Haushaltsjahr 2020 einen Jahresüberschuss in Höhe von 38.132,32 € erwirtschaftet. Das Jahresergebnis verbesserte sich gegenüber dem Vorjahr um 50.123,79 €.

III. Vermögens- und Kapitalstruktur

Die Struktur der Schlussbilanz 2020 des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge stellt sich wie folgt dar:

Kurzbilanz			
Aktiva	31.12.2019 in €	31.12.2020 in €	Veränderungen in €
1. Anlagevermögen	58.690,00	53.003,00	-5.687,00
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
1.2 Sachanlagevermögen	58.690,00	53.003,00	-5.687,00
1.3 Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen	102.096,36	134.205,92	32.109,56
2.1 Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	102.096,36	71.191,04	-30.905,32
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	0,00	63.014,88	63.014,88
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	59,94	58,42	-1,52
Bilanzsumme	160.846,30	187.267,34	26.421,04
Passiva			
1. Eigenkapital	106.048,32	144.180,64	38.132,32
2. Sonderposten	39.345,00	30.080,00	-9.265,00
3. Rückstellungen	11.247,37	8.720,58	-2.526,79
3.1 Pensionsrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.2 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.3 Sonstige Rückstellungen	11.247,37	8.720,58	-2.526,79
4. Verbindlichkeiten	4.205,61	4.286,12	80,51
5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	160.846,30	187.267,34	26.421,04

IV. Schuldenentwicklung

Der Zweckverband Musikschule Enger-Spenge hatte zum Bilanzstichtag keine Kredite aufgenommen.

V. Ertragslage

Der Plan-Ist-Vergleich stellt sich wie folgt dar:

	Fortgeschriebener Ansatz 2020 €	Ergebnis- rechnung 2020 €	Abweichung €	Abweichung v.H.
Erträge	642.950,00	640.777,67	-2.172,33	-0,34
Aufwendungen	642.950,00	602.645,35	-40.304,65	-6,27
Ergebnis	0,00	38.132,32	38.132,32	--

Die wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung im Vergleich zur Haushaltsplanung:

	Fortgeschriebener Ansatz 2020 €	Ergebnis- rechnung 2020 €	Abweichung €	Abweichung v.H.
Erträge				
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	403.450,00	412.818,50	+9.368,50	+2,32
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	235.000,00	222.968,97	-12.031,03	-5,12
Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.500,00	4.630,20	+130,20	+2,89
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	360,00	360,00	--

Aufwendungen				
Personalaufwendungen	481.400,00	449.819,70	-31.580,30	-6,56
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	115.200,00	116.757,70	+1.557,70	+1,35
Bilanzielle Abschreibungen	12.000,00	10.243,48	-1.754,52	-14,64
Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.350,00	25.824,47	-8.525,53	-24,82

Abweichungen zu den Haushaltsansätzen sind auf der Ertragsseite bei den Musikschulgebühren zu verzeichnen, da aufgrund der Corona-Pandemie nur eingeschränkt Unterricht stattfand. Diese Einnahmeausfällen wurden durch eine höhere Zweckverbandsumlage kompensiert. Einsparungen konnten unter anderem bei den Personalaufwendungen, bei den Geschäftsaufwendungen sowie bei den Mietaufwendungen und Versicherungsleistungen erzielt werden, welche ebenfalls auf das coronabedingt eingeschränkte Unterrichtsangebot zurückzuführen sind. Demgegenüber stellt sich ein Vergleich der Jahresergebnisse 2019 und 2020 wie folgt dar:

	Ergebnis- rechnung 2019 €	Ergebnis- rechnung 2020 €	Abweichung €	Abweichung v.H.
Erträge	603.809,39	640.777,67	+36.968,28	+6,12
Aufwendungen	615.800,86	602.645,35	-13.155,51	-2,14
Ergebnis	-11.991,47	38.132,32	+50.123,79	

Die wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnungen 2019 und 2020 :

	Ergebnis- rechnung 2019 €	Ergebnis- rechnung 2020 €	Abweichung €	Abweichung v.H.
Erträge				
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	327.304,00	412.818,50	+85.514,50	+26,13
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	271.087,76	222.968,97	-48.118,79	-17,75
Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.595,70	4.630,20	+34,50	+0,75
Sonstige ordentliche Erträge	821,93	360,00	-461,93	-56,20
Kostenerstattungen/ Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	--
Aufwendungen				
Personalaufwendun- gen	458.800,17	449.819,70	-8.980,47	-1,96
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	119.827,47	116.757,70	-3.069,77	-2,56
Bilanzielle Abschrei- bungen	11.751,37	10.243,48	-1.507,89	-12,83
Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.421,85	25.824,47	+402,62	+1,58

VI. Finanzlage

Für die Finanzrechnung ergibt der Plan-Ist-Vergleich folgendes Bild:

	Fortgeschriebener Ansatz 2020 €	Finanz- rechnung 2020 €	Abweichung €	Abweichung v.H.
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	632.950,00	623.948,46	-9.001,54	-1,42
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.200,00	9.000,00	-3.200,00	-26,23
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
Summe der Einzahlungen	645.150,00	632.948,46	-12.201,54	-1,89
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	630.950,00	596.001,44	-34.948,56	-5,54
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.200,00	4.016,89	-8.183,11	-67,07
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
Summe der Auszahlungen	643.150,00	600.018,33	-43.131,67	-6,71

Gegenüber der Haushaltsplanaufstellung ist die Verringerung bei den Einzahlungen aus lfd.

Verwaltungstätigkeit unter anderem mit geringeren Schulgelderträgen zu begründen.

Dem gegenüber stehen verringerte Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit. Diese sind auf ein eingeschränktes Kursangebot als Folge der Corona-Pandemie zurückzuführen.

Weitere Einzelheiten sind der Finanzrechnung zu entnehmen.

VII. Investitionen und Finanzierung

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betragen im Haushaltsjahr 2020

4.016,89 € (Planansatz 12.200,00 €) . Finanziert worden sind die Investitionen aus Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen.

VIII. Kennzahlen

In gemeinsamer Arbeit von Aufsichtsbehörden der Kommunen sowie der Gemeindeprüfungsanstalt als überörtliche Prüfungseinrichtung und Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung (VERPA) ist für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen ein Kennzahlenset erarbeitet worden. Darin sind die für die Prüfung wichtigen Kennzahlen zusammengefasst worden. Es ergibt sich folgende Übersicht der wichtigsten Kennzahlen:

1. Kennzahlen zur Vermögensstruktur

1.1 Anlagenintensität

Anlagenintensität =	$\frac{\text{Anlagevermögen} * 100}{\text{Bilanzsumme}} =$	$\frac{53.003 * 100}{187.267} =$	28,30 v. H.

Die Anlagenintensität beschreibt die Beziehung zwischen Sach- und Gesamtvermögen. Je höher die Anlagenintensität, desto länger ist die zeitliche Bindung finanzieller Mittel und desto höher sind in der Regel die damit verbundenen Fixkosten. Bei einer Anlagenintensität von 28,30 v. H. überwiegt das Umlaufvermögen gegenüber dem Anlagevermögen.

2. Kennzahlen zur Kapitalstruktur

2.1 Eigenkapitalquote I

Eigenkapitalquote I =	$\frac{\text{Eigenkapital} * 100}{\text{Bilanzsumme}} =$	$\frac{144.181 * 100}{187.267} =$	76,99 v. H.

Die Eigenkapitalquote I bestimmt den Grad der finanziellen Unabhängigkeit und ist ein wichtiger Bonitätsindikator einer Kommune.

2.2 Eigenkapitalquote II

Eigenkapitalquote II =	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPos}) * 100}{\text{Bilanzsumme}} =$	$\frac{(144.181 + 30.080) * 100}{187.267} =$	93,05 v. H.

Die Eigenkapitalquote II beschreibt die Beziehung zwischen Eigen- und Gesamtkapital. Ein hoher Eigenkapitalanteil ist insofern Indiz für eine gute und solide Finanzstruktur. Je mehr Eigenkapital zur Verfügung steht, desto besser ist die Finanzierungsstruktur zu beurteilen.

2.3 Fremdkapitalquote

Fremdkapitalquote =	$\frac{(\text{Verbindl.} + \text{Rückst.}) * 100}{\text{Bilanzsumme}} =$	$\frac{(4.286 + 8.721) * 100}{187.267} =$	6,95 v. H.

Die Fremdkapitalquote beschreibt den Anteil des Fremdkapitals am Gesamtvermögen und zeigt auf, wie viel Vermögen fremdfinanziert ist.

2.4 Grad der Verschuldung

Grad d. Verschuldung =	$\frac{\text{Verbindlichkeiten} * 100}{\text{Bilanzsumme}} =$	$\frac{4.268 * 100}{187.267} =$	2,29 v. H.

Die Verschuldungsquote lässt im Vergleich zur Fremdkapitalquote die Rückstellungen unberücksichtigt. Beim Zweckverband Musikschule sind nur kurzfristige Verbindlichkeiten zu berücksichtigen.

3. Kennzahlen zur horizontalen Bilanzstruktur

3.1 Anlagendeckungsgrad I

Anlagendeckungsgrad I =	$\frac{(\text{Eigenkap.} + \text{SoPos}) * 100}{\text{Anlagevermögen}} =$	$\frac{(144.181 + 30.080) * 100}{53.003} =$	328,76 v. H.

Der Anlagendeckungsgrad I gibt an, in welchem Umfang das Anlagevermögen durch Eigenkapital finanziert wurde.

IX. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge

Der Saldo der Ausgleichsrücklage beträgt zum 31.12.2020 39.356,52 €. Es wird vorgeschlagen, den Jahresüberschuss 2020 gemäß § 19a GkG NRW in Höhe von 8.703,00 € € der Ausgleichsrücklage zuzuführen, so dass sich diese anschließend auf 48.059,52 € beläuft. Der restliche Betrag in Höhe von 29.429,32 € wird der Allgemeinen Rücklage zugeführt.

In der Haushaltssatzung 2020 des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge und in der mittelfristigen Finanzplanung 2020 – 2024 sind keine Entnahmen aus der Ausgleichsrücklage vorgesehen. Die Planungen sehen ausgeglichene Jahresergebnisse vor.

Der nicht über Gebühreneinnahmen gedeckte Finanzbedarf des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge wird gemäß § 10 der Zweckverbandssatzung über eine von den Zweckverbandsgemeinden zu zahlende Verbandsumlage gedeckt.

Die Verbandsumlage entwickelt sich wie folgt:

Ist 2011	=	364.560,00 €
Ist 2012	=	351.000,00 €
Ist 2013	=	351.000,00 €
Ist 2014	=	347.350,00 €
Ist 2015	=	339.350,00 €
Ist 2016	=	335.930,00 €
Ist 2017	=	354.511,00 €
Ist 2018	=	348.060,00 €
Ist 2019	=	288.500,00 €
Ist 2020	=	372.450,00 €
Planung 2021	=	390.475,00 €
Planung 2022	=	400.111,00 €
Planung 2023	=	409.938,00 €
Planung 2024	=	419.964,00 €

Maßnahmen zur mittelfristigen Umlagensenkung wurden mit regelmäßigen Gebührenanpassungen in den letzten Jahren eingeleitet.

Die Bemühungen seitens der Musikschule, die Angebote im Elementarbereich und Regelschulen auszubauen, werden ebenfalls fortgesetzt.

Durch eine Änderung im KiBiz Gesetzes ist es nicht mehr möglich Unterrichte in den Kindertagesstätten anzubieten, wodurch das Angebot in die Musikschulen verlagert werden soll.

Der sinnvolle Ausbau des Honorarbereiches sowie der Erhalt angemessener Kapazitäten im TVöD-Bereich werden weiterhin angestrebt.

Das Ziel des Lehrpersonals, mehr Gruppenunterricht anzubieten, wird weiterhin verfolgt.

Durch die Corona-Krise ist ein deutlicher Anstieg der Umlage leider nicht zu vermeiden, da im Zeitraum von November bis Mai teilweise kein Unterricht bzw. nur Unterricht im Onlineformat erteilt wurde, wobei es durch fehlende technische Möglichkeiten zu Erstattungen kam bzw. kein Schulgeld erhoben wurde. Des Weiteren konnten Gruppenunterrichte nur bis zu gewissen Teilnehmerzahlen verfolgt werden. Es bleibt abzuwarten, wie sich die Corona Pandemie entwickelt und welche längerfristigen Auswirkungen dies auf die Musikschule, insbesondere auf die Schülerzahlen und Unterrichtsbelegungen haben wird.

Spenge, den 22.02.2022

Aufgestellt und bestätigt:



(Dumcke)

Verbandsvorsteher

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An den Zweckverband Musikschule Enger-Spenge, Spenge:

Vermerk über die Prüfung des Jahresabschlusses**Prüfungsurteil**

Wir haben den Jahresabschluss des Zweckverbands Musikschule Enger-Spenge, Spenge, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2020, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 sowie dem Anhang einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft.

Nach unserer Beurteilung auf Grund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit Nordrhein-Westfalen (GkG NRW) in Verbindung mit den Vorschriften der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) und der Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Zweckverbands zum 31. Dezember 2020 sowie seiner Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020.

Entsprechend § 322 Abs. 3 S. 1 Handelsgesetzbuch (HGB) und nach §§ 96, 102 GO NRW erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses geführt hat.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 96 GO NRW in Verbindung mit § 18 GkG NRW, § 102 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“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Zweckverband 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 zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften des GkG NRW in Verbindung mit den einschlägigen Vorschriften des § 95 GO NRW in Verbindung mit der KomHVO NRW 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 des Zweckverbands 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 des Zweckverbands zur Fortführung seiner Tätigkeit, d. h. der stetigen Erfüllung der Aufgaben, zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der stetigen Erfüllung seiner Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Tätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 96 GO NRW in Verbindung mit § 18 GkG NRW, § 102 GO NRW und der KomHVO NRW und 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 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, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil 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, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems des Zweckverbands 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 auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Zweckverbands zur Fortführung seiner Tätigkeit, d. h. der stetigen Erfüllung seiner Aufgaben, aufwerfen kann. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser 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 der Zweckverband die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie, ob der Jahresabschluss die zu Grunde 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 des Zweckverbands vermittelt.

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 des Lageberichts

Prüfungsurteil

Wir haben den Lagebericht des Zweckverbands Musikschule Enger-Spenge, Spenge, für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 geprüft.

Nach unserer Beurteilung auf Grund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des GkG NRW in Verbindung mit § 96 GO NRW und § 102 GO NRW sowie der KomHVO NRW, vermittelt insgesamt ein entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Zweckverbands und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Prüfung des Lageberichts unter Beachtung des International Standard on Assurance Engagements (ISAE) 3000 (Revised) durchgeführt.

Danach wenden wir als Wirtschaftsprüfungsgesellschaft die Anforderungen des IDW Qualitätssicherungsstandards „Anforderungen an die Qualitätssicherung in der Wirtschaftsprüferpraxis“ (IDW QS 1) an. Die Berufspflichten gemäß der Wirtschaftsprüferordnung und der Berufssatzung für Wirtschaftsprüfer/vereidigte Buchprüfer einschließlich der Anforderungen an die Unabhängigkeit haben wir eingehalten.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und angemessen sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des GkG NRW, der GO NRW und KomHVO NRW entspricht und insgesamt ein zutreffendes Bild von der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Zweckverbands vermittelt, eine Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Zweckverbands enthält 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 Vorschriften des GkG NRW, der GO NRW und KomHVO NRW zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des GkG NRW, der GO NRW und KomHVO NRW entspricht, insgesamt ein zutreffendes Bild von der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Zweckverbands vermittelt, eine Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Zweckverbands enthält und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt.

Die Ausführungen zur Verantwortung des Abschlussprüfers zur Prüfung des Jahresabschlusses gelten gleichermaßen für die Prüfung des Lageberichts mit der Ausnahme, dass wir nicht beurteilen, ob der Lagebericht die zu Grunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass er unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Zweckverbands vermittelt.

Des Weiteren 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 zu Grunde 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 zu Grunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Münster, am 22. Februar 2022

BDO Concunia GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Stefan Kemp
Digital unterschrieben am 14.03.2022
Herausgeber des Zertifikates
D-TRUST CA 3-1 2016

Kemp
Wirtschaftsprüfer

Andreas Jürgens
Digital unterschrieben am 14.03.2022
Herausgeber des Zertifikates
D-TRUST CA 3-1 2016

Jürgens
Wirtschaftsprüfer

Allgemeine Auftragsbedingungen

für

Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

DokID:

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.

(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.

BDO Concunia GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Niederlassung Münster

Scharnhorststraße 2
48151 Münster

Tel.: 0251 322 015-0
Fax: 0251 322 015-20

E-Mail: info@bdo-concunia.de
Web: www.bdo-concunia.de

Niederlassung Ratingen

Josef-Schappe-Str. 21
40882 Ratingen

Tel.: 02102 88 99 69-0
Fax: 02102 88 99 69-9